

INDICE

▶ ACUERDO DE APROBACIÓN INICIAL

▶ INFORME DE LA INTERVENCIÓN DELEGADA

▶ ESTADOS Y CUENTAS ANUALES:

- BALANCE
- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
- MEMORIA

▶ DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA:

- ACTA DE ARQUEO DE LAS EXISTENCIAS EN CAJA REFERIDAS A FIN DE EJERCICIO.
- CERTIFICACIONES DE LAS ENTIDADES FINANCIERAS DE LOS SALDOS EXISTENTES EN LAS MISMAS A FAVOR DEL ORGANISMO AUTÓNOMO REFERIDAS A FIN DE EJERCICIO.



ACUERDO DE APROBACIÓN INICIAL

1000



2.- Expediente de aprobación de las Cuentas Anuales del Patronato Insular de Música correspondientes al ejercicio presupuestario de 2017.

En relación con los Estados y Cuentas anuales del Patronato Insular de Música correspondientes al ejercicio económico de 2017, formados por la Intervención Delegada del mismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 212 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, y la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local aprobada por Orden EHA/1781/2013, de 20 de septiembre (en adelante IMNCL);

Considerando lo dispuesto en los apartados d) y f) del artículo 11 de los Estatutos del Patronato Insular de Música el cual atribuye a la Junta de Gobierno la competencia para rendir y elevar a la Corporación Insular las Cuentas anuales para su aprobación;

La Junta de Gobierno, tras el debate que tuvo lugar y que consta íntegramente en el Diario de Sesiones de la Junta del Patronato Insular de Música, conforme a lo regulado en el artículo 68.3 del Reglamento Orgánico del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, de aplicación supletoria al mismo por tratarse de un Organismo Autónomo dependiente de la citada Corporación, por unanimidad, **ACUERDA:**

PRIMERO: Rendir y proponer la aprobación de los Estados y Cuentas Anuales del Organismo Autónomo Patronato Insular de Música correspondientes al ejercicio de 2017 al Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, elaborados conforme a lo previsto en la IMNCL e integrados por:

- a) El Balance.
- b) La Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial.
- c) El Estado de cambios en el Patrimonio Neto.
- d) El Estado de flujos de efectivo.
- e) El Estado de Liquidación del Presupuesto.
- f) La Memoria.

SEGUNDO: Traspasar a la cuenta de "Resultados de ejercicios anteriores" el Resultado obtenido en el Ejercicio 2017, que asciende a un desahorro de veintisiete mil quinientos ochenta y un euros con dos céntimos (-27.581,02.-€).

TERCERO: Remitir los Estados y Cuentas Anuales a la Intervención General de la Corporación u órgano que tenga atribuida la función de contabilidad junto con la documentación complementaria establecida en la Regla 45.3 de la IMNCL, al objeto de su inclusión en la Cuenta General del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, a los efectos de que sea sometida para

su aprobación, en su caso, por el Pleno de la Entidad Local, conforme a lo establecido en los artículos 209 y 212 del R.D. Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y Regla 49 de la IMNCL.

EL SECRETARIO,



INFORME DE LA INTERVENCIÓN
DELEGADA





Asunto: Expediente de Ajustes Contables previos a las operaciones de regularización y cierre correspondientes al ejercicio 2017 del O.A. Patronato Insular de Música.

De conformidad con lo dispuesto en la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre y el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local (PGCPAL) anexo a dicha Instrucción, y al objeto de que las Cuentas Anuales formuladas expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la ejecución del Presupuesto de la Entidad contable, según se establece en la parte primera "Marco conceptual de la contabilidad pública" del referido PGCPAL y atendiendo a lo dispuesto en la Regla 6 de la mencionada Instrucción de Contabilidad que dispone el registro de las operaciones contables con sujeción al marco conceptual de la contabilidad pública y a las normas de reconocimiento y valoración recogidas en las partes primera y segunda del PGCPAL, se proponen los siguientes ajustes previos a las operaciones de regularización y cierre en los términos que a continuación se exponen:

- I.- Adscripciones y cesiones de uso de bienes inmuebles.
- II.- Baja en inventario de bienes de inmovilizado material por cesión gratuita de la propiedad a favor del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife.
- III.- Dotaciones a la amortización del Inmovilizado Material e Inmaterial.
- IV.- Correcciones valorativas de los créditos y partidas a cobrar. Saldos pendientes de cobro de difícil o imposible recaudación.
- V.- Acreedores por gastos devengados. Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto.
- VI.- Imputación de subvenciones a Patrimonio Neto y a la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial.
- VII.- Corrección de "Resultados de ejercicios anteriores" y traspaso del Resultado del último ejercicio cerrado.



I.- Adscripciones y cesiones de uso de bienes inmuebles.

El régimen jurídico de los bienes de las entidades locales se ajustará a lo dispuesto en la Ley 33/2003, de 3 de noviembre, de Patrimonio de las Administraciones Públicas (LPAP) en todo aquello que sea de aplicación básica, así como a lo dispuesto en la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local (LBRL), en el Real Decreto Legislativo 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las disposiciones legales vigentes en materia de Régimen Local, en el Real Decreto 1372/1986, de 13 de junio, por el que se aprueba el Reglamento de Bienes de las Entidades Locales y, de forma supletoria, se atenderá asimismo a lo prevenido en la referida LPAP.

En dicha normativa se recoge y posibilita la adscripción de bienes y derechos patrimoniales por parte de la Administración matriz a sus organismos públicos dependientes para su vinculación directa a un servicio de su competencia o para el cumplimiento de sus fines propios, así como la cesión de uso de bienes inmuebles que formen parte del patrimonio de la misma.

Según el artículo 85.bis.2.d) de la LBRL los Estatutos de los organismos autónomos locales, entre otros extremos, comprenderán el patrimonio que se les asigne para el cumplimiento de sus fines y los recursos económicos que hayan de financiar el organismo, contemplándose en los Estatutos del Patronato Insular de Música (cuya adaptación a las disposiciones legales vigentes se ha instado en reiteradas ocasiones por esta Dependencia) la aportación de bienes por parte del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, pero sin que conste a esta Dependencia la adopción de acuerdos formales de adscripción o cesión de bienes inmuebles al Organismo Autónomo para el cumplimiento de sus fines.

Sin embargo, sí se contempla en los Estatutos de la sociedad mercantil Auditorio de Tenerife, S.A.U. que el Auditorio de Tenerife es la sede de la Orquesta Sinfónica de Tenerife, motivo por el que se aprobó en el ejercicio de 2006 (en contra de lo informado por la Intervención Delegada) un desplazamiento patrimonial de quinientos mil euros (500.000,00.-€) al Cabildo Insular de Tenerife para la realización de las obras de acondicionamiento del Auditorio de Tenerife para la ubicación de las oficinas y dependencias administrativas del Patronato Insular de Música, sin que hasta el día de la fecha se tenga conocimiento de si se han realizado las obras que iban a acometerse con dicha financiación (inicialmente se iban a llevar a cabo a través de una encomienda de gestión a Auditorio de Tenerife y como se desprende del Informe de la Intervención General de ajustes contables previos a las operaciones de regularización y cierre del ejercicio 2015, se libraron 500.000,00.-€ a Auditorio de Tenerife para la indicada finalidad pero en el ejercicio 2007 se anuló dicha encomienda de gestión y se reintegró a la Corporación Insular su importe).



La Orquesta Sinfónica de Tenerife no se encuentra ubicada en el Auditorio de Tenerife sino que su sede continúa siendo a día de hoy el inmueble del Cabildo Insular de Tenerife sito en la Calle Pedro Suárez Hernández nº 5 y las oficinas administrativas del PIM se sitúan en parte de la segunda y tercera planta del edificio Tenerife Espacio de las Artes (TEA) en la Avenida San Sebastián nº 8, en el término municipal de Santa Cruz de Tenerife.

El tratamiento contable de las adscripciones y otras cesiones gratuitas de uso de bienes y derechos se regula en la Norma de Reconocimiento y Valoración 19ª, estableciéndose en la misma que el registro y la valoración de estas operaciones se realizará, tanto en la entidad beneficiaria o cesionaria de los bienes o derechos como en la entidad aportante o cedente, de acuerdo con los criterios establecidos en la Norma de Reconocimiento y Valoración 18ª "Transferencias y subvenciones".

En el caso de que existan dudas sobre la utilización del bien o derecho para la finalidad prevista, la operación tendrá la consideración de pasivo para la entidad beneficiaria. Se presumirá la utilización futura del bien o derecho para la finalidad prevista siempre que sea ese su uso en el momento de elaborar las cuentas anuales. Si la adscripción o cesión gratuita del bien es por un período inferior a la vida económica del mismo, la entidad beneficiaria del bien registrará un inmovilizado intangible por el valor razonable del derecho de uso del bien cedido. Si la adscripción o cesión gratuita es por un período indefinido o similar a la vida económica del bien recibido, la entidad beneficiaria registrará en su activo el elemento recibido en función de su naturaleza y por el valor razonable del mismo en la fecha de la adscripción o cesión.

En ausencia de otros valores determinados de acuerdo con los criterios establecidos en el Marco conceptual de la contabilidad pública en relación con el valor razonable, la valoración de los bienes inmuebles recibidos en adscripción o cesión se podrá realizar por el valor que a los mismos les asigne, a efectos tributarios de las transmisiones patrimoniales, la Comunidad Autónoma en la que radiquen.

Por último, por lo que se refiere a las adscripciones de bienes, cuando éstas se produzcan desde una entidad pública a sus entidades dependientes y, a los efectos de la aplicación a las mismas de lo establecido en el apartado 4, de la Norma de Reconocimiento y Valoración 18ª "Transferencias y subvenciones", se entenderá que los bienes objeto de adscripción constituyen para la entidad dependiente una aportación patrimonial inicial o una ampliación de la misma como consecuencia de la asunción de nuevas competencias por dicha entidad dependiente.

En consecuencia con todo lo expuesto, esta Intervención Delegada, al carecer de una tasación que pueda servir de soporte y justificación para proceder a registrar contablemente el inmueble que



formalmente no ha sido adscrito y/o cedido pero que materialmente sí se encuentra en uso por parte del Organismo como sede de la OST, no puede dar cumplimiento a lo previsto en el PGCPAL y, consecuentemente, no efectúa ninguna anotación contable al respecto, sin perjuicio de poner de manifiesto dicha circunstancia a los efectos de que se regularice dicha situación, se adopten los acuerdos que procedan y se efectúen las valoraciones oportunas para su adecuado registro contable y patrimonial, lo que se hace extensivo con respecto a las dependencias administrativas.

II.- Baja en inventario de bienes de inmovilizado material por cesión gratuita de la propiedad a favor del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife.

Mediante Decreto del Sr. Presidente Delegado del Organismo de fecha 20 de diciembre de 2017, se aprueba la cesión gratuita de la propiedad de los siguientes bienes muebles adquiridos en el ejercicio 2007 (nº operación 220070002807), los cuales causarán baja en el epígrafe 7 del Inventario de Bienes y Derechos del Patronato Insular de Música:

Nº	CONCEPTO	IMPORTE
186	8 Ordenadores LENOVO THINKCENTRE Pentium Dual Core E2140 (1.6, HD 1x160 Gb, Multigrabadora de DVD 1024 MB) con monitores negros reclinables LENOVO L191 19.0in Analogue TFT LCD (19.0in/483 mm VIS, TCO-03, 19" analógica, 1280x1024)	8.100,28.-€

En consecuencia, en el Diario General de Operaciones realizaremos el siguiente asiento:

8.100,28	(2817)	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	a (2170)	Inmovilizaciones materiales. Equipos para procesos de información	8.100,28
----------	--------	--	----------	---	----------



III.- Dotaciones a la amortización del Inmovilizado Material e Inmaterial.

III.a) Dotaciones a la amortización del Inmovilizado Material.-

Su regulación se contiene en la Norma 7ª de la Segunda parte del PGCPAL, donde se define la amortización como la distribución sistemática de la depreciación de un activo a lo largo de su vida útil. Su determinación se realizará, en cada momento, distribuyendo la base amortizable del bien entre la vida útil que reste, según el método de amortización utilizado. La base amortizable será igual al valor contable del bien en cada momento detrayéndole en su caso el valor residual que pudiera tener.

La dotación de la amortización de cada período debe ser reconocida como un gasto en el resultado del ejercicio por la parte correspondiente al valor contable si se hubiese registrado el inmovilizado por el modelo del coste e imputándose el resto, en el caso de que se aplique el modelo de la revalorización, a la partida específica de patrimonio neto.

Se podrán utilizar, entre otros, el método de amortización lineal, el de tasa constante sobre el valor contable o el de suma de unidades producidas. El método finalmente usado para cada activo se seleccionará tomando como base los patrones esperados de obtención de rendimientos económicos o potencial de servicio, y se aplicará de forma sistemática de un período a otro, a menos que se produzca un cambio en los patrones esperados de obtención de rendimientos económicos o potencial de servicio de ese activo. Si no pudieran determinarse de forma fiable dichos patrones de obtención de rendimientos o potencial de servicio se adoptará el método lineal de amortización.

La vida útil de un elemento del inmovilizado material debe revisarse periódicamente y, si las expectativas actuales varían significativamente de las estimaciones previas, deben ajustarse los cargos en los períodos que restan de vida útil. Para determinar dicha vida útil estimada de los distintos bienes que integran el Inmovilizado nos remitimos al período máximo establecido en las tablas de amortización de activos fijos establecidas en el artículo 12 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades, que regula los criterios a aplicar a partir del 1 de enero de 2015 para determinar las amortizaciones y a lo prevenido en su Disposición Transitoria Decimotercera, donde se regula los criterios a aplicar para determinar las amortizaciones de los elementos patrimoniales adquiridos con anterioridad al 1 de enero de 2015.

Igualmente, el método de amortización aplicado a los elementos que componen el inmovilizado material deberá revisarse de forma periódica y, si se ha producido un cambio importante en el patrón



esperado de rendimientos económicos o potencial de servicio de esos activos, debe cambiarse el método para que refleje el nuevo patrón. Cuando tal modificación en el método de amortización se haga necesaria, debe ser contabilizada como un cambio en una estimación contable, salvo que se trate de un error.

Como regla general, todos los elementos del activo no corriente económico son amortizables, puesto que experimentan una depreciación con carácter irreversible a lo largo de su vida, con excepción de los terrenos que tienen una vida ilimitada. No obstante, como novedad de este Plan se recoge que si el coste del terreno incluyera los costes de desmantelamiento, traslado y rehabilitación sí sería objeto de amortización a lo largo del período en el que se obtengan los rendimientos económicos o potencial de servicio por haber incurrido en esos gastos. Además, si el terreno tuviera una vida útil limitada también se amortizaría de forma que reflejara los rendimientos económicos o potencial de servicio que se van a derivar del mismo. Por otra parte, la Norma de Reconocimiento y Valoración 2ª, relativa a "Casos particulares de inmovilizado material: infraestructuras, bienes comunales y patrimonio histórico", excepciona de la aplicación del régimen de amortizaciones a los bienes del patrimonio histórico que tengan una vida útil ilimitada o teniéndola limitada no sea posible estimarla con fiabilidad.

La contabilización de las dotaciones a la amortización se realizarán al finalizar cada ejercicio a lo largo de la vida útil de cada bien, mediante un cargo en las correspondientes subcuentas o divisionarias de las cuentas 680 "Amortización del Inmovilizado Intangible", 681 "Amortización del Inmovilizado Material", 682 "Amortización de las Inversiones Inmobiliarias" o 684 "Amortización del Patrimonio Público del Suelo" con abono a cuentas del subgrupo 28 "Amortización Acumulada del Inmovilizado", las cuales funcionan a través de sus divisionarias y minoran las partidas de activo no corriente del balance en la que figure el correspondiente elemento patrimonial.

Las dotaciones a la amortización correspondientes al ejercicio 2017 que se proponen en el presente Informe se realizan, por un lado atendiendo a los saldos iniciales que presentan las distintas cuentas, en aplicación de los principios contables de uniformidad e importancia relativa y siguiendo los mismos criterios aplicados en los ejercicios anteriores en lo que respecta a los elementos patrimoniales adquiridos con anterioridad al 1 de enero de 2015 y, por otro lado, elemento a elemento de forma individualizada para los elementos patrimoniales adquiridos con posterioridad a dicha fecha.

La determinación de las dotaciones correspondientes a los ejercicios anteriores a 2015 se realizará con el detalle requerido cuando finalicen las tareas iniciadas por la Intervención Delegada de elaboración de la información que figura en las cuentas del Inmovilizado de la Contabilidad del Organismo Autónomo, así como de las regularizaciones y reclasificaciones que sean necesarias a fin de obtener los



datos precisos, elemento por elemento, dada la existencia de diferencias entre el Inventario de Bienes y el Libro de Contabilidad de Inventarios y Balances, como ya se ha advertido por esta Dependencia en los informes emitidos con motivo de la aprobación de las distintas actualizaciones del Inventario de Bienes del Patronato Insular de Música, y ello en base a las siguientes observaciones detectadas al examinar los expedientes relativos a la aprobación del Inventario de Bienes y los asientos reflejados en la Contabilidad, correspondientes a los ejercicios económicos 1991 a 2012:

- No se reflejan en los Inventarios de los ejercicios 1991 a 1997 las altas y, en su caso, las bajas de bienes producidas, de forma separada con respecto al Inventario del ejercicio anterior y no se dispone actualmente de certeza sobre la exactitud de las valoraciones iniciales de partida atribuida a los bienes comprendidos en cada uno de los epígrafes del Inventario de Bienes y sus rectificaciones anuales.

- No consta el Inventario correspondiente a los ejercicios 1998, 1999 y 2000, desconociéndose, por tanto, si se han adoptado acuerdos de contenido patrimonial con incidencia en el Inmovilizado en dichos ejercicios económicos.

- Se ha constatado la existencia de acuerdos de contenido patrimonial que afectan al Inventario de Bienes correspondientes a los ejercicios 2001, 2002 y 2003, ordenando la baja de determinados bienes comprendidos en el Inventario que no han tenido su reflejo en Contabilidad (por un importe global de 24.175,67€), desconociéndose si pueden existir otros, y no se dispone de certeza sobre la exactitud de las valoraciones iniciales de partida atribuidas a los bienes comprendidos en el Inventario de Bienes relativos a los mencionados ejercicios.

Sobre esto último, señalar que se ha procedido por esta Intervención Delegada a analizar los movimientos producidos en el Debe y Haber de las cuentas del Grupo 2 "Inmovilizado" en los ejercicios económicos 1992 a 2003, observándose que, efectivamente, no se ha producido ningún asiento contable reflejando las bajas acordadas en el Inventario de Bienes a que se ha hecho mención anteriormente.

- En lo que respecta a los ejercicios económicos 2004 a 2017, sí se dispone de certeza sobre la exactitud de las valoraciones iniciales de partida atribuidas a los bienes dados de alta y baja en dichos ejercicios económicos en los distintos epígrafes del Inventario de Bienes, puesto que han sido objeto del oportuno control y seguimiento por esta Intervención Delegada, y es destacar que en el ejercicio 2009, en virtud de sendos Decretos de la Presidencia Delegada del Organismo de fechas 13 y 19 de octubre de 2009 se aprueba la baja en el inventario de mobiliario y equipos informáticos no utilizados por el P.I.M. cuya propiedad se cede gratuitamente al Cabildo Insular, así como la cesión gratuita en uso de otro mobiliario,



bajas y cesiones con respecto a las cuales procedió esta Dependencia a la determinación de su valor contable neto real como consta en su Informe de fecha 7 de mayo de 2010 y su adecuado reflejo en la contabilidad del Organismo; en el ejercicio 2013, en virtud de sendos Decretos de la Presidencia Delegada de fechas 16 y 26 de diciembre de 2013, se aprueba la cesión gratuita de la propiedad de los bienes cedidos en uso en 2009 y la baja en inventario por razones de desgaste total, deterioro u obsolescencia física, técnica o tecnológica, a cuyo reflejo en la contabilidad del Organismo se procedió conforme a los términos expuestos en Informe de fecha 14 de febrero de 2014, y en el ejercicio de 2017 se ha aprueba la cesión gratuita de la propiedad y consecuente baja en inventario, de equipos informáticos no utilizados por el PIM al haberse adquirido en el ejercicio 2015 nuevos equipos informáticos, a cuyo adecuado reflejo contable se procede al cierre del ejercicio 2017 conforme a lo expuesto en el apartado II del presente informe.

Por tanto, dentro de los límites permitidos y en base a lo anteriormente expuesto, se formula la siguiente propuesta de aprobación de dotación a la amortización de los elementos integrantes del Inmovilizado Material de este Organismo Autónomo para el Ejercicio 2017 conforme a los CUADROS que se exponen a continuación:

III.a.1) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos con anterioridad al 1 de enero del ejercicio 2015:

Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
2140	Maquinaria y utillaje	760.239,33	754.101,40	6.137,93	7,14-12,5%		758,01
	Altas anteriores al 01/01/2005	714.876,80	714.876,80	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2005	34.190,47	34.190,47	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2007	559,90	559,90	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2009	7.700,69	3.850,35	3.850,35		7	550,05
	Altas del ejercicio 2013	2.911,47	623,89	2.287,58		11	207,96
2150	Instalaciones técnicas	7.002,48	4.001,42	3.001,06	7,14%		500,18
	Altas anteriores al 01/01/2005	0,00	0,00	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2008	7.002,48	4.001,42	3.001,06		6	500,18
2160	Mobiliario	127.936,17	99.341,95	28.594,22	6,67%		8.529,08
	Altas anteriores al 01/01/2005	109.387,15	87.509,73	21.877,43		3	7.292,48
	Altas del ejercicio 2005	4.093,33	3.001,78	1.091,55		4	272,89
	Altas del ejercicio 2006	10.315,15	6.876,77	3.438,38		5	687,68
	Altas del ejercicio 2007	398,90	239,34	159,56		6	26,59
	Altas del ejercicio 2008	2.672,64	1.425,41	1.247,23		7	178,18



Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
	Altas del ejercicio 2010	549,00	219,60	329,40		9	36,60
	Altas del ejercicio 2014	520,00	69,33	450,67		13	34,67
2170	Equipos para proceso de información	87.818,57	87.818,57	0,00	20,00%		0,00
	Altas anteriores al 01/01/2005	22.353,54	22.353,54	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2005	24.135,42	24.135,42	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2006	4.962,18	4.962,18	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2007	21.392,66	21.392,66	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2008	309,75	309,75	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2009	4.003,68	4.003,68	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2010	17.516,64	17.516,64	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2011	1.244,98	1.244,98	0,00			0,00
	Bajas del ejercicio 2007	-8.100,28	-8.100,28				
2190	Otro inmovilizado material	317.759,30	173.032,41	144.726,89	6,67%		21.228,36
	Altas anteriores al 01/01/2005	0,00	0,00	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2006	78.845,55	52.563,71	26.281,84		5	5.256,37
	Altas del ejercicio 2007	26.717,03	16.030,22	10.686,81		6	1.781,14
	Altas del ejercicio 2008	127.223,58	67.852,58	59.371,00		7	8.481,57
	Altas del ejercicio 2009	70.757,69	33.020,26	37.737,43		8	4.717,18
	Altas del ejercicio 2010	3.502,60	1.401,04	2.101,56		9	233,51
	Altas del ejercicio 2011	3.387,40	821,19	2.566,21		10	256,62
	Altas del ejercicio 2012	3.538,60	793,92	2.744,68		11	249,52
	Altas del ejercicio 2013	668,95	133,79	535,16		12	44,60
	Altas del ejercicio 2014	3.117,90	435,72	2.702,18		13	207,85
		1.300.755,85	1.118.295,75	182.460,10			31.015,62

En consecuencia con lo expuesto, en el Diario General de Operaciones realizaremos los siguientes asientos:

-----X-----			
758,01	(6814)	Amortización de maquinaria y utillaje	
		a (2814)	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje
			758,01
-----X-----			



500,18 (6815) Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones

a (2815) Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones 500,18

8.529,08 (6816) Amortización de mobiliario

a (2816) Amortización acumulada de mobiliario 8.529,08

21.228,36 (6819) Amortización de otro inmovilizado material

a (2819) Amortización acumulada de otro inmovilizado material 21.228,36

III.a.2) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio 2015:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortiz. Del Ejerc.
2170	Equipos para proceso de información		13.890,16		3.705,33
	Altas del ejercicio 2015	18/12/2015	622,66	5,00	166,51
	Altas del ejercicio 2015	29/12/2015	13.267,50	5,00	3.538,82
2190	Otro inmovilizado material		11.101,90		797,49
	Altas del ejercicio 2015	06/04/2015	509,00	15,00	36,70
	Altas del ejercicio 2015	06/08/2015	1.489,60	15,00	107,19
	Altas del ejercicio 2015	12/11/2015	443,94	15,00	31,90
	Altas del ejercicio 2015	29/12/2015	8.659,36	15,00	621,71
			24.992,06		4.502,82



En el Diario General de Operaciones realizaremos los siguientes asientos:

-----X-----					
3.705,33	(6817)	Amortización de equipos para procesos de información	a (2817)	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	3.705,33
-----X-----					
-----X-----					
797,49	(6819)	Amortización de otro inmovilizado material	a (2819)	Amortización de otro inmovilizado material	797,49
-----X-----					

III.a.3) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio 2016:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortiz. Del Ejerc.
2160	Mobiliario		1.967,00		140,83
	Altas del ejercicio 2016	08/07/2016	1.967,00	15,00	140,83
2170	Equipos para proceso de información		12.081,29		3.118,89
	Altas del ejercicio 2016	18/05/2016	1.960,27	5,00	507,93
	Altas del ejercicio 2016	27/05/2016	9.250,15	5,00	2.392,83
	Altas del ejercicio 2016	21/11/2016	295,21	5,00	74,21
	Altas del ejercicio 2016	30/12/2016	575,66	5,00	143,92
2190	Otro inmovilizado material		33.376,70		2.384,35
	Altas del ejercicio 2016	10/05/2016	327,42	15,00	23,46
	Altas del ejercicio 2016	08/07/2016	41,00	15,00	2,94
	Altas del ejercicio 2016	28/11/2016	5.984,00	15,00	427,61
	Altas del ejercicio 2016	19/12/2016	3.399,18	15,00	242,83
	Altas del ejercicio 2016	30/12/2016	23.625,10	15,00	1.687,51
			47.424,99		5.644,07



En el Diario General de Operaciones realizaremos los siguientes asientos:

-----X-----
140,83 (6816) Amortización de mobiliario
a (2816) Amortización acumulada de mobiliario 140,83
-----X-----

-----X-----
3.118,89 (6817) Amortización de equipos para procesos de información
a (2817) Amortización acumulada de equipos para procesos de información 3.118,89
-----X-----

-----X-----
2.384,35 (6819) Amortización de otro inmovilizado material
a (2819) Amortización acumulada de otro inmovilizado material 2.384,35
-----X-----

III.a.4) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio 2017:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortiz. Del Ejerc.
2160	Mobiliario		427,66		11,25
	Altas del ejercicio 2017	08/08/2017	427,66	15,00	11,25
2170	Equipos para proceso de información		288,84		6,26
	Altas del ejercicio 2017	21/11/2017	288,84	5,00	6,26
2190	Otro inmovilizado material		82.715,18		825,65
	Altas del ejercicio 2017	05/04/2017	2.237,42	15,00	109,80
	Altas del ejercicio 2017	20/04/2017	509,00	15,00	23,56
	Altas del ejercicio 2017	12/06/2017	515,23	15,00	18,89
	Altas del ejercicio 2017	26/06/2017	18.918,12	15,00	644,62
	Altas del ejercicio 2017	18/07/2017	491,00	15,00	14,73
	Altas del ejercicio 2017	25/09/2017	133,30	15,00	2,35
	Altas del ejercicio 2017	27/12/2017	1.637,45	15,00	0,91



Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortiz. Del Ejerc.
	Altas del ejercicio 2017	29/12/2017	58.273,66	15,00	10,79
			83.431,68		843,15

En el Diario General de Operaciones realizaremos los siguientes asientos:

-----x-----					
11,25	(6816)	Amortización de mobiliario	a (2816)	Amortización acumulada de mobiliario	11,25
-----x-----					
-----x-----					
6,26	(6817)	Amortización de equipos para procesos de información	a (2817)	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	6,26
-----x-----					
-----x-----					
825,65	(6819)	Amortización de otro inmovilizado material	a (2819)	Amortización acumulada de otro inmovilizado material	825,65
-----x-----					

III.b.1) Dotaciones a la amortización del Inmovilizado Inmaterial adquirido con anterioridad al 1 de enero de 2015 .-

La amortización de los bienes del Inmovilizado Inmaterial se efectuará con los mismos criterios contables que los establecidos para el Inmovilizado Material, por lo que se formula la siguiente propuesta de aprobación de dotación de amortizaciones de los elementos integrantes del Inmovilizado Inmaterial de este Organismo Autónomo para el Ejercicio 2017 conforme al siguiente CUADRO:



Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
2060	Aplicaciones informáticas	8.590,05	8.590,05	0,00	0,00		0,00
	Altas anteriores al 01/01/05	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Altas del ejercicio 2006	8.291,85	8.291,85	0,00	0,00		0,00
	Altas del ejercicio 2008	298,20	298,20	0,00	0,00		0,00
2030	Propiedad intelectual	55.911,50	54.571,70	1.339,80			591,15
	Altas anteriores al 01/01/05	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Altas del ejercicio 2005	12.000,00	12.000,00	0,00	10,00		0,00
	Altas del ejercicio 2006	38.000,00	38.000,00	0,00	10,00		0,00
	Altas del ejercicio 2008	4.336,50	3.469,20	867,30	10,00	2	433,65
	Altas del ejercicio 2009	1.575,00	1.102,50	472,50	10,00	3	157,50
		64.501,55	63.161,75	1.339,80			591,15

En consecuencia con lo expuesto, en el Diario General de Operaciones realizaremos el siguiente asiento:

-----X-----							
591,15	(6803)	Amortización de propiedad intelectual	de industrial e				
				a (2803)	Amortización acumulada de propiedad industrial e intelectual		591,15
-----X-----							

III.b.2) Dotaciones a la amortización del Inmovilizado Inmaterial adquirido en el ejercicio 2017.-

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortiz. Del Ejerc.
2030	Propiedad industrial e intelectual		382,12		7,75
	Altas del ejercicio 2017	17/10/2017	382,12	10,00	7,75
			382,12		7,75

En el Diario General de Operaciones realizaremos el siguiente asiento:



7,75	(6803) Amortización de propiedad industrial e intelectual	a (2803) Amortización acumulada de propiedad industrial e intelectual	7,75
------	---	---	------

IV.- Correcciones valorativas de los créditos y partidas a cobrar. Saldos pendientes de cobro de difícil o imposible recaudación.

Atendiendo a lo dispuesto en el artículo 193.bis del R.D. Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, añadido por el artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, por esta Intervención Delegada se procede a determinar los saldos de difícil recaudación:

EJERCICIO	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	PORCENTAJE DE DOTACIÓN	IMPORTE DUDOSO COBRO
1994	913,54	100%	913,54
1995	504,85	100%	504,85
2016	21.059,00	25%	5.264,75
TOTAL SALDOS DE DUDOSO COBRO			6.683,14

En consecuencia con lo expuesto, en el Diario General de Operaciones realizaremos los siguientes asientos:

- a) Por la anulación del deterioro del valor de los créditos dotado en el ejercicio 2016:

1.418,39	(4900) Deterioro de valor de créditos. Operaciones de gestión		
6.841,25	(4903) Deterioro de valor de créditos. Otras inversiones financieras	a (7983) Reversión del deterioro de créditos a otras entidades	8.259,64



b) Por el deterioro del valor de los créditos del ejercicio 2017:

6.683,14	(6983) Pérdidas por deterioro de créditos a otras entidades		
	a (4900) Deterioro de valor de créditos. Operaciones de gestión	1.418,39	
	a (4903) Deterioro de valor de créditos. Otras inversiones financieras	5.264,75	

V.- Acreedores por gastos devengados. Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto.

Existiendo al cierre del ejercicio 2017 gastos devengados y no vencidos correspondientes a la prestación de los servicios de seguridad y limpieza de la sede de la O.S.T. efectuados en el mes de diciembre de 2017 por parte de los adjudicatarios de dichos contratos de servicios, procede la realización del siguiente asiento en el Diario General de Operaciones:

3.117,07	(6290) Servicios exteriores. Comunicaciones y otros servicios		
	a (4110) Acreedores no presupuestarios. Acreedores por gastos devengados	3.117,07	

Por otra parte, dada la existencia de gastos realizados y servicios efectivamente recibidos en el ejercicio 2017, con respecto a los cuales no se procedió a reconocer las obligaciones correspondientes, por importe de 129.335,16.-€, debe efectuarse el siguiente asiento en el Diario General de Operaciones:

129.335,16	(6290) Servicios exteriores. Comunicaciones y otros servicios		
	a (4130) Acreedores por		



operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto	129.335,16
---	------------

Asimismo, habiéndose efectuado al cierre del ejercicio 2016 un ajuste por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto por importe de 6.000,00.-€, se recoge a continuación el asiento registrado en el Diario General de Operaciones por su aplicación a Presupuesto (nº operación Z20170002574):

6.000,00	[4130] Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto	a (4000) Acreedores Presup. Operaciones de gestión	6.000,00
----------	---	--	----------

VI.- Imputación de subvenciones recibidas a Patrimonio Neto y a la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial.

Las subvenciones recibidas suponen un aumento del patrimonio neto del beneficiario de las mismas. Se considerarán no reintegrables y se reconocerán como ingresos por el ente beneficiario cuando exista un acuerdo individualizado de concesión de la subvención a favor de dicho ente, se hayan cumplido las condiciones asociadas a su disfrute y no existan dudas razonables sobre su percepción, sin perjuicio de la imputación presupuestaria de las mismas, que se efectuará de acuerdo con los criterios recogidos en el marco conceptual del PGCAL.

En los casos en los que existan dudas sobre el cumplimiento de las condiciones y requisitos asociados al disfrute de una subvención, ésta tendrá la consideración de reintegrable y se tratará y registrará como un pasivo para la entidad beneficiaria.

A los exclusivos efectos de su registro contable, cuando el cumplimiento de las condiciones asociadas a su disfrute se extienda a varios ejercicios, se presumirá el cumplimiento una vez realizada la inversión o el gasto, si en el momento de elaboración de las cuentas anuales de cada uno de los ejercicios a que afecte, se está cumpliendo y no existen dudas razonables sobre el cumplimiento de las condiciones que afecten a los ejercicios posteriores.



De conformidad con la Norma de Registro y Valoración número 18, las subvenciones recibidas se contabilizarán, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, en una partida específica, debiéndose imputar al resultado del ejercicio sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención de que se trate, para lo que habrá de tenerse en cuenta la finalidad fijada en su concesión.

El PGCPAL incluye dentro del subgrupo 13 "Subvenciones y ajustes por cambios de valor" aquellas subvenciones recibidas no reintegrables contabilizadas directamente en el patrimonio neto, pendientes de su imputación a resultados, en correlación con los gastos que financian.

Para lograr esta correlación entre los ingresos y los gastos, utiliza cuentas del grupo 8 "Gastos imputados al patrimonio neto" y del 9 "Ingresos imputados al patrimonio neto", así como el subgrupo 75 "Transferencias y subvenciones", para reflejar la incorporación al resultado del ejercicio, con el desarrollo de subcuentas necesario para diferenciar la procedencia de las subvenciones y dependiendo de si se trata de la financiación de gastos, activos amortizables, no amortizables o compensación de pasivos.

Con los datos que obran en esta Intervención Delegada, procede la imputación a la cuenta de resultados de subvenciones que han financiado gastos corrientes y adquisición de activos amortizables, siendo su detalle el siguiente:

- Aportación de la Autoridad Portuaria de Santa Cruz de Tenerife para financiar gastos inherentes a la celebración del Concierto Extraordinario de Navidad en el Puerto de Santa Cruz de Tenerife el 25 de diciembre de 2017, por importe de 27.500,00.-€ (Proyecto de gastos 2017/3/AUTOR/1), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 27.500,00.-€.
- Aportación específica del Cabildo Insular de Tenerife para financiar gastos corrientes de la Temporada artística 2016/2017 de la OST por importe de 150.000,00.-€ (Proyecto de gastos 2017/3/CABIL/1), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 150.000,00.-€.
- Aportación específica del Cabildo Insular de Tenerife para financiar gastos de actividades de la OST en el ejercicio de 2017, por importe de 200.000,00.-€ (Proyecto 2017/3/CABIL/2), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 102.676,80.-€.
- Aportación específica del Cabildo Insular de Tenerife para financiar gastos de actividades didácticas de la OST del ejercicio 2017 por importe de 40.000,00.-€ (Proyecto 2017/3/CABIL/3), no habiéndose realizado ningún gasto en el ejercicio 2017, por lo que no hay gastos a imputar a resultados.



- Aportación específica del Cabildo Insular de Tenerife para financiar gastos de actividades didácticas de la OST del ejercicio 2016 por importe de 23.212,00.-€, de la que se ha debido reintegrar el importe de 5.888,70.-€ en el ejercicio 2017 por no haber procedido a su justificación en el plazo concedido al efecto (Proyecto de gastos 2016/3/CABIL/2), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 83,15.-€.
- Aportación específica del Cabildo Insular de Tenerife para financiar gastos por actividades de la OST en el ejercicio 2016 por importe de 93.000,00.-€ (Proyecto 2016/3/CABIL/3), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 93.000,00.-€.
- Aportaciones específicas de capital del Cabildo Insular de Tenerife aprobadas en 2015 y 2016 para la adquisición de activos amortizables por un importe inicial de 25.000,00.-€ y 80.000,00.-€ (habiéndose procedido al reintegro de la parte financiada no gastada en el ejercicio 2015 por importe de 7,94.-€ y en el ejercicio 2016 de 32.575,01.-€), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 4.502,82.-€ y 5.644,07.-€, respectivamente.
- Aportación específica de capital del Cabildo Insular de Tenerife aprobada en el ejercicio 2017 por importe de 75.000,00.-€ (Proyecto 2017/2/CABIL/1), siendo el importe de gastos a imputar a resultados de 761,42.-€.

Para reflejar la correspondiente imputación de estos ingresos al Patrimonio Neto y a la Cuenta del resultado económico patrimonial, se propone el registro de los siguientes apuntes contables:

- Por el traslado a la cuenta de Patrimonio Neto de los derechos reconocidos por subvenciones recibidas no reintegrables:

75.000,00	(9400)	Ingresos de subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta. De la entidad o entidades propietarias
390.000,00	(9410)	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias



27.500,00	(9411)	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. Del resto de entidades	
		a (130) Subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta	75.000,00
		a (131) Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos	417.500,00

- Por la imputación a resultados de los ingresos:

10.908,31	(8400)	Imputación de subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta. De la entidad o entidades propietarias.	
		a (75300) Subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta imputadas al resultado del ejercicio por amortización. De la entidad o entidades propietarias.	10.908,31
10.908,31	(130)	Subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta.	
		a (8400) Imputación de subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta. De la entidad o entidades propietarias.	10.908,31



345.759,95	(8410) Imputación de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias.	a (7540) Subvenciones para activos corrientes y gastos imputadas al ejercicio. De la entidad o entidades propietarias.	345.759,95
345.759,95	(131) Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos	a (8410) Imputación de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias.	345.759,95
27.500,00	(8411) Imputación de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. Del resto de entidades.	a (7541) Subvenciones para activos corrientes y gastos imputadas al ejercicio. Del resto de entidades.	27.500,00
27.500,00	(131) Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos	a (8411) Imputación de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. Del resto de entidades.	27.500,00

- Por el cambio de no reintegrable a reintegrable de parte de la aportación específica para gastos de la actividad didáctica de la OST recibida en el ejercicio 2016 (5.888,70.-€):



5.888,70	(9410)	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias	a (5220)	Por préstamos recibidos y otros conceptos. Deudas a corto plazo transformables en subvenciones	5.888,70
----------	--------	--	----------	--	----------

- Por la corrección de los saldos de las cuentas 9410 "Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos", 5220 "Por préstamos recibidos y otros conceptos. Deudas a corto plazo transformables en subvenciones" y 1200 "Resultados de ejercicios anteriores", habida cuenta que se ha observado que con motivo de la contabilización de las devoluciones de los ingresos de 32.575,01.-€ (asiento nº 994) y 5.888,70.-€ (asientos nº 1996 y 1997) el programa Sicalwin ha registrado automáticamente cargos en las cuentas 9400 y 9410 en lugar de la cuenta 5220 con abono a la cuenta 4180, así como además asientos de signo negativo en la cuenta 9410 y positivo en la cuenta 1200 (asiento nº 1996):
-
-

38.463,71	(5220)	Por préstamos recibidos y otros conceptos. Deudas a corto plazo transformables en subvenciones	a (9400)	Ingresos de subvenciones para la financiación del inmovilizado no financiero y de activos en estado de venta. De la entidad o entidades propietarias	32.575,01
			(1200)	Resultados de ejercicios anteriores	5.888,70



11.111,40	(9410)	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias	a (1200)	Resultados de ejercicios anteriores	11.111,40
-----------	--------	--	----------	-------------------------------------	-----------

- Por la baja del Patrimonio Neto de la parte de la subvención no reintegrable que se convierte en reintegrable, correspondiente al importe de la aportación específica corriente recibida en el ejercicio 2016 no gastada y, consecuentemente, se ha instado en el ejercicio 2017 por parte del Cabildo Insular el reintegro de la parte no justificada en plazo ascendente a 5.888,70.-€, procediéndose a dicha devolución de ingresos con fecha 29 de diciembre de 2017:

5.888,70	(131)	Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos	a (9410)	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos. De la entidad o entidades propietarias	5.888,70
----------	-------	--	----------	--	----------

VII.- Corrección del Resultado de ejercicios anteriores y traspaso del Resultado del último ejercicio cerrado.

En el ejercicio de 2017 se ha anulado una operación pendiente de aplicar a Presupuesto registrada al cierre del ejercicio 2016 por importe de 100.000,00.-€, al procederse a la devolución de la factura inicialmente conformada por el Organismo, que ha dado lugar al registro en contabilidad de un asiento de signo negativo en la cuenta 413 que se muestra a continuación (asiento nº 2179):



-100.000,00 (1200) Resultados de ejercicios anteriores

a (4130) Acreedores no presupuestarios. Operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto -100.000,00

Posteriormente, se ha emitido una nueva factura en el ejercicio de 2017 por el importe definitivamente aceptado y aprobado por la Corporación Insular (99.785,72.-€), por lo que en atención al principio del devengo y al objeto de que las cuentas anuales reflejen la imagen fiel del resultado económico patrimonial, procede el siguiente ajuste atendiendo al importe de la factura finalmente aprobada:

-99.785,72 (6290) Servicios exteriores. Comunicaciones y otros servicios

a (1200) Resultados de ejercicios anteriores -99.785,72

Por otra parte, se hace constar que se han anulado obligaciones pendientes de pago de cerrados por importe de 14.913,36.-€, registrándose en consecuencia el siguiente asiento (asiento nº 2130) en el Diario General de Operaciones:

-14.913,36 (1200) Resultados de ejercicios anteriores

a (4010) Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión -14.913,36



Por último, en cumplimiento de lo previsto en el PGCPAL, se recoge a continuación el asiento en el Diario General de Operaciones por el traspaso a la cuenta de "Resultados de ejercicios anteriores" del resultado negativo obtenido en el ejercicio 2016:

91.834,14	(1200)	Resultados de ejercicios anteriores	de	a (1290) Resultado del ejercicio	91.834,14
-----------	--------	-------------------------------------	----	----------------------------------	-----------

El órgano competente para la aprobación del Expediente es el Sr. Presidente del Organismo Autónomo Patronato Insular de Música, de conformidad con lo dispuesto en el art. 124.4.5) de la Ley 7/1985, Reguladora de las Bases de Régimen Local, según la redacción dada por la Ley 57/2003 de 16 de diciembre, de Medidas para la Modernización del Gobierno Local y artículo 12.d) de los Estatutos del Patronato Insular de Música.

La Interventora Delegada,

M^{ca} Paz Herrera Domínguez

CONFORME:
EL INTERVENTOR GENERAL,

Antonio Messía de Yraola

BALANCE



EJERCICIO 2017
BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2017	EJ. 2016	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2017	EJ. 2016
2621,(2983)	VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
	1. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
	B) Activo corriente		982.122,59	879.817,66					
38,(398)	I) Activos en estado de venta								
	1. Activos en estado de venta								
37	II) Existencias								
	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades								
30,35,(390),(395)	2. Mercaderías y productos terminados								
31,32,33,34	3. Aprovisionamientos y otros								
,36,(391),(392),(393)									
,(394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deudores y otras cuentas a cobrar		265.722,30	347.869,81					
,(4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		263.764,25	345.911,76					
4301,4311,4431,440	2. Otras cuentas a cobrar		1.958,05	1.958,05					
,441,442,449,(4901)									
,550,555,558	3. Administraciones públicas								
470,471,472	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos								
450,455,456	IV) Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
530,531,(539),(594)	2. Créditos y valores representativos de deuda								
4302,4312,4432,(4902)									
,532,533,535,(595)									
,(5960)	3. Otras inversiones								
536,537,538,(5961)									
,(5962)	V) Inversiones financieras a corto plazo		65.151,25	93.170,75					
540,(549)	1. Inversiones financieras en patrimonio								
4303,4313,4433,(4903)	2. Créditos y valores representativos de deuda		65.151,25	93.170,75					
,541,542,544,546									
,547,(597),(5980)									
543	3. Derivados financieros								
545,548,565,566	4. Otras inversiones financieras								
,(5981),(5982)									
480,567	VI) Ajustes por periodificación								
	1. Ajustes por periodificación								
577	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		651.249,04	438.777,10					
556,570,571,573	1. Otros activos líquidos equivalentes								
,574,575	2. Tesorería		651.249,04	438.777,10					

**EJERCICIO 2017
BALANCE**

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2017	EJ. 2016	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2017	EJ. 2016
TOTAL ACTIVO (A+B)			1.274.485,87	1.130.971,72	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			1.274.485,87	1.130.971,72

CUENTA DEL RESULTADO
ECONÓMICO-PATRIMONIAL



**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2017**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2017	EJ.: 2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	5.386.298,07	5.176.156,34
	a) Del ejercicio	5.002.129,81	4.976.781,65
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	5.002.129,81	4.976.781,65
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	10.908,31	5.062,89
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	373.259,95	194.311,80
	3. Ventas y prestaciones de servicios	272.242,11	284.311,96
700,701,702,703,704	a) Ventas		
741,705	b) Prestación de servicios	272.242,11	284.311,96
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	95.504,68	31.068,15
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	5.754.044,86	5.491.536,45
	8. Gastos de personal	-4.847.920,37	-4.739.521,72
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-3.731.232,99	-3.717.731,94
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-1.116.687,38	-1.021.789,78
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-89.267,06	
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-805.647,21	-809.451,98
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-804.095,18	-807.899,95
(63)	b) Tributos	-1.552,03	-1.552,03
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-42.604,58	-40.469,66
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-5.785.439,22	-5.589.443,36

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2017**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2017	EJ.: 2016
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-31.394,36	-40.469,66 -97.906,91
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773	a) Deterioro de valor		
,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531	b) Bajas y enajenaciones		
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
	14. Otras partidas no ordinarias	2.222,52	6.937,04
775,778	a) Ingresos	2.222,52	6.937,04
(678)	b) Gastos		
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-29.171,84	-90.969,87
	15. Ingresos financieros	14,32	97,83
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
760	a.2) En otras entidades		
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	14,32	97,83
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761,762,769,76454 ,(66454)	b.2) Otros	14,32	97,83
	16. Gastos financieros		
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)	b) Otros		
785,786,787,788 ,789	17. Gastos financieros imputados al activo		
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros		
7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
7641,(6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
768,(668)	19. Diferencias de cambio		
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	1.576,50	-962,10
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2017**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2017	EJ.: 2016
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	1.576,50	-962,10 -962,10
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	1.590,82	-864,27
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)	-27.581,02	-91.834,14
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)		-91.834,14

ESTADO DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO NETO



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2017

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016		0,00	404.728,69	0,00	167.254,36	571.983,05
AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	114.913,36	0,00	0,00	114.913,36
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2017 (A+B)		0,00	519.642,05	0,00	167.254,36	686.896,41
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2017		0,00	-127.366,74	0,00	102.443,04	-24.923,70
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	-27.581,02	0,00	102.443,04	74.862,02
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	-99.785,72	0,00	0,00	-99.785,72
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017 (C+D)		0,00	392.275,31	0,00	269.697,40	661.972,71

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

CUENTA P.G.C		NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
129	I. Resultado económico patrimonial		-27.581,02	-91.834,14
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero			
920	1.1 Ingresos			
(820),(821),(822)	1.2 Gastos			
	2. Activos y pasivos financieros			
900,991	2.1 Ingresos			
(800),(891)	2.2 Gastos			
	3. Coberturas contables			
910	3.1 Ingresos			
(810)	3.2 Gastos			
94	4. Subvenciones recibidas		486.611,30	341.629,05
	Total (1+2+3+4)		486.611,30	341.629,05
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
	1. Inmovilizado no financiero			
(823)				
(802),902,993	2. Activos y pasivos financieros			
	3. Coberturas contables			
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial			
(8111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta			
(84)	4. Subvenciones recibidas		-384.168,26	-199.374,69
	Total (1+2+3+4)		-384.168,26	-199.374,69
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		74.862,02	50.420,22

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2017

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
1. Aportación patrimonial dineraria			
2. Aportación de bienes y derechos			
3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias			
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias			
5. (-) Devolución de bienes y derechos			
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias			
TOTAL			

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2017

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)		5.269.531,01	5.107.634,69
1. Transferencias y subvenciones		5.269.531,01	5.107.634,69
1.1 Ingresos		5.358.798,07	5.107.634,69
1.2 Gastos		-89.267,06	
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingresos			
2.2 Gastos			
3. Otros			
3.1 Ingresos			
3.2 Gastos			
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)		102.443,04	141.326,01
1. Subvenciones recibidas		102.443,04	141.326,01
2. Otros			

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2017

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
TOTAL (I+II)		5.371.974,05	5.248.960,70

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2017

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión		240.712,41	-82.472,25
A) Cobros:		8.333.208,46	7.669.622,14
2. Transferencias y subvenciones recibidas		5.515.948,13	5.027.985,71
3. Ventas y prestaciones de servicios		390.528,26	334.439,17
5. Intereses y dividendos cobrados		7,13	97,83
6. Otros Cobros		2.426.724,94	2.307.099,43
B) Pagos:		8.092.496,05	7.752.094,39
7. Gastos de personal		4.845.025,02	4.739.521,72
8. Transferencias y subvenciones concedidas		89.267,06	
10. Otros gastos de gestión		749.861,78	708.237,38
13. Otros pagos		2.408.342,19	2.304.335,29
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		240.712,41	-82.472,25
II. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		-19.384,53	-17.582,60
C) Cobros:		102.768,00	113.322,00
2. Venta de activos financieros		102.768,00	113.322,00
D) Pagos:		122.152,53	130.904,60
5. Compra de inversiones reales		48.980,53	23.984,60
6. Compra de activos financieros		73.172,00	106.920,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-19.384,53	-17.582,60
IV. Flujos de Efectivo Pendientes de Clasificación		-8.855,94	-17.709,12
I) Cobros pendientes de aplicación		190.734,60	202.323,44
J) Pagos pendientes de Aplicación		199.590,54	220.032,56
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-8.855,94	-17.709,12
VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V)		212.471,94	-117.763,97
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		438.777,10	556.541,07
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		651.249,04	438.777,10

ESTADO DE LIQUIDACIÓN



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

(2017)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
32900	TASAS	600,00		600,00							-600,00
34400	VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	320.000,00		320.000,00	272.242,11		272.242,11	269.882,11	2.360,00		-47.757,89
38900	Reintegros de ejercicios cerrados	600,00		600,00	2.222,52		2.222,52	2.222,52			1.622,52
39300	Intereses de demora				7,19		7,19	7,19			7,19
39900	Otros ingresos diversos	600,00	51.675,68	52.275,68	95.504,68		95.504,68	95.504,68			43.229,00
40000	De la Administración General de la Entidad Local	4.885.355,43	116.774,38	5.002.129,81	5.002.129,81	1.813,72	5.000.316,09	4.978.911,84	21.404,25		-1.813,72
40001	Aportación corriente temporada artística de la O.S.T.	150.000,00		150.000,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00			
40002	Aportación corriente didáctica	40.000,00		40.000,00	40.000,00	5.888,70	34.111,30	-5.888,70	40.000,00		-5.888,70
40003	Aportación corriente actividad de la O.S.T.	200.000,00		200.000,00	200.000,00		200.000,00		200.000,00		
42390	De soc.mercantiles estatales, E.P.E. y otros Org. públicos		27.500,00	27.500,00	27.500,00		27.500,00	27.500,00			
44000	De entes públicos locales										
45080	De la Administración General de la Cdad. Autónoma										
45300	De sociedades mercantiles, E.P.E. y otros OOOA dep. de CCAA										
46200	De Entidades Locales										
47000	De empresas privadas										
48100	SUBV. DE INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO										
49900	Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europ										
52000	Intereses de depósitos	3.000,00		3.000,00	7,13		7,13	7,13			-2.992,87
70200	TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	75.000,00		75.000,00	75.000,00	32.575,01	42.424,99	42.424,99			-32.575,01
83000	Reintegro de préstamos de fuera del sector público a corto p	100.000,00		100.000,00	73.172,00		73.172,00	23.815,00	49.357,00		-26.828,00
870	REMANENTE DE TESORERÍA.										
87000	Para gastos generales		89.267,06	89.267,06							-89.267,06
87010	Para gastos con financiación afectada		102.155,25	102.155,25							-102.155,25
	Suma	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.937.785,44	40.277,43	5.897.508,01	5.584.386,76	313.121,25		-265.019,79

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
32	Tasas por la realización de actividades de competencia local										
	329 Otras tasas por la realización de actividades de competencia										
	32900 TASAS	600,00		600,00							-600,00
	Total Concepto	600,00		600,00							-600,00
	Total Artículo.	600,00		600,00							-600,00
34	Precios públicos										
	344 Entradas a museos, exposiciones, espectáculos										
	34400 VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	320.000,00		320.000,00	272.242,11		272.242,11	269.882,11	2.360,00		-47.757,89
	Total Concepto	320.000,00		320.000,00	272.242,11		272.242,11	269.882,11	2.360,00		-47.757,89
	Total Artículo.	320.000,00		320.000,00	272.242,11		272.242,11	269.882,11	2.360,00		-47.757,89
38	Reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes										
	38900 Reintegros de ejercicios cerrados	600,00		600,00	2.222,52		2.222,52	2.222,52			1.622,52
	Total Concepto	600,00		600,00	2.222,52		2.222,52	2.222,52			1.622,52
	Total Artículo.	600,00		600,00	2.222,52		2.222,52	2.222,52			1.622,52
39	Otros ingresos										
	393 Intereses de demora										
	39300 Intereses de demora				7,19		7,19	7,19			7,19
	Total Concepto				7,19		7,19	7,19			7,19
	399 Otros ingresos diversos										
	39900 Otros ingresos diversos	600,00	51.675,68	52.275,68	95.504,68		95.504,68	95.504,68			43.229,00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
	Total Concepto	600,00	51.675,68	52.275,68	95.504,68			95.504,68	95.504,68		43.229,00
	Total Artículo.	600,00	51.675,68	52.275,68	95.511,87			95.511,87	95.511,87		43.236,19
	Total Capítulo	321.800,00	51.675,68	373.475,68	369.976,50			369.976,50	367.616,50	2.360,00	-3.499,18

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
	Total Artículo.										
49	Del exterior										
	499 Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europ										
	49900 Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europ										
	Total Concepto										
	Total Artículo.										
	Total Capítulo	5.275.355,43	144.274,38	5.419.629,81	5.419.629,81	7.702,42		5.411.927,39	5.150.523,14	261.404,25	-7.702,42

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
52	Intereses de depósitos										
	520 Intereses de depósitos										
	52000 Intereses de depósitos	3.000,00		3.000,00	7,13			7,13	7,13		-2.992,87
	Total Concepto	3.000,00		3.000,00	7,13			7,13	7,13		-2.992,87
	Total Artículo.	3.000,00		3.000,00	7,13			7,13	7,13		-2.992,87
	Total Capítulo	3.000,00		3.000,00	7,13			7,13	7,13		-2.992,87

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
70	De la Administración General de la Entidad Local										
	702 TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL										
	70200 TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	75.000,00		75.000,00	75.000,00	32.575,01		42.424,99	42.424,99		-32.575,01
	Total Concepto	75.000,00		75.000,00	75.000,00	32.575,01		42.424,99	42.424,99		-32.575,01
	Total Artículo.	75.000,00		75.000,00	75.000,00	32.575,01		42.424,99	42.424,99		-32.575,01
	Total Capítulo	75.000,00		75.000,00	75.000,00	32.575,01		42.424,99	42.424,99		-32.575,01

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
83	Reintegro de préstamos de fuera del sector público										
	830 Reintegro de préstamos de fuera del sector público a corto p										
	83000 Reintegro de préstamos de fuera del sector público a corto p	100.000,00		100.000,00	73.172,00			73.172,00	23.815,00	49.357,00	-26.828,00
	Total Concepto	100.000,00		100.000,00	73.172,00			73.172,00	23.815,00	49.357,00	-26.828,00
	Total Artículo.	100.000,00		100.000,00	73.172,00			73.172,00	23.815,00	49.357,00	-26.828,00
87	Remanente de tesorería										
	870 Remanente de tesorería										
	870 Remanente de tesorería										
	87000 Para gastos generales		89.267,06	89.267,06							-89.267,06
	87010 Para gastos con financiación afectada		102.155,25	102.155,25							-102.155,25
	Total Concepto		191.422,31	191.422,31							-191.422,31
	Total Artículo.		191.422,31	191.422,31							-191.422,31
	Total Capítulo	100.000,00	191.422,31	291.422,31	73.172,00			73.172,00	23.815,00	49.357,00	-218.250,31
	Total	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.937.785,44	40.277,43		5.897.508,01	5.584.386,76	313.121,25	-265.019,79

(2017)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS						
334	10100	RETRIBUCIONES BÁSICAS.	27.509,99	17.678,57	45.188,56	45.200,16	45.200,16	45.200,16	-11,60	
334	10101	OTRAS REMUNERACIONES.	10,00		10,00				10,00	
334	12006	RETRIBUCIONES BASICAS: TRIENIOS	7.258,05	74,16	7.332,21	7.332,21	7.332,21	7.332,21		
334	12007	RETRIBUCIONES BASICAS: SUELDOS	42.684,04	427,14	43.111,18	43.111,18	43.111,18	43.111,18		
334	12009	OTRAS RETRIBUCIONES BÁSICAS.	10,00		10,00				10,00	
334	12100	COMPLEMENTO DE DESTINO	24.727,50	247,38	24.974,88	24.974,88	24.974,88	24.974,88		
334	12101	COMPLEMENTO ESPECÍFICO.	42.622,96	445,52	43.068,48	43.068,48	43.068,48	43.068,48		
334	12103	OTROS COMPLEMENTOS.	5.857,56	58,80	5.916,36	5.916,36	5.916,36	5.916,36		
334	13000	RETRIBUCIONES BASICAS	3.309.343,49	31.926,26	3.341.269,75	3.006.695,93	3.006.695,93	3.006.695,93	334.573,82	
334	13002	OTRAS REMUNERACIONES.	8.535,41	33.957,20	42.492,61	63.572,72	63.572,72	63.572,72	-21.080,11	
334	13100	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL	10,00	16.994,46	17.004,46	224.516,99	224.516,99	224.516,99	-207.512,53	
334	13102	OTRAS REMUNERACIONES	300,00	6.160,36	6.460,36	3.730,08	3.730,08	3.730,08	2.730,28	
334	13200	RETRIBUCIONES EN ESPECIE	3.275,59	6.869,97	10.145,56	41.686,78	41.686,78	38.791,43	2.895,35	
334	14300	OTRO PERSONAL	10,00		10,00				10,00	
334	15000	DE PERSONAL FUNCIONARIO	12.024,36		12.024,36	11.710,02	11.710,02	11.710,02	314,34	
334	15001	DE PERSONAL LABORAL	94.033,85		94.033,85	94.348,19	94.348,19	94.348,19	-314,34	
334	16000	SEGURIDAD SOCIAL	1.010.226,35	24.146,10	1.034.372,45	994.076,38	994.076,38	994.076,38	40.296,07	
334	16104	INDEMNIZACIONES POR JUBILAC. ANTICIPADA AL PERSONAL LABORAL	1.341,46	71.950,67	73.292,13	115.369,01	115.369,01	115.369,01	-42.076,88	
334	16105	PENSIONES A CARGO DE LA ENTIDAD	4.714,80		4.714,80	4.726,56	4.726,56	4.726,56	-11,76	
334	16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL.	1.500,07		1.500,07	4.301,40	4.301,40	4.301,40	-2.801,33	
334	16202	TRANSPORTE DE PERSONAL.	1.000,00		1.000,00	1.309,13	1.309,13	1.309,13	-309,13	
334	16204	ACCIÓN SOCIAL.	30.000,00		30.000,00	40.546,34	40.546,34	40.546,34	-10.546,34	
334	16205	SEGUROS.	14.099,71		14.099,71	27.018,71	27.018,71	27.018,71	-12.919,00	
334	16209	OTROS GASTOS SOCIALES.	26.000,00		26.000,00	44.708,86	44.708,86	44.708,86	-18.708,86	
334	20200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	200.700,00		200.700,00	187.939,72	187.939,71	187.939,71	12.760,29	
334	20800	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	21.000,00		21.000,00	19.254,32	19.254,32	19.254,32	1.745,68	
334	21200	REPARAC. MANTEN. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCC.	1.000,00		1.000,00	7.019,66	7.019,66	6.765,91	253,75	
334	21600	EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE LA INFORMACION	5.000,00		5.000,00	5.188,79	5.076,75	4.135,33	941,42	
334	21700	INSTRUMENTOS MUSICALES	2.000,00		2.000,00	7.540,01	7.540,01	7.540,01	-5.540,01	
334	21900	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.200,00		1.200,00				1.200,00	
334	22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE.	2.500,00		2.500,00	1.353,27	1.353,27	1.353,27	1.146,73	
334	22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES.	1.000,00		1.000,00	6.141,91	6.141,91	6.141,91	-5.141,91	
		Suma	4.901.495,19	210.936,59	5.112.431,78	5.082.358,05	5.082.246,00	5.078.155,48	4.090,52	30.185,78

(2017)

Pág. 2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS						
334	22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE.	1.000,00		1.000,00	3.335,51	3.335,51	3.175,01	160,50	-2.335,51
334	22100	ENERGÍA ELÉCTRICA.	7.000,00		7.000,00	5.450,73	5.450,73	5.045,34	405,39	1.549,27
334	22101	AGUA	3.500,00		3.500,00	2.970,49	2.970,49	2.970,49		529,51
334	22104	VESTUARIO.	2.810,00		2.810,00	430,97	430,97		430,97	2.379,03
334	22199	Otros suministros				1.171,36	1.171,36	1.171,36		-1.171,36
334	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES.	6.000,00		6.000,00	7.141,22	7.141,22	6.954,59	186,63	-1.141,22
334	22201	POSTALES	2.000,00		2.000,00	1.631,20	1.631,20	1.631,20		368,80
334	22203	INFORMÁTICAS.	10,00		10,00					10,00
334	22300	TRANSPORTES	26.000,00	988,80	26.988,80	25.971,97	25.971,97	22.490,57	3.481,40	1.016,83
334	22402	PRIMAS DE SEGUROS DE INSTRUMENTOS	20.000,00		20.000,00	11.870,65	11.870,65	11.870,65		8.129,35
334	22502	Tributos de las Entidades locales	1.600,00		1.600,00	1.552,03	1.552,03	1.552,03		47,97
334	22601	ATENCIÓNES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS.	100,00		100,00	99,91	99,91	99,91		0,09
334	22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.500,00		2.500,00					2.500,00
334	22603	PUBLICACIÓN EN DIARIOS OFICIALES.	10,00		10,00	1.200,38	1.200,38	1.200,38		-1.190,38
334	22604	JURÍDICOS, CONTENCIOSOS.	10,00		10,00					10,00
334	22608	ANUNCIOS PRECEPTIVOS Y ASIMILADOS	10,00		10,00					10,00
334	22610	GASTOS DIVERSOS CELEBRACION CONCIERTOS	12.000,00		12.000,00	21.504,70	21.504,70	21.504,70		-9.504,70
334	22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	3.000,00		3.000,00	3.261,67	3.261,67	2.935,86	325,81	-261,67
334	22700	LIMPIEZA Y ASEO.	12.000,00		12.000,00	12.104,70	11.095,92	11.095,92		904,08
334	22701	SEGURIDAD	28.400,00	-10.000,00	18.400,00	13.394,39	13.394,39	13.394,39		5.005,61
334	22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	410.480,24	-22.705,43	387.774,81	299.857,63	299.857,63	297.192,27	2.665,36	87.917,18
334	22708	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN A FAVOR DE LA ENTIDAD.	14.000,00		14.000,00	6.898,45	6.898,45		6.898,45	7.101,55
334	22710	ENCOMIENDAS DE GESTION	140.000,00	99.000,00	239.000,00	105.785,72	105.785,72		105.785,72	133.214,28
334	22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales				510,00	510,00	510,00		-510,00
334	23010	DEL PERSONAL DIRECTIVO.	100,00		100,00	2.454,99	2.454,99	2.413,79	41,20	-2.354,99
334	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	1.000,00	9.885,35	10.885,35	10.395,71	10.395,71	10.395,71		489,64
334	23110	DEL PERSONAL DIRECTIVO.	100,00		100,00	3.795,92	3.795,92	3.750,60	45,32	-3.695,92
334	23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	2.000,00		2.000,00	1.987,22	1.987,22	1.930,57	56,65	12,78
334	23300	DE LOS MIEMBROS DE LOS ORGANOS DE GOBIERNO	2.500,00		2.500,00	663,00	663,00	663,00		1.837,00
334	23310	DEL PERSONAL DIRECTIVO	10,00		10,00					10,00
334	23320	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	10,00		10,00	223,33	223,33	223,33		-213,33
		Suma	5.599.645,43	288.105,31	5.887.750,74	5.628.021,90	5.626.901,07	5.502.327,15	124.573,92	260.849,67

(2017)

Pág. 3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.		DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
334	35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00					500,00
334	48900	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,00		10,00					10,00
334	62500	MOBILIARIO	10,00		10,00	427,66	427,66	427,66		-417,66
334	62600	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	2.970,00		2.970,00	288,84	288,84	288,84		2.681,16
334	62800	INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS	51.000,00	10.000,00	61.000,00	82.715,18	82.715,18	24.441,52	58.273,66	-21.715,18
334	62900	OTRAS INVERSIONES	21.000,00		21.000,00					21.000,00
334	64006	PROPIEDAD INTELECTUAL	10,00		10,00	382,12	382,12	382,12		-372,12
334	64100	APLICACIONES INFORMATICAS	10,00		10,00					10,00
334	70000	TRANSF. DE CAPITAL A LA ADMON GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
334	83000	PRESTAMOS AL PERSONAL	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
		Suma	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
13100	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL	10,00	16.994,46	17.004,46	224.516,99	224.516,99	224.516,99		-207.512,53
13102	OTRAS REMUNERACIONES	300,00	6.160,36	6.460,36	3.730,08	3.730,08	3.730,08		2.730,28
	Total Concepto	310,00	23.154,82	23.464,82	228.247,07	228.247,07	228.247,07		-204.782,25
132	Retribuciones en especie								
13200	RETRIBUCIONES EN ESPECIE	3.275,59	6.869,97	10.145,56	41.686,78	41.686,78	38.791,43	2.895,35	-31.541,22
	Total Concepto	3.275,59	6.869,97	10.145,56	41.686,78	41.686,78	38.791,43	2.895,35	-31.541,22
	Total Artículo.	3.321.464,49	95.908,25	3.417.372,74	3.340.202,50	3.340.202,50	3.337.307,15	2.895,35	77.170,24
14	Otro personal								
143	Otro personal								
14300	OTRO PERSONAL ATIPICO	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00					10,00
15	Incentivos al rendimiento								
150	Productividad								
15000	PRODUCTIVIDAD	12.024,36		12.024,36	11.710,02	11.710,02	11.710,02		314,34
15001	DE PERSONAL LABORAL	94.033,85		94.033,85	94.348,19	94.348,19	94.348,19		-314,34
	Total Concepto	106.058,21		106.058,21	106.058,21	106.058,21	106.058,21		
	Total Artículo.	106.058,21		106.058,21	106.058,21	106.058,21	106.058,21		
16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador								
160	Cuotas sociales								
16000	Seguridad Social	1.010.226,35	24.146,10	1.034.372,45	994.076,38	994.076,38	994.076,38		40.296,07
	Total Concepto	1.010.226,35	24.146,10	1.034.372,45	994.076,38	994.076,38	994.076,38		40.296,07
161	Prestaciones sociales								
16104	Indemnizaciones al personal laboral por jubilaciones anticip	1.341,46	71.950,67	73.292,13	115.369,01	115.369,01	115.369,01		-42.076,88

(2017)

Pág.

3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
16105	Pensiones a cargo de la Entidad Local	4.714,80		4.714,80	4.726,56	4.726,56	4.726,56		-11,76
	Total Concepto	6.056,26	71.950,67	78.006,93	120.095,57	120.095,57	120.095,57		-42.088,64
162	Gastos sociales del personal								
16200	Formación y perfeccionamiento del personal	1.500,07		1.500,07	4.301,40	4.301,40	4.301,40		-2.801,33
16202	Transporte de personal	1.000,00		1.000,00	1.309,13	1.309,13	1.309,13		-309,13
16204	Acción social	30.000,00		30.000,00	40.546,34	40.546,34	40.546,34		-10.546,34
16205	Seguros	14.099,71		14.099,71	27.018,71	27.018,71	27.018,71		-12.919,00
16209	Otros gastos sociales	26.000,00		26.000,00	44.708,86	44.708,86	44.708,86		-18.708,86
	Total Concepto	72.599,78		72.599,78	117.884,44	117.884,44	117.884,44		-45.284,66
	Total Artículo.	1.088.882,39	96.096,77	1.184.979,16	1.232.056,39	1.232.056,39	1.232.056,39		-47.077,23
	Total Capítulo	4.667.095,19	210.936,59	4.878.031,78	4.847.920,37	4.847.920,37	4.845.025,02	2.895,35	30.111,41

(2017)

Pág. 5

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	220 Material de oficina								
	22000 Ordinario no inventariable	2.500,00		2.500,00	1.353,27	1.353,27	1.353,27		1.146,73
	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.000,00		1.000,00	6.141,91	6.141,91	6.141,91		-5.141,91
	22002 Material informático no inventariable	1.000,00		1.000,00	3.335,51	3.335,51	3.175,01	160,50	-2.335,51
	Total Concepto	4.500,00		4.500,00	10.830,69	10.830,69	10.670,19	160,50	-6.330,69
	221 Suministros								
	22100 Energía eléctrica	7.000,00		7.000,00	5.450,73	5.450,73	5.045,34	405,39	1.549,27
	22101 Agua	3.500,00		3.500,00	2.970,49	2.970,49	2.970,49		529,51
	22104 Vestuario	2.810,00		2.810,00	430,97	430,97		430,97	2.379,03
	22199 Otros suministros				1.171,36	1.171,36	1.171,36		-1.171,36
	Total Concepto	13.310,00		13.310,00	10.023,55	10.023,55	9.187,19	836,36	3.286,45
	222 Comunicaciones								
	22200 Servicios de telecomunicaciones	6.000,00		6.000,00	7.141,22	7.141,22	6.954,59	186,63	-1.141,22
	22201 Postales	2.000,00		2.000,00	1.631,20	1.631,20	1.631,20		368,80
	22203 Informáticas	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	8.010,00		8.010,00	8.772,42	8.772,42	8.585,79	186,63	-762,42
	223 Transportes								
	22300 TRANSPORTES	26.000,00	988,80	26.988,80	25.971,97	25.971,97	22.490,57	3.481,40	1.016,83
	Total Concepto	26.000,00	988,80	26.988,80	25.971,97	25.971,97	22.490,57	3.481,40	1.016,83
	224 Primas de seguros								
	22402 PRIMAS DE SEGUROS DE INSTRUMENTOS	20.000,00		20.000,00	11.870,65	11.870,65	11.870,65		8.129,35
	Total Concepto	20.000,00		20.000,00	11.870,65	11.870,65	11.870,65		8.129,35
	225 Tributos								
	22502 Tributos de las Entidades locales	1.600,00		1.600,00	1.552,03	1.552,03	1.552,03		47,97
	Total Concepto	1.600,00		1.600,00	1.552,03	1.552,03	1.552,03		47,97

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	23110 Del personal directivo	100,00		100,00	3.795,92	3.795,92	3.750,60	45,32	-3.695,92
	23120 Del personal no directivo	2.000,00		2.000,00	1.987,22	1.987,22	1.930,57	56,65	12,78
	Total Concepto	2.100,00		2.100,00	5.783,14	5.783,14	5.681,17	101,97	-3.683,14
	233								
	23300 ASISTENCIA A TRIBUNALES	2.500,00		2.500,00	663,00	663,00	663,00		1.837,00
	23310 DEL PERSONAL DIRECTIVO	10,00		10,00					10,00
	23320 DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	10,00		10,00	223,33	223,33	223,33		-213,33
	Total Concepto	2.520,00		2.520,00	886,33	886,33	886,33		1.633,67
	Total Artículo.	5.720,00	9.885,35	15.605,35	19.520,17	19.520,17	19.377,00	143,17	-3.914,82
	Total Capítulo	932.550,24	77.168,72	1.009.718,96	780.101,53	778.980,70	657.302,13	121.678,57	230.738,26

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
35	Intereses de demora y otros gastos financieros								
	359 Otros gastos financieros								
	35900 OTROS GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00				500,00	
	Total Concepto	500,00		500,00				500,00	
	Total Artículo.	500,00		500,00				500,00	
	Total Capítulo	500,00		500,00				500,00	

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
48	A Familias e Instituciones sin fines de lucro								
	489 A Familias e Instituciones sin fines de lucro								
	48900 OTRAS TRANSFERENCIAS	10,00		10,00				10,00	
	Total Concepto	10,00		10,00				10,00	
	Total Artículo.	10,00		10,00				10,00	
	Total Capítulo	10,00		10,00				10,00	

(2017)

Pág. 10

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 6 INVERSIONES REALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los								
	625 Mobiliario								
	62500 MOBILIARIO	10,00		10,00	427,66	427,66	427,66		-417,66
	Total Concepto	10,00		10,00	427,66	427,66	427,66		-417,66
	626 Equipos para procesos de información								
	62600 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	2.970,00		2.970,00	288,84	288,84	288,84		2.681,16
	Total Concepto	2.970,00		2.970,00	288,84	288,84	288,84		2.681,16
	628								
	62800 INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS	51.000,00	10.000,00	61.000,00	82.715,18	82.715,18	24.441,52	58.273,66	-21.715,18
	Total Concepto	51.000,00	10.000,00	61.000,00	82.715,18	82.715,18	24.441,52	58.273,66	-21.715,18
	629 Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operati								
	62900 OTRO MATERIAL INVENTARIABLE	21.000,00		21.000,00					21.000,00
	Total Concepto	21.000,00		21.000,00					21.000,00
	Total Artículo.	74.980,00	10.000,00	84.980,00	83.431,68	83.431,68	25.158,02	58.273,66	1.548,32
64	Gastos en inversiones de carácter inmaterial								
	640 Gastos en inversiones de carácter								
	64006 PROPIEDAD INTELECTUAL	10,00		10,00	382,12	382,12	382,12		-372,12
	Total Concepto	10,00		10,00	382,12	382,12	382,12		-372,12
	641 Gastos en aplicaciones informáticas								
	64100 APLICACIONES INFORMATICAS	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	20,00		20,00	382,12	382,12	382,12		-362,12
	Total Capítulo	75.000,00	10.000,00	85.000,00	83.813,80	83.813,80	25.540,14	58.273,66	1.186,20

(2017)

Pág. 12

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
83	Concesión de préstamos fuera del sector público								
	830 Préstamos a corto plazo								
	83000 PRESTAMOS AL PERSONAL	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
	Total Concepto	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
	Total Artículo.	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
	Total Capítulo	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
	Total	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87

(2017)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
33	CULTURA.								
	334 PROMOCIÓN CULTURAL.								
	334 PROMOCIÓN CULTURAL.	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87
	Total Gr. Progra. . .	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87
	Total Política	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87
	Total Área de Gasto	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87
	Total	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87

(2017)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
334	101	10100	Retribuciones básicas	27.509,99	17.678,57	45.188,56	45.200,16	45.200,16	45.200,16		-11,60
334	101	10101	Otras remuneraciones	10,00		10,00					10,00
			CTO 101 Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal di	27.519,99	17.678,57	45.198,56	45.200,16	45.200,16	45.200,16		-1,60
			ART. 10 Órganos de gobierno y personal directivo	27.519,99	17.678,57	45.198,56	45.200,16	45.200,16	45.200,16		-1,60
334	120	12006	Trienios	7.258,05	74,16	7.332,21	7.332,21	7.332,21	7.332,21		
334	120	12007	RETRIBUCIONES BASICAS: SUELDOS	42.684,04	427,14	43.111,18	43.111,18	43.111,18	43.111,18		
334	120	12009	Otras retribuciones básicas	10,00		10,00					10,00
			CTO 120 Retribuciones básicas	49.952,09	501,30	50.453,39	50.443,39	50.443,39	50.443,39		10,00
334	121	12100	Complemento de destino	24.727,50	247,38	24.974,88	24.974,88	24.974,88	24.974,88		
334	121	12101	Complemento específico	42.622,96	445,52	43.068,48	43.068,48	43.068,48	43.068,48		
334	121	12103	Otros complementos	5.857,56	58,80	5.916,36	5.916,36	5.916,36	5.916,36		
			CTO 121 Retribuciones complementarias	73.208,02	751,70	73.959,72	73.959,72	73.959,72	73.959,72		
			ART. 12 Personal Funcionario	123.160,11	1.253,00	124.413,11	124.403,11	124.403,11	124.403,11		10,00
334	130	13000	Retribuciones básicas	3.309.343,49	31.926,26	3.341.269,75	3.006.695,93	3.006.695,93	3.006.695,93		334.573,82
334	130	13002	Otras remuneraciones	8.535,41	33.957,20	42.492,61	63.572,72	63.572,72	63.572,72		-21.080,11
			CTO 130 Laboral Fijo	3.317.878,90	65.883,46	3.383.762,36	3.070.268,65	3.070.268,65	3.070.268,65		313.493,71
334	131	13100	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL	10,00	16.994,46	17.004,46	224.516,99	224.516,99	224.516,99		-207.512,53
334	131	13102	OTRAS REMUNERACIONES	300,00	6.160,36	6.460,36	3.730,08	3.730,08	3.730,08		2.730,28
			CTO 131 Laboral temporal	310,00	23.154,82	23.464,82	228.247,07	228.247,07	228.247,07		-204.782,25
334	132	13200	RETRIBUCIONES EN ESPECIE	3.275,59	6.869,97	10.145,56	41.686,78	41.686,78	38.791,43	2.895,35	-31.541,22
			CTO 132 Retribuciones en especie	3.275,59	6.869,97	10.145,56	41.686,78	41.686,78	38.791,43	2.895,35	-31.541,22
			ART. 13 Personal Laboral	3.321.464,49	95.908,25	3.417.372,74	3.340.202,50	3.340.202,50	3.337.307,15	2.895,35	77.170,24

(2017)

Pág.

2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
334	143	14300	OTRO PERSONAL ATIPICO	10,00		10,00					10,00
			CTO 143 Otro personal	10,00		10,00					10,00
			ART. 14 Otro personal	10,00		10,00					10,00
334	150	15000	PRODUCTIVIDAD	12.024,36		12.024,36	11.710,02	11.710,02	11.710,02		314,34
334	150	15001	DE PERSONAL LABORAL	94.033,85		94.033,85	94.348,19	94.348,19	94.348,19		-314,34
			CTO 150 Productividad	106.058,21		106.058,21	106.058,21	106.058,21	106.058,21		
			ART. 15 Incentivos al rendimiento	106.058,21		106.058,21	106.058,21	106.058,21	106.058,21		
334	160	16000	Seguridad Social	1.010.226,35	24.146,10	1.034.372,45	994.076,38	994.076,38	994.076,38		40.296,07
			CTO 160 Cuotas sociales	1.010.226,35	24.146,10	1.034.372,45	994.076,38	994.076,38	994.076,38		40.296,07
334	161	16104	Indemnizaciones al personal laboral por jubilaciones anticip	1.341,46	71.950,67	73.292,13	115.369,01	115.369,01	115.369,01		-42.076,88
334	161	16105	Pensiones a cargo de la Entidad Local	4.714,80		4.714,80	4.726,56	4.726,56	4.726,56		-11,76
			CTO 161 Prestaciones sociales	6.056,26	71.950,67	78.006,93	120.095,57	120.095,57	120.095,57		-42.088,64
334	162	16200	Formación y perfeccionamiento del personal	1.500,07		1.500,07	4.301,40	4.301,40	4.301,40		-2.801,33
334	162	16202	Transporte de personal	1.000,00		1.000,00	1.309,13	1.309,13	1.309,13		-309,13
334	162	16204	Acción social	30.000,00		30.000,00	40.546,34	40.546,34	40.546,34		-10.546,34
334	162	16205	Seguros	14.099,71		14.099,71	27.018,71	27.018,71	27.018,71		-12.919,00
334	162	16209	Otros gastos sociales	26.000,00		26.000,00	44.708,86	44.708,86	44.708,86		-18.708,86
			CTO 162 Gastos sociales del personal	72.599,78		72.599,78	117.884,44	117.884,44	117.884,44		-45.284,66
			ART. 16 Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	1.088.882,39	96.096,77	1.184.979,16	1.232.056,39	1.232.056,39	1.232.056,39		-47.077,23
			CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL	4.667.095,19	210.936,59	4.878.031,78	4.847.920,37	4.847.920,37	4.845.025,02	2.895,35	30.111,41
334	202	20200	ARRENDAMIENTOS EDIFICIOS Y OTRAS CONSTR.	200.700,00		200.700,00	187.939,72	187.939,71	187.939,71		12.760,29

(2017)

Pág. 3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			CTO 202 Arrendamientos de edificios y otras construcciones	200.700,00		200.700,00	187.939,72	187.939,71	187.939,71		12.760,29
334	208	20800	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	21.000,00		21.000,00	19.254,32	19.254,32	19.254,32		1.745,68
			CTO 208 Arrendamientos de otro inmovilizado material	21.000,00		21.000,00	19.254,32	19.254,32	19.254,32		1.745,68
			ART. 20 Arrendamientos y cánones	221.700,00		221.700,00	207.194,04	207.194,03	207.194,03		14.505,97
334	212	21200	REPARAC. MANTENI. EDIFICIOS Y O.CONSTRUC	1.000,00		1.000,00	7.019,66	7.019,66	6.765,91	253,75	-6.019,66
			CTO 212 Edificios y otras construcciones	1.000,00		1.000,00	7.019,66	7.019,66	6.765,91	253,75	-6.019,66
334	216	21600	EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE LA INFORMACION	5.000,00		5.000,00	5.188,79	5.076,75	4.135,33	941,42	-76,75
			CTO 216 Equipos para procesos de información	5.000,00		5.000,00	5.188,79	5.076,75	4.135,33	941,42	-76,75
334	217	21700	INSTRUMENTOS MUSICALES	2.000,00		2.000,00	7.540,01	7.540,01	7.540,01		-5.540,01
			CTO 217	2.000,00		2.000,00	7.540,01	7.540,01	7.540,01		-5.540,01
334	219	21900	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.200,00		1.200,00					1.200,00
			CTO 219 Otro inmovilizado material	1.200,00		1.200,00					1.200,00
			ART. 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación	9.200,00		9.200,00	19.748,46	19.636,42	18.441,25	1.195,17	-10.436,42
334	220	22000	Ordinario no inventariable	2.500,00		2.500,00	1.353,27	1.353,27	1.353,27		1.146,73
334	220	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.000,00		1.000,00	6.141,91	6.141,91	6.141,91		-5.141,91
334	220	22002	Material informático no inventariable	1.000,00		1.000,00	3.335,51	3.335,51	3.175,01	160,50	-2.335,51
			CTO 220 Material de oficina	4.500,00		4.500,00	10.830,69	10.830,69	10.670,19	160,50	-6.330,69
334	221	22100	Energía eléctrica	7.000,00		7.000,00	5.450,73	5.450,73	5.045,34	405,39	1.549,27
334	221	22101	Agua	3.500,00		3.500,00	2.970,49	2.970,49	2.970,49		529,51
334	221	22104	Vestuario	2.810,00		2.810,00	430,97	430,97		430,97	2.379,03
334	221	22199	Otros suministros				1.171,36	1.171,36	1.171,36		-1.171,36

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			CTO 221 Suministros	13.310,00		13.310,00	10.023,55	10.023,55	9.187,19	836,36	3.286,45
334	222	22200	Servicios de telecomunicaciones	6.000,00		6.000,00	7.141,22	7.141,22	6.954,59	186,63	-1.141,22
334	222	22201	Postales	2.000,00		2.000,00	1.631,20	1.631,20	1.631,20		368,80
334	222	22203	Informáticas	10,00		10,00					10,00
			CTO 222 Comunicaciones	8.010,00		8.010,00	8.772,42	8.772,42	8.585,79	186,63	-762,42
334	223	22300	TRANSPORTES	26.000,00	988,80	26.988,80	25.971,97	25.971,97	22.490,57	3.481,40	1.016,83
			CTO 223 Transportes	26.000,00	988,80	26.988,80	25.971,97	25.971,97	22.490,57	3.481,40	1.016,83
334	224	22402	PRIMAS DE SEGUROS DE INSTRUMENTOS	20.000,00		20.000,00	11.870,65	11.870,65	11.870,65		8.129,35
			CTO 224 Primas de seguros	20.000,00		20.000,00	11.870,65	11.870,65	11.870,65		8.129,35
334	225	22502	Tributos de las Entidades locales	1.600,00		1.600,00	1.552,03	1.552,03	1.552,03		47,97
			CTO 225 Tributos	1.600,00		1.600,00	1.552,03	1.552,03	1.552,03		47,97
334	226	22601	Atenciones protocolarias y representativas	100,00		100,00	99,91	99,91	99,91		0,09
334	226	22602	Publicidad y propaganda	2.500,00		2.500,00					2.500,00
334	226	22603	Publicación en Diarios Oficiales	10,00		10,00	1.200,38	1.200,38	1.200,38		-1.190,38
334	226	22604	Jurídicos, contenciosos	10,00		10,00					10,00
334	226	22608	ANUNCIOS PRECEPTIVOS Y ASIMILADOS	10,00		10,00					10,00
334	226	22610	GASTOS DIVERSOS CELEBRACION CONCIERTOS	12.000,00		12.000,00	21.504,70	21.504,70	21.504,70		-9.504,70
334	226	22699	Otros gastos diversos	3.000,00		3.000,00	3.261,67	3.261,67	2.935,86	325,81	-261,67
			CTO 226 Gastos diversos	17.630,00		17.630,00	26.066,66	26.066,66	25.740,85	325,81	-8.436,66
334	227	22700	Limpieza y aseo	12.000,00		12.000,00	12.104,70	11.095,92	11.095,92		904,08
334	227	22701	Seguridad	28.400,00	-10.000,00	18.400,00	13.394,39	13.394,39	13.394,39		5.005,61
334	227	22706	Estudios y trabajos técnicos	410.480,24	-22.705,43	387.774,81	299.857,63	299.857,63	297.192,27	2.665,36	87.917,18

(2017)

Pág. 5

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
334	227	22708	Servicios de recaudación a favor de la entidad	14.000,00		14.000,00	6.898,45	6.898,45		6.898,45	7.101,55
334	227	22710	ENCOMIENDAS DE GESTION	140.000,00	99.000,00	239.000,00	105.785,72	105.785,72		105.785,72	133.214,28
334	227	22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales				510,00	510,00	510,00		-510,00
			CTO 227 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	604.880,24	66.294,57	671.174,81	438.550,89	437.542,11	322.192,58	115.349,53	233.632,70
			ART. 22 Material, suministros y otros	695.930,24	67.283,37	763.213,61	533.638,86	532.630,08	412.289,85	120.340,23	230.583,53
334	230	23010	Del personal directivo	100,00		100,00	2.454,99	2.454,99	2.413,79	41,20	-2.354,99
334	230	23020	Del personal no directivo	1.000,00	9.885,35	10.885,35	10.395,71	10.395,71	10.395,71		489,64
			CTO 230 Dietas	1.100,00	9.885,35	10.985,35	12.850,70	12.850,70	12.809,50	41,20	-1.865,35
334	231	23110	Del personal directivo	100,00		100,00	3.795,92	3.795,92	3.750,60	45,32	-3.695,92
334	231	23120	Del personal no directivo	2.000,00		2.000,00	1.987,22	1.987,22	1.930,57	56,65	12,78
			CTO 231 Locomoción	2.100,00		2.100,00	5.783,14	5.783,14	5.681,17	101,97	-3.683,14
334	233	23300	ASISTENCIA A TRIBUNALES	2.500,00		2.500,00	663,00	663,00	663,00		1.837,00
334	233	23310	DEL PERSONAL DIRECTIVO	10,00		10,00					10,00
334	233	23320	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	10,00		10,00	223,33	223,33	223,33		-213,33
			CTO 233	2.520,00		2.520,00	886,33	886,33	886,33		1.633,67
			ART. 23 Indemnizaciones por razón del servicio	5.720,00	9.885,35	15.605,35	19.520,17	19.520,17	19.377,00	143,17	-3.914,82
			CAP. 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	932.550,24	77.168,72	1.009.718,96	780.101,53	778.980,70	657.302,13	121.678,57	230.738,26
334	359	35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00					500,00
			CTO 359 Otros gastos financieros	500,00		500,00					500,00
			ART. 35 Intereses de demora y otros gastos financieros	500,00		500,00					500,00
			CAP. 3 GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00					500,00

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.
 Política 33 CULTURA.
 Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
334	489	48900	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,00		10,00					10,00
			CTO 489 A Familias e Instituciones sin fines de lucro	10,00		10,00					10,00
			ART. 48 A Familias e Instituciones sin fines de lucro	10,00		10,00					10,00
			CAP. 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,00		10,00					10,00
334	625	62500	MOBILIARIO	10,00		10,00	427,66	427,66	427,66		-417,66
			CTO 625 Mobiliario	10,00		10,00	427,66	427,66	427,66		-417,66
334	626	62600	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	2.970,00		2.970,00	288,84	288,84	288,84		2.681,16
			CTO 626 Equipos para procesos de información	2.970,00		2.970,00	288,84	288,84	288,84		2.681,16
334	628	62800	INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS	51.000,00	10.000,00	61.000,00	82.715,18	82.715,18	24.441,52	58.273,66	-21.715,18
			CTO 628	51.000,00	10.000,00	61.000,00	82.715,18	82.715,18	24.441,52	58.273,66	-21.715,18
334	629	62900	OTRO MATERIAL INVENTARIABLE	21.000,00		21.000,00					21.000,00
			CTO 629 Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operati	21.000,00		21.000,00					21.000,00
			ART. 62 Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los	74.980,00	10.000,00	84.980,00	83.431,68	83.431,68	25.158,02	58.273,66	1.548,32
334	640	64006	PROPIEDAD INTELECTUAL	10,00		10,00	382,12	382,12	382,12		-372,12
			CTO 640 Gastos en inversiones de carácter	10,00		10,00	382,12	382,12	382,12		-372,12
334	641	64100	APLICACIONES INFORMATICAS	10,00		10,00					10,00
			CTO 641 Gastos en aplicaciones informáticas	10,00		10,00					10,00
			ART. 64 Gastos en inversiones de carácter inmaterial	20,00		20,00	382,12	382,12	382,12		-362,12
			CAP. 6 INVERSIONES REALES	75.000,00	10.000,00	85.000,00	83.813,80	83.813,80	25.540,14	58.273,66	1.186,20

(2017)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 334 PROMOCIÓN CULTURAL.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
334	700	70000	TRANSF. DE CAPITAL A LA ADMON GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
			CTO 700 A la Administración General de la Entidad Local		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
			ART. 70 A la Administración General de la Entidad Local		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
			CAP. 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
334	830	83000	PRESTAMOS AL PERSONAL	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00	26.828,00	
			CTO 830 Préstamos a corto plazo	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00	26.828,00	
			ART. 83 Concesión de préstamos fuera del sector público	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00	26.828,00	
			CAP. 8 ACTIVOS FINANCIEROS	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00	26.828,00	
			TOTAL GR. PROGRA. 334	5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.874.274,76	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87

(2017)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I.LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN		CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
3	1	4.667.095,19	210.936,59	4.878.031,78	4.847.920,37	4.847.920,37	4.845.025,02	2.895,35	30.111,41
3	2	932.550,24	77.168,72	1.009.718,96	778.980,70	778.980,70	657.302,13	121.678,57	230.738,26
3	3	500,00		500,00					500,00
334	83000	100.000,00		100.000,00	73.172,00	73.172,00	73.172,00		26.828,00
3	4	10,00		10,00					10,00
3	6	75.000,00	10.000,00	85.000,00	83.813,80	83.813,80	25.540,14	58.273,66	1.186,20
3	7		89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06	89.267,06		
Suma		5.775.155,43	387.372,37	6.162.527,80	5.873.153,93	5.873.153,93	5.690.306,35	182.847,58	289.373,87

(2017)

Pág.

1

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

ÁREA DE GASTO POLÍTICA GRUPO PROG.	CAPÍTULO								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.									
33 CULTURA.									
334 PROMOCIÓN CULTURAL.	4.847.920,37	778.980,70			83.813,80	89.267,06	73.172,00		5.873.153,93
Total Política	4.847.920,37	778.980,70			83.813,80	89.267,06	73.172,00		5.873.153,93
Total Área de Gasto	4.847.920,37	778.980,70			83.813,80	89.267,06	73.172,00		5.873.153,93
Total	4.847.920,37	778.980,70			83.813,80	89.267,06	73.172,00		5.873.153,93

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
334 PROMOCIÓN CULTURAL.	1				4.847.920,37
		10			45.200,16
			101		45.200,16
				10100	45.200,16
		12			124.403,11
			120		50.443,39
				12006	7.332,21
				12007	43.111,18
			121		73.959,72
				12100	24.974,88
				12101	43.068,48
				12103	5.916,36
		13			3.340.202,50
			130		3.070.268,65
				13000	3.006.695,93
				13002	63.572,72
			131		228.247,07
				13100	224.516,99
				13102	3.730,08
			132		41.686,78
				13200	41.686,78

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
		15			106.058,21
			150		106.058,21
				15000	11.710,02
				15001	94.348,19
		16			1.232.056,39
			160		994.076,38
				16000	994.076,38
			161		120.095,57
				16104	115.369,01
				16105	4.726,56
			162		117.884,44
				16200	4.301,40
				16202	1.309,13
				16204	40.546,34
				16205	27.018,71
				16209	44.708,86
	2				778.980,70
		20			207.194,03
			202		187.939,71
				20200	187.939,71
			208		19.254,32
				20800	19.254,32

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
		21			19.636,42
			212		7.019,66
				21200	7.019,66
			216		5.076,75
				21600	5.076,75
			217		7.540,01
				21700	7.540,01
		22			532.630,08
			220		10.830,69
				22000	1.353,27
				22001	6.141,91
				22002	3.335,51
			221		10.023,55
				22100	5.450,73
				22101	2.970,49
				22104	430,97
				22199	1.171,36
			222		8.772,42
				22200	7.141,22
				22201	1.631,20
			223		25.971,97
				22300	25.971,97

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
			224		11.870,65
				22402	11.870,65
			225		1.552,03
				22502	1.552,03
			226		26.066,66
				22601	99,91
				22603	1.200,38
				22610	21.504,70
				22699	3.261,67
			227		437.542,11
				22700	11.095,92
				22701	13.394,39
				22706	299.857,63
				22708	6.898,45
				22710	105.785,72
				22799	510,00
		23			19.520,17
			230		12.850,70
				23010	2.454,99
				23020	10.395,71
			231		5.783,14
				23110	3.795,92

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
				23120	1.987,22
			233		886,33
				23300	663,00
				23320	223,33
	6				83.813,80
		62			83.431,68
			625		427,66
				62500	427,66
			626		288,84
				62600	288,84
			628		82.715,18
				62800	82.715,18
		64			382,12
			640		382,12
				64006	382,12
	7				89.267,06
		70			89.267,06
			700		89.267,06
				70000	89.267,06
	8				73.172,00
		83			73.172,00
			830		73.172,00

(2017)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
				83000	73.172,00
TOTAL PROGRAMA 334					5.873.153,93
TOTAL GENERAL					5.873.153,93



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2017

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	5.781.911,02	5.626.901,07		155.009,95
b) Operaciones de capital	42.424,99	173.080,86		-130.655,87
1.Total operaciones no financieras (a+b)	5.824.336,01	5.799.981,93		24.354,08
c) Activos financieros	73.172,00	73.172,00		
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)	73.172,00	73.172,00		
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	5.897.508,01	5.873.153,93		24.354,08
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			89.267,06	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			47.889,16	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			138.606,78	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			-1.450,56	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				22.903,52

MEMORIA





MEMORIA

PATRONATO
DE MÚSICA

Plaza de España, 1
38003 S/C de Tenerife

PATRONATO INSULAR DE MÚSICA

EJERCICIO 2017

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD.

1.1. Población oficial y cuantos otros datos de carácter socioeconómico contribuyan a la identificación de la entidad.

La Isla de Tenerife cuenta con una población de 894.636 habitantes conforme a las cifras de población resultantes de la revisión del Padrón municipal referidas al 1 de enero de 2017 que se declaran oficiales en virtud de Real Decreto 1039/2017, de 15 de diciembre.

1.2. Norma de creación de la entidad.

El Patronato Insular de Música se constituyó en 1979 por Acuerdo del Pleno del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, entidad de la que depende, para el adecuado desarrollo de las funciones que en orden a la difusión de la cultura tiene atribuidas en la legislación de Régimen Local y en base a lo establecido en los artículos 67 y 85 del Reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales.

1.3. Actividad principal de la entidad, su régimen jurídico, económico-financiero y de contratación.

Su objetivo primordial y genérico en orden al desarrollo de la cultura musical entendido en el triple ámbito de música, canto y danza, es la promoción y difusión de la misma y conforme a lo dispuesto en el artículo 4º de los Estatutos reguladores de su organización y funcionamiento, entre sus fines se encuentra:

- la organización de conciertos, recitales, actuaciones de canto y danza, conferencias, publicaciones y demás actos que puedan redundar en la consecución del más alto nivel de la música en la Isla de Tenerife,
- la creación, mantenimiento, apoyo y expansión de orquestas sinfónicas o de Cámara, así como cualquier otra agrupación o entidad dedicada a actividades de música, canto o danza, acordes con las finalidades del Patronato,
- la promoción y control de la difusión musical en los centros de enseñanza,
- promocionar y prestar apoyo a compositores, directores de orquesta, coros, solistas e intérpretes insulares dentro y fuera de la Isla,
- el cultivo de los valores musicales que puedan ir descubriéndose a los que se prestará apoyo técnico y económico de acuerdo con las posibilidades de cada momento,
- participar en las actividades de difusión musical programadas dentro del marco de las relaciones culturales fuera del ámbito de la Isla, y
- la realización de todas aquellas actividades en general que se consideren adecuadas para la consecución de los fines del Patronato.

Actualmente la actividad de este Organismo Autónomo se centra fundamentalmente en la preparación y celebración de conciertos sinfónicos por la Orquesta Sinfónica de

Tenerife (O.S.T.), miembro desde 1993 de la Asociación Española de Orquestas Sinfónicas (AEOS).

Su régimen jurídico, económico-financiero y de contratación es el vigente para las Entidades locales con las peculiaridades que se contemplan, en su caso, para los Organismos Autónomos, constituyendo principalmente su marco jurídico la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, el R.D. Legislativo 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las Disposiciones Legales Vigentes en materia de Régimen Local, el R.D. 2568/1986, de 28 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades locales, el R.D. 1372/1986, de 13 de junio, por el que se aprueba el Reglamento de Bienes de las Entidades Locales y el Decreto de 17 de junio de 1955, por el que se aprueba el Reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales.

Desde el punto de vista económico-financiero las normas primordiales que le son de aplicación vienen constituidas por el R.D. Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, el R.D. 500/1990, de 20 de abril y la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local y, por último, en materia de contratación para el ejercicio de 2017 se rige por lo dispuesto por el R.D. Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público y su normativa de desarrollo.

1.4. Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos.

En lo que respecta a sus fuentes de financiación, la evolución experimentada en los derechos reconocidos netos con respecto a las previsiones definitivas del Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2017, es la que sigue:

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CAPITULOS	PREVISIONES DEFINITIVAS (a)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (b)	% Ejecución	RECAUDACIÓN NETA (c)	% Realización
3. Tasas y otros ingresos	373.475,68	369.976,50	99,06%	367.616,50	99,36%
4. Transferencias corrientes	5.419.629,81	5.411.927,39	99,86%	5.150.523,14	95,17%
5. Ingresos patrimoniales	3.000,00	7,13	0,24%	7,13	100,00%
SUMA DE OP. CORRIENTES	5.796.105,49	5.781.911,02	99,76%	5.518.146,77	95,44%
7. Transferencias de capital	75.000,00	42.424,99	56,57%	42.424,99	100,00%
SUMA DE OP. CAPITAL	75.000,00	42.424,99	56,57%	42.424,99	100,00%
8. Activos financieros	291.422,31	73.172,00	25,11%	23.815,00	32,55%
SUMA DE OP. FINANCIERAS	291.422,31	73.172,00	25,11%	23.815,00	32,55%
TOTAL	6.162.527,80	5.897.508,01	95,70%	5.584.386,76	94,69%

De lo anterior se pone de manifiesto que sus principales fuentes de financiación han sido:

1.- Los ingresos por transferencias corrientes, con unos derechos reconocidos netos en el ejercicio 2017 de 5.411.927,39.-€ que representan un 91,77% de la financiación total obtenida por el Organismo Autónomo.

Dentro de este capítulo del Presupuesto de Ingresos, por su importancia cuantitativa deben destacarse los recursos procedentes del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, entidad de la que depende, ascendentes a 5.384.427,39.-€, un 93,13% de los derechos reconocidos por operaciones corrientes que, junto con la aportación de capital recibida también del Excmo. Cabildo Insular por importe de 75.000,00.-€ (si bien se reintegraron 32.575,01.-€ correspondientes a la parte no invertida de la aportación recibida en el ejercicio 2016), hace que los derechos reconocidos procedentes de la Corporación Insular representen un 92,02% del total de derechos reconocidos del Presupuesto de Ingresos.

2.- Y, en menor medida, los ingresos por tasas, precios públicos y otros ingresos con unos derechos reconocidos netos en el ejercicio 2017 de 369.976,50.-€, que suponen un 6,27% del total de recursos obtenidos, siendo de destacar dentro de este

capítulo III del Presupuesto de Ingresos los derivados de los precios públicos por la venta de abonos y entradas a los conciertos de la Orquesta Sinfónica de Tenerife, que suponen un 73,58% de los derechos reconocidos con cargo al capítulo III y un 4,62% del total de derechos reconocidos netos del Presupuesto de Ingresos, siendo las cifras relativas a dichos precios públicos las siguientes:

PRECIOS PÚBLICOS

CONCEPTO/DESCRIPCIÓN	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS NETOS	% EJECUCIÓN	RECAUDACIÓN NETA
344.- PRECIOS PÚBLICOS.-				
ENTRADAS A MUSEOS, EXPOSICIONES, ESPECTÁCULOS	320.000,00	272.242,11	85,08%	269.882,11
TOTAL CONCEPTO 344	320.000,00	272.242,11	85,08%	269.882,11

1.5. Consideración fiscal de la entidad a efectos del impuesto de sociedades y, en su caso, operaciones sujetas a IGIC y porcentaje de prorrata.

El Patronato Insular de Música como Organismo Autónomo del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife está exento del Impuesto sobre Sociedades, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 9.1.b) de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, que establece lo siguiente:

"Artículo 9. Exenciones.

1. Estarán totalmente exentos del Impuesto:

[...] b) Los organismos autónomos del Estado y entidades de derecho público de análogo carácter de las Comunidades Autónomas y de las entidades locales".

Por otra parte, la actividad que realiza el Organismo está exenta de IGIC según se dispone en el artículo 50.Uno.14^º.c) de la Ley 4/2012, de 25 de junio, de medidas administrativas y fiscales de la Comunidad Autónoma de Canarias, a cuyo tenor literal:

"Artículo 50. Exenciones en operaciones interiores.

Uno. Están exentas del Impuesto General Indirecto Canario las siguientes operaciones:

14.º Las prestaciones de servicios que a continuación se relacionan efectuadas por entidades de Derecho público o por entidades o establecimientos culturales privados de carácter social:

[...] c) Las representaciones teatrales, musicales, coreográficas, audiovisuales y cinematográficas”.

Por tanto, el Patronato Insular de Música no repercute IGIC sino que actúa como destinatario final, presentando las declaraciones correspondientes en los casos en los que se produce inversión del sujeto pasivo, en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 20/1991, de 7 de junio, de Modificación de los Aspectos Fiscales del Régimen Económico FISCAL de Canarias.

1.6. Estructura organizativa básica, en sus niveles político y administrativo.

En cuanto a su estructura organizativa básica, distinguiendo entre los niveles político y administrativo, se caracteriza por lo siguiente:

a) A nivel político: Sus órganos de gobierno lo constituyen un órgano colegiado, denominado Junta de Gobierno, y dos órganos unipersonales, Presidente y Gerente/Director Técnico:

La Junta de Gobierno está integrada por el Presidente, el Vicepresidente y 10 vocales como mínimo y 20 como máximo.

El Presidente de la Junta de Gobierno será el Presidente del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife.

Y, por su parte, el Gerente/Director Técnico, se configura como un órgano directivo al que resulta aplicable la previsión contenida en el artículo 85.bis.1, letra b) de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, y será nombrado por la Junta de Gobierno.

b) A nivel administrativo: Está integrado por una plantilla orgánico-administrativa compuesta por funcionarios del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife adscritos al Organismo Autónomo y personal laboral propio, así como por una plantilla orgánico-artística compuesta por los músicos de la Orquesta Sinfónica de Tenerife.

Por otra parte y según se establece en el artículo 8º de sus Estatutos, el Secretario, Interventor y Depositario del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife o funcionarios en quien éstos deleguen, ostentarán estos mismos cargos en el Patronato Insular de Música.

1.7. Número medio de empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre, tanto funcionarios como personal laboral, distinguiendo por categorías y sexos.

El número medio de empleados en el ejercicio 2017, tanto funcionarios como personal laboral ha sido de 103, de los cuales 3 son personal funcionario del Cabildo Insular de Tenerife adscrito al Organismo y los restantes 100 personal laboral músico y administrativo, siendo su detalle por categorías y sexos el siguiente:

NÚMERO MEDIO DE EMPLEADOS 2017							
LABORALES							
	A1		C1		C2		
	HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER	TOTAL 2017
PROMEDIO	53	39	0	3	2	3	100
FUNCIONARIOS							
	A1		A2				
	HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER			
PROMEDIO	1	1	1	0			3

A 31 de diciembre de 2017 el nº de empleados es de 81, de los cuales 3 son personal funcionario del Cabildo Insular de Tenerife adscrito al Organismo y los restantes 78

personal laboral músico y administrativo, siendo su detalle por categorías y sexos el siguiente:

NÚMERO DE EMPLEADOS A 31/12/2017						
LABORALES						
A1		C1		C2		TOTAL 2017
HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER	
43	27	0	3	2	3	
FUNCIONARIOS						
A1		A2				3
HOMBRE	MUJER	HOMBRE	MUJER			
1	1	1	0			

1.8. Identificación, en su caso, de la entidad o entidades propietarias y porcentaje de participación de éstas en el patrimonio de la entidad contable.

El Patronato Insular de Música es un Organismo Autónomo creado por el Excmo. Cabildo Insular de Tenerife mediante Acuerdo de Pleno adoptado el 18 de diciembre de 1979, siendo dicha Entidad matriz su único partícipe, por lo que su participación alcanza el 100% del patrimonio del Organismo.

1.9. Identificación, en su caso, de las entidades del grupo, multigrupo y asociadas de las que forme parte la entidad contable, indicando su actividad así como el porcentaje de participación en el capital social o patrimonio de cada una de ellas.

El Patronato Insular de Música no dispone de Organismos ni de Entes dependientes ni ostenta ninguna participación en el capital social de entidades del grupo, multigrupo y asociadas o de cualquier otra entidad de naturaleza pública o privada.

Altas del ejercicio 2005	12.000,00	12.000,00	0,00	10,00		0,00
Altas del ejercicio 2006	38.000,00	38.000,00	0,00	10,00		0,00
Altas del ejercicio 2008	4.336,50	3.469,20	867,30	10,00	2	433,65
Altas del ejercicio 2009	1.575,00	1.102,50	472,50	10,00	3	157,50

64.501,55	63.161,75	1.339,80
-----------	-----------	----------

591,15

* D.U.E.: Duración Útil Estimada

4.2.b) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio 2017:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortización del Ejercicio
2030	Propiedad industrial e intelectual		382,12		7,75
	Altas del ejercicio 2017	17/10/2017	382,12	10	7,75
			382,12		7,75

4.3. Arrendamientos operativos.

Los importes a satisfacer derivados de los arrendamientos operativos se reconocen como gastos en el resultado del ejercicio en el que se devengan durante el plazo de arrendamiento.

4.4. Activos financieros.

En cuanto a los activos financieros únicamente figuran las inversiones financieras relativas a los anticipos de nómina reintegrables concedidos al personal, los cuales se valoran por el importe librado a los interesados, no existiendo correcciones valorativas ni devengo de intereses con relación a las mismas.

Dando cumplimiento a la Norma de Registro y Valoración número 8 "Activos Financieros", del PGCAL, la cual establece en su apartado 4.3, en relación con los créditos y partidas a cobrar, que al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias, siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de un crédito o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más sucesos que

4.2. Inmovilizado intangible.

En el Inmovilizado intangible se han aplicado idénticos criterios a los señalados para la valoración del Inmovilizado Material:

La cuenta de "Aplicaciones informáticas" (cuenta 2060) recoge los importes satisfechos para la adquisición de programas informáticos, amortizándose según el método de cuota lineal, y en cuanto a la duración de la vida útil estimada se toma el período de cinco años, con lo que no se superan el período máximo establecido en las tablas de amortización de activos fijos establecidas en el referido artículo 12 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades, no figurando en Balance ningún saldo con respecto a esta cuenta puesto que su valor neto contable es cero.

En cuanto al epígrafe "Propiedad industrial e intelectual" del Balance, está integrado únicamente por el saldo de la cuenta 2030 "Propiedad intelectual", recogiendo los gastos derivados de la creación de los signos gráficos identificativos de la imagen corporativa y los inherentes al registro, mantenimiento, vigilancia y concesión de la marca de la Orquesta Sinfónica de Tenerife y Orquesta de Cámara de Canarias se amortizan linealmente en un período de 10 años.

De lo anterior, resulta la siguiente dotación del ejercicio 2017 para amortización del Inmovilizado Intangible:

4.2.a) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos con anterioridad al 1 de enero del ejercicio 2015:

Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
2060	Aplicaciones informáticas	8.590,05	8.590,05	0,00	0,00		0,00
	Altas anteriores al 01/01/05	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Altas del ejercicio 2006	8.291,85	8.291,85	0,00	0,00		0,00
	Altas del ejercicio 2008	298,20	298,20	0,00	0,00		0,00
2030	Propiedad intelectual	55.911,50	54.571,70				591,15
	Altas anteriores al 01/01/05	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

15/23

4.1.c) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio

2016:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortización del Ejercicio
2160	Mobiliario		1.967,00		140,83
	Altas del ejercicio 2016	08/07/2016	1.967,00	15	140,83
2170	Equipos para proceso de información		12.081,29		3.118,89
	Altas del ejercicio 2016	18/05/2016	1.960,27	5	507,93
	Altas del ejercicio 2016	27/05/2016	9.250,15	5	2.392,83
	Altas del ejercicio 2016	21/11/2016	295,21	5	74,21
	Altas del ejercicio 2016	30/12/2016	575,66	5	143,92
2190	Otro inmovilizado material		33.376,70		2.384,35
	Altas del ejercicio 2016	10/05/2016	327,42	15	23,46
	Altas del ejercicio 2016	08/07/2016	41,00	15	2,94
	Altas del ejercicio 2016	28/11/2016	5.984,00	15	427,61
	Altas del ejercicio 2016	19/12/2016	3.399,18	15	242,83
	Altas del ejercicio 2016	30/12/2016	23.625,10	15	1.687,51
			47.424,99		5.644,07

4.1.d) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio

2017:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA UTIL	Amortización del Ejercicio
2160	Mobiliario		427,66		11,25
	Altas del ejercicio 2017	08/08/2017	427,66	15	11,25
2170	Equipos para proceso de información		288,84		6,26
	Altas del ejercicio 2017	21/11/2017	288,84	5	6,26
2190	Otro inmovilizado material		82.715,18		825,65
	Altas del ejercicio 2017	05/04/2017	2.237,42	15	109,80
	Altas del ejercicio 2017	20/04/2017	509,00	15	23,56
	Altas del ejercicio 2017	12/06/2017	515,23	15	18,89
	Altas del ejercicio 2017	26/06/2017	18.918,12	15	644,62
	Altas del ejercicio 2017	18/07/2017	491,00	15	14,73
	Altas del ejercicio 2017	25/09/2017	133,30	15	2,35
	Altas del ejercicio 2017	27/12/2017	1.637,45	15	0,91
	Altas del ejercicio 2017	29/12/2017	58.273,66	15	10,79
			83.431,68		843,16

Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
	Altas del ejercicio 2007	21.392,66	21.392,66	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2008	309,75	309,75	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2009	4.003,68	4.003,68	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2010	17.516,64	17.516,64	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2011	1.244,98	1.244,98	0,00			0,00
	Bajas del ejercicio 2007	-8.100,28	-8.100,28	0,00			0,00
2190	Otro Inmovilizado material	317.759,30	173.032,41	144.726,89	6,67%		21.228,36
	Altas anteriores al 01/01/2005	0,00	0,00	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2006	78.845,55	52.563,71	26.281,84		5	5.256,37
	Altas del ejercicio 2007	26.717,03	16.030,22	10.686,81		6	1.781,14
	Altas del ejercicio 2008	127.223,58	67.852,58	59.371,00		7	8.481,57
	Altas del ejercicio 2009	70.757,69	33.020,26	37.737,43		8	4.717,18
	Altas del ejercicio 2010	3.502,60	1.401,04	2.101,56		9	233,51
	Altas del ejercicio 2011	3.387,40	821,19	2.566,21		10	256,62
	Altas del ejercicio 2012	3.538,60	793,92	2.744,68		11	249,52
	Altas del ejercicio 2013	668,95	133,79	535,16		12	44,60
	Altas del ejercicio 2014	3.117,90	415,72	2.702,18		13	207,86
		1.300.755,85	1.118.295,75	182.460,10			31.015,63

* D.U.E.: Duración Útil Estimada

4.1.b) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos en el ejercicio 2015:

Cta.	Denominación	FECHA CONTABLE	BASE AMORTIZABLE	VIDA ÚTIL	Amortización del Ejercicio
2170	Equipos para proceso de información		13.890,16		3.705,33
	Altas del ejercicio 2015	18/12/2015	622,66	5	166,51
	Altas del ejercicio 2015	29/12/2015	13.267,50	5	3.538,82
2190	Otro inmovilizado material		11.101,90		797,49
	Altas del ejercicio 2015	06/04/2015	509,00	15	36,70
	Altas del ejercicio 2015	06/08/2015	1.489,60	15	107,19
	Altas del ejercicio 2015	12/11/2015	443,94	15	31,90
	Altas del ejercicio 2015	29/12/2015	8.659,36	15	621,71
			24.992,06		4.502,82

Inmovilizado de la Contabilidad del Organismo Autónomo, así como de las regularizaciones y reclasificaciones que sean necesarias a fin de obtener los datos precisos, elemento por elemento, a los efectos de que el Libro de Contabilidad sea reflejo fiel de las altas, bajas y cualesquiera otras vicisitudes producidas en los bienes que integran el Inventario de Bienes y practicar las amortizaciones que procedan elemento a elemento según lo dispuesto en el artículo 1 del Reglamento del Impuesto de Sociedades, con las correcciones que en su caso resulten necesarias.

De lo anterior, resulta la siguiente dotación del ejercicio 2017 para amortización del Inmovilizado Material:

4.1.a) Dotación a la amortización de los elementos adquiridos con anterioridad al 1 de enero del ejercicio 2015:

Cta.	Denominación	BASE AMORTIZABLE	Amortización acumulada	BASE AMORTIZABLE NETA	Coef. Amortiz.	D.U.E. (*)	Amortiz. Del Ejerc.
2140	Maquinaria y utillaje	760.239,33	754.101,40	6.137,93	7,14- 12,5%		758,01
	Altas anteriores al 01/01/2005	714.876,80	714.876,80	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2005	34.190,47	34.190,47	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2007	559,90	559,90	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2009	7.700,69	3.850,35	3.850,35		7	550,05
	Altas del ejercicio 2013	2.911,47	623,89	2.287,58		11	207,96
2150	Instalaciones técnicas	7.002,48	4.001,42	3.001,06	7,14%		500,18
	Altas anteriores al 01/01/2005	0,00	0,00	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2008	7.002,48	4.001,42	3.001,06		6	500,18
2160	Mobiliario	127.936,17	99.341,95	28.594,22	6,67%		8.529,08
	Altas anteriores al 01/01/2005	109.387,15	87.509,73	21.877,43		3	7.292,48
	Altas del ejercicio 2005	4.093,33	3.001,78	1.091,55		4	272,89
	Altas del ejercicio 2006	10.315,15	6.876,77	3.438,38		5	687,68
	Altas del ejercicio 2007	398,90	239,34	159,56		6	26,59
	Altas del ejercicio 2008	2.672,64	1.425,41	1.247,23		7	178,18
	Altas del ejercicio 2010	549,00	219,60	329,40		9	36,60
	Altas del ejercicio 2014	520,00	69,33	450,67		13	34,67
2170	Equipos para proc. informac.	87.818,57	87.818,57	0,00	20,00%		0,00
	Altas anteriores al 01/01/2005	22.353,54	22.353,54	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2005	24.135,42	24.135,42	0,00			0,00
	Altas del ejercicio 2006	4.962,18	4.962,18	0,00			0,00

4.1. Inmovilizado material.

Se compone del saldo de las cuentas "Maquinaria y utillaje" (cuenta 2140), "Instalaciones técnicas" (cuenta 2150), "Mobiliario" (cuenta 2160), "Equipos para procesos de información" (cuenta 2170) y "Otro Inmovilizado Material" (cuenta 2190).

El Inmovilizado Material está valorado por su coste, esto es, por su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta su puesta en funcionamiento, y su amortización se efectúa siguiendo el método de cuota lineal, siendo la duración de la vida útil estimada la que figura en el cuadro adjunto, no superándose el período máximo establecido en las tablas de amortización de activos fijos establecidas en el artículo 12 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades, que regula los criterios a aplicar a partir del 1 de enero de 2015 para determinar las amortizaciones y a lo prevenido en su Disposición Transitoria Decimotercera, donde se regula los criterios a aplicar para determinar las amortizaciones de los elementos patrimoniales adquiridos con anterioridad al 1 de enero de 2015.

Por otra parte, dada la inexistencia a la fecha actual de un Inventario Contable, elemento a elemento, de los bienes que componen el saldo de las cuentas del Inmovilizado que figuran en la Contabilidad del Organismo y la existencia de diferencias entre dichos saldos y el Inventario de Bienes:

- Las dotaciones a la amortización correspondientes al ejercicio 2017 se realizan, por un lado atendiendo a los saldos iniciales que presentan las distintas cuentas, en aplicación de los principios contables de uniformidad e importancia relativa y siguiendo los mismos criterios aplicados en los ejercicios anteriores en lo que respecta a los elementos patrimoniales adquiridos con anterioridad al 1 de enero de 2015 y, por otro lado, elemento a elemento de forma individualizada para los elementos patrimoniales adquiridos con posterioridad a dicha fecha.

- La determinación de las dotaciones correspondientes a los ejercicios anteriores a 2015 se realizará con el detalle requerido cuando finalicen las tareas iniciadas por la Intervención Delegada de elaboración de la información que figura en las cuentas del

Por otra parte, mencionar que en el ejercicio de 2017 se ha anulado una operación pendiente de aplicar a Presupuesto registrada al cierre del ejercicio 2016 por importe de 100.000,00.-€, al procederse a la devolución de la factura inicialmente conformada por el Organismo, que ha dado lugar al registro en contabilidad de un asiento de signo negativo en la cuenta 413 "Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto" (asiento nº 2179) y, posteriormente, se ha emitido una nueva factura por el importe definitivamente aceptado y aprobado por la Corporación Insular correspondiente a los servicios prestados en el ejercicio 2017 (99.785,72.-€), por lo que en atención al principio del devengo y al objeto de que las cuentas anuales reflejen la imagen fiel del resultado económico patrimonial, se ha efectuado el correspondiente asiento de corrección del Resultado de ejercicios anteriores.

3.4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

No se han producido cambios en estimaciones contables que sean significativos en el ejercicio 2017.

4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN.

Las normas de valoración aplicadas por este Organismo Autónomo en la elaboración de las Cuentas Anuales del Ejercicio 2017 se ajustan a lo dispuesto en las partes primera y segunda del PGCAL, aplicándose en relación con el Inmovilizado Material e Intangible, Arrendamientos operativos, Activos financieros, Ingresos y Gastos y Transferencias y subvenciones, puesto que no se han registrado operaciones relativas a Patrimonio Público del Suelo, Inversiones Inmobiliarias, Arrendamientos financieros, Permutas, Pasivos financieros, Coberturas contables, Existencias, Activos construidos o adquiridos para otras entidades, Transacciones en moneda extranjera, Provisiones y contingencias, Actividades conjuntas y Activos en estado de venta:

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN.

En relación con la gestión indirecta de servicios públicos, Convenios y otras formas de colaboración, indicar que no se ha aprobado la gestión de ningún servicio público de forma indirecta.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

3.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del Ejercicio 2017 del Patronato Insular de Música han sido obtenidas del sistema de información contable adaptado a la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local (SICAL) en el modelo Normal, y se presentan de acuerdo con lo dispuesto en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, así como en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local anexo a dicha Instrucción, y en su elaboración se han seguido los principios contables públicos legalmente establecidos, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del Presupuesto y de los resultados de la Entidad.

3.2. Comparación de la información.

De conformidad con lo establecido en la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local aprobada por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, las Cuentas Anuales relativas al ejercicio 2017 reflejan la información comparativa con el ejercicio anterior.

3.3. Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores.

No se han efectuado cambios en criterios de contabilización.

hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, como puede ser la insolvencia del deudor, una vez efectuado el análisis individualizado de los derechos de cobro pendientes y atendiendo a lo dispuesto en el artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, que añade un nuevo artículo 193.bis al 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, se ha procedido a determinar los saldos de difícil recaudación, conforme al cuadro que se expone a continuación:

EJERCICIO	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	PORCENTAJE DE DOTACIÓN	IMPORTE DUDOSO COBRO
1994	913,54	100%	913,54
1995	504,85	100%	504,85
2016	21.059,00	25%	5.264,75
TOTAL SALDOS DE DUDOSO COBRO			6.683,14

4.5. Ingresos y gastos.

Los ingresos derivados de las prestaciones de servicios se reconocen cuando se practica la correspondiente liquidación y los correspondientes a las transferencias y subvenciones cuando se produce su cobro material o bien se acredita la existencia del oportuno acuerdo o resolución administrativa del órgano concedente de reconocimiento de la obligación.

Los gastos se contabilizan por el importe a satisfacer o por su valor de reembolso según se trate de obligaciones presupuestarias o no presupuestarias, clasificándose en función de los vencimientos al cierre del ejercicio en deudas a corto plazo o a largo plazo.

4.6. Transferencias y subvenciones.

Las transferencias son fondos recibidos por la entidad, sin contraprestación directa por su parte, destinándose a financiar operaciones o actividades no singularizadas que se imputan al resultado del ejercicio.

Con carácter general las subvenciones recibidas se contabilizarán como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, debiéndose imputar al resultado del ejercicio de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención de que se trate:

- **Subvenciones para financiar gastos:** Se imputarán al resultado del mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.

- **Subvenciones para adquisición de activos:** Se imputarán al resultado de cada ejercicio en proporción a la vida útil del bien, aplicando el mismo método que para la dotación a la amortización de los citados elementos, o en su caso, cuando se produzca su enajenación o baja en inventario.

5. INMOVILIZADO MATERIAL.

El movimiento experimentado durante el ejercicio 2017 en las diferentes cuentas del Inmovilizado Material y de su correspondiente amortización se detalla en Cuadro adjunto, siendo de destacar que las altas en el Inmovilizado Material habidas en el ejercicio 2017 responden a la adquisición de mobiliario, impresoras, instrumentos musicales, flight cases para los instrumentos y partituras necesarias para los conciertos programados en la temporada artística de la Orquesta Sinfónica de Tenerife.

6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

El movimiento experimentado durante el ejercicio 2017 en las diferentes cuentas del Inmovilizado Intangible y de su correspondiente amortización se refleja en Cuadro adjunto, debiendo señalarse que el alta registrada obedece al registro de la marca "Orquesta de Cámara de Canarias".

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

10. ACTIVOS FINANCIEROS.

Las operaciones registradas responden a la concesión de anticipos reintegrables al personal, que suponen paralela y simultáneamente a su concesión el reconocimiento de un derecho de cobro por ese mismo importe a favor del Organismo Autónomo, cuyo importe figura minorado por la corrección valorativa derivada del deterioro de valor registrado atendiendo a lo dispuesto en el artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, que añade un nuevo artículo 193.bis al 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, sobre la determinación de saldos de difícil recaudación.

11. PASIVOS FINANCIEROS.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

12. COBERTURAS CONTABLES.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

14. MONEDA EXTRANJERA.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.

En el ejercicio 2017 se ha aprobado una transferencia de capital a favor del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, por importe de 89.267,06.-€, con destino a la reducción del endeudamiento neto, financiada con cargo al Remanente Líquido de Tesorería, en cumplimiento de lo preceptuado en el artículo 32 "Destino del superávit presupuestario" de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

En cuanto a las transferencias recibidas, destacar por su relevancia cuantitativa las percibidas del Cabildo Insular de Tenerife para financiar los gastos por operaciones corrientes del Organismo.

Y, por su parte las subvenciones corrientes proceden del Cabildo Insular de Tenerife y la Autoridad Portuaria de Santa Cruz de Tenerife y la única subvención de capital es concedida también por la Corporación Insular.

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

17. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.

En Cuadro adjunto se muestra la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial atendiendo a los grupos de programas que en el caso del Organismo es uno, el grupo de programa 334 "Promoción cultural".

20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS.

No se ha registrado ninguna operación, lo que motiva la ausencia de información en este apartado de la Memoria.

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA.

Se contiene en los Cuadros adjuntos correspondientes el detalle de las operaciones realizadas en el ejercicio conforme a los modelos exigidos en el PGCAL, siendo de destacar que al cierre del ejercicio de 2017 no existen pagos pendientes de aplicación.

22. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA.

Se contiene pormenorizadamente en el Cuadro adjunto, confeccionado según lo prevenido en el PGCAL, la información, por tipos de contratos, relativa a los importes

adjudicados según los diferentes procedimientos establecidos en la normativa vigente sobre contratación.

23. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.

Figura en Cuadro adjunto conforme al modelo previsto en el PGCAL, el Estado de Valores recibidos en depósito, en el que se contiene el detalle de los movimientos registrados en relación con las garantías definitivas constituidas por los adjudicatarios de distintos contratos de suministro y servicios.

24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.

Se contiene pormenorizadamente en los Cuadros adjuntos confeccionados según lo prevenido en el PGCAL, la información relativa a la ejecución presupuestaria habida en el ejercicio 2017 tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados.

25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

Figuran asimismo en los Cuadros adjuntos las cifras relativas a los indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios que se obtienen al cierre del ejercicio 2017, calculados conforme a lo establecido en el PGCAL.

26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES.

Se ha procedido a cumplimentar este apartado de la Memoria atendiendo a lo dispuesto en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, en la que se establece que es obligatoria su cumplimentación a partir de las Cuentas Anuales del ejercicio 2017, conteniéndose dicha información de forma detallada en los Cuadros adjuntos.

27. INDICADORES DE GESTIÓN.

Se ha procedido a cumplimentar este apartado de la Memoria atendiendo a lo dispuesto en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, en la que se establece que es obligatoria su cumplimentación a partir de las Cuentas Anuales del ejercicio 2017, figurando en los Cuadros adjuntos las cifras relativas a dichos indicadores.

28. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

No ha acontecido ningún hecho con posterioridad al cierre que ponga de manifiesto circunstancias que hayan supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las Cuentas Anuales o la modificación de la información contenida en la Memoria o que pueda afectar a la capacidad de evaluación de los usuarios de las Cuentas Anuales.





INMOVILIZADO MATERIAL

MODELO DEL COSTE

EJERCICIO: 2017

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
2140	6.137,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758,01	5.379,92
2150	3.001,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,18	2.500,88
2160	30.498,56	427,66	0,00	0,00	0,00	0,00	8.681,16	22.245,06
2170	21.839,14	288,84	0,00	0,00	8.100,28	0,00	-1.269,80	15.297,50
2190	188.337,57	82.715,18	0,00	0,00	0,00	0,00	25.235,85	245.816,90
TOTAL	249.814,26	83.431,68	0,00	0,00	8.100,28	0,00	33.905,40	291.240,26



INMOVILIZADO INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE

EJERCICIO: 2017

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
2030	1.339,80	382,12	0,00	0,00	0,00	0,00	598,90	1.123,02
TOTAL	1.339,80	382,12					598,90	1.123,02



Arrendamientos Financieros y otras operaciones de naturaleza similar

EJERCICIO 2017

CLASE ACTIVO	IMPORTE RECONOCIMIENTO INICIAL	VALORACIÓN	OPCIÓN DE COMPRA (SI/NO)	ACUERDOS SIGNIFICATIVOS ARRENDAMIENTO FINANCIERO	NATURALEZA DE LOS ACTIVOS QUE SURGEN DE ESTOS CONTRATOS



Fecha Obtención 16/08/2018

Ejercicio: 2017

ACTIVOS FINANCIEROS
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN

CATEGORIAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR														
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO									65.151,25	93.170,75			65.151,25	93.170,75
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS														
INVERSIONES EN ENTIDADES DE GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS														
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA														
TOTAL									65.151,25	93.170,75			65.151,25	93.170,75

INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

B) CORRECCIONES POR DETERIORO DEL VALOR

CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONES DE VALOR POR DETERIORO CREDITICIO DEL EJERCICIO	REVERSIÓN DEL DETERIORO CREDITICIO EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo				
Inversiones en patrimonio				
Valores representativos de deuda				
Otras inversiones				
Activos financieros a Corto Plazo				
Inversiones en patrimonio				
Valores representativos de deuda				
Otras inversiones				



PASIVOS FINANCIEROS

EJERCICIO: 2017

Líneas de Crédito

IDENTIFICACIÓN	LÍMITE CONCEDIDO	DISPUESTO	DISPONIBLE	COMISIÓN S/NO DISPUESTO
TOTAL				



ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS

PARTIDA BALANCE	IMPORTE DE LAS CORRECCIONES VALORATIVAS	IMPORTE REVERSIÓN	IMPORTE COSTES CAPITALIZADOS	LIMITACIÓN DISPONIBILIDAD OBRAS Y OTRAS EXISTENCIAS			
				GARANTÍAS	PIGNORACIONES	FIANZAS	OTROS



Provisiones y contingencias

EJERCICIO 2017

EPIGRAFE BALANCE	SALDO INICIAL PROVISIONES	AUMENTOS PROVISIONES	DISMINUCIONES PROVISIONES	SALDO FINAL PROVISIONES
Provisiones a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisiones a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00



Activos en estado venta

DESCRIPCIÓN ACTIVOS EN ESTADO VENTA	IMPORTE
TOTAL	

PATI



INSULAR DE MUSICA

PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Ejercicio: 2017

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

GASTOS		EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2016			INGRESOS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
000	AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	0,00	42.604,58	42.604,58	0,00	40.469,66	40.469,66	Ingresos de gestión ordinaria	5.754.044,86	5.491.536,45
002	PÉRDIDAS POR DETERIORO	0,00	6.683,14	6.683,14	0,00	8.259,64	8.259,64	Ingresos financieros	14,32	97,83
003	Otros Gastos	0,00	170.609,91	170.609,91	0,00	249.364,71	249.364,71	OTROS INGRESOS	10.482,16	14.234,58
334	PROMOCIÓN CULTURAL.	5.569.107,66	0,00	5.569.107,66	5.299.608,99	0,00	5.299.608,99			
TOTAL		5.569.107,66	219.897,63	5.789.005,29	5.299.608,99	298.094,01	5.597.703,00	TOTAL	5.764.541,34	5.505.868,86



ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS.

I. DESARROLLO DEL PROCESO DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS

EJERCICIO 2017

CONCEPTO		DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
TOTAL								



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos

Desarrollo de la Gestión

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

EJERCICIO 2017

CONCEPTO		PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
TOTAL								



ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO

EJERCICIO: 2017

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPÓSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
70001	ACCIONES EN GARANTIA DE APLAZAMIENTOS Y FRACCIONAMIENTOS						
70419	AVALES GARANTIA OBRAS, SERVICIOS Y OTROS	3.623,12			3.623,12		3.623,12
70801	VALORES: RECIBOS CUOTAS SOCIOS PROTECTORES O.S.T.						
70802	VALORES: ABONOS PARA TEMPORADAS DE LA O.S.T.						
70803	VALORES: LOCALIDADES DE CONCIERTOS DE LA O.S.T.						
	TOTAL	3.623,12			3.623,12		3.623,12



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2017

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CREDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,95	5.873.153,93	6.162.527,80

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,97	5.690.306,35	5.873.153,93

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
6,56	5.873.153,93	894.636

INVERSION POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / Nº DE HABITANTES		
INVERSION POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
0,19	173.080,86	894.636

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,03	173.080,86	5.873.153,93

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
0,96	5.897.508,01	6.162.527,80

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,95	5.584.386,76	5.897.508,01

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,08	443.155,63	5.897.508,01

AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA FISCAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,00	0,00	5.897.508,01



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
0,03	22.903,52	894.636

DE PRESUPUESTO CERRADOS

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)
0,80	116.000,04	144.837,97

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)
0,95	424.864,76	447.342,15

1) INDICADORES DE EFICACIA

A) NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS / NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Organización y celebración de conciertos de mús	83,00	63,00	1,32

B) PLAZO MEDIO DE ESPERA PARA RECIBIR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PLAZO MEDIO
Organización y celebración de conciertos de música sinfónica	7,00

C) PORCENTAJE DE POBLACIÓN CUBIERTA POR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PORCENTAJE POBLACIÓN
Organización y celebración de conciertos de música sinfónica	1,75

D) NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIO ACTUAL / NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIOS ANTERIORES

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIO ACTUAL (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIO ACTUAL (2)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIOS ANTERIORES (3)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIOS ANTERIORES (4)	VALOR INDICADOR (1/2)/(3/4)
Organización y celebr	83,00	63,00	74,00	66,00	1,18

2) INDICADORES DE EFICIENCIA

A) COSTE DE ACTIVIDAD / NÚMERO DE USUARIOS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE USUARIOS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Organización y celebración de conciertos de mú	5.696.172,16	15.692,00	363,00

B) COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD / COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1)	COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Organización y celebración de conciertos de música	5.696.172,16	6.162.527,80	0,92

C) COSTE DE LA ACTIVIDAD / NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Organización y celebración de conciertos de mú	5.696.172,16	83,00	68.628,58

3) INDICADOR DE ECONOMÍA

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRECIO O COSTE DE ADQUISICIÓN DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' (1)	PRECIO MEDIO DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' EN EL MERCADO (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Alquiler de instalaciones para conciertos	2.237,38	2.914,89	0,77

4) INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE PERSONAL (1)	NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Organización y celebración de conciertos d	4.866.554,21	103,00	47.248,10



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA

EJERCICIO: 2017

ENTIDAD BANCARIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGÚN ENTIDAD BANCARIA (1)	COBROS CONTABILIZADOS POR LA ENTIDAD Y NO POR EL BANCO (2)	PAGOS CONTABILIZADOS POR LA ENTIDAD Y NO POR EL BANCO (3)	COBROS CONTABILIZADOS POR EL BANCO Y NO POR LA ENTIDAD (4)	PAGOS CONTABILIZADOS POR EL BANCO Y NO POR LA ENTIDAD (5)	SALDO CONCILIADO (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN LA ENTIDAD (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-13-21009169022200165857	335.814,33					335.814,33	335.814,33	
ES-62-21009169072200025923	315.434,71					315.434,71	315.434,71	
TOTAL	651.249,04					651.249,04	651.249,04	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
0000	Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.			6.162.527,80	6.162.527,80		
0010	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			5.775.155,43	5.775.155,43		
0020	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Créditos extraordinarios.			89.267,06	89.267,06		
0024	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Incorporaciones de remanentes de crédito.			102.155,25	102.155,25		
0025	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Créditos generados por ingresos.			195.950,06	195.950,06		
0030	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos disponibles.			5.903.894,38	6.162.527,80		258.633,42
0031	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos retenidos para gastar.			4.683.798,51	4.713.418,13		29.619,62
0040	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.			5.874.274,76	5.874.274,76		
0050	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.				5.874.274,76		5.874.274,76
0060	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			5.775.155,43	5.775.155,43		
0070	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.			387.372,37	387.372,37		
0080	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			6.162.527,80		6.162.527,80	
1200	Resultados de ejercicios anteriores.		496.562,83	-6.079,12	-82.785,62		419.856,33
1290	Resultado del ejercicio.	91.834,14			91.834,14		
1300	Subvenciones para financiación inmovilizado no financiero y activos en estado de venta.		67.354,16				67.354,16
1310	Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos.		99.900,20				99.900,20
2030	Inmovilizaciones intangibles. Propiedad industrial e intelectual.	55.911,50		382,12		56.293,62	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2060	Inmovilizaciones intangibles. Aplicaciones informáticas.	8.590,05				8.590,05	
2140	Inmovilizaciones materiales.Maquinaría y utillaje.	760.239,33				760.239,33	
2150	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	7.002,48				7.002,48	
2160	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	129.903,17		427,66		130.330,83	
2170	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	121.890,30		288,84	8.100,28	114.078,86	
2190	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	362.237,90		82.715,18		444.953,08	
2803	Amortización acumulada de propiedad industrial e intelectual.		54.571,70		598,90		55.170,60
2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas.		8.590,05				8.590,05
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje.		754.101,40		758,01		754.859,41
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.		4.001,42		500,18		4.501,60
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		99.404,61		8.681,16		108.085,77
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		100.051,16	8.100,28	6.830,48		98.781,36
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material.		173.900,33		25.235,85		199.136,18
4000	Acreeedores presupuestarios.Operaciones de gestión.			5.591.594,21	5.716.168,13		124.573,92
4001	Acreeedores presupuestarios.Otras cuentas a pagar.			73.172,00	73.172,00		
4003	Acreeedores presupuestarios.Otras deudas.			25.540,14	83.813,80		58.273,66
4010	Acreeedores presupuestarios.Operaciones de gestión.		136.281,08	92.559,65	-14.913,36		28.808,07

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4013	Acreeedores presupuestarios.Otras deudas.		23.470,25	23.440,39			29,86
4110	Acreeedores no presupuestarios.Acreeedores por gastos devengados.				3.117,07		3.117,07
4130	Acreeedores no presupuestarios.Operaciones de gestión.		106.000,00	6.000,00	29.335,16		129.335,16
4180	Acreeedores no presupuestarios.Operaciones de gestión.		1.813,72	40.277,43	38.463,71		
4190	Acreeedores no presupuestarios.Otros acreeedores no presupuestarios.		3.675,19	25.358,27	24.811,13		3.128,05
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			398.406,25	134.642,00	263.764,25	
43002	Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo			5.466.200,06	5.466.200,06		
43030	Otras inversiones financieras. Ingreso Directo			73.172,00	23.815,00	49.357,00	
43032	Otras inversiones financieras. Ingreso sin contraido previo			7,13	7,13		
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	347.330,15			345.911,76	1.418,39	
43130	Otras inversiones financieras.Ingreso Directo	100.012,00			78.953,00	21.059,00	
4339	Derechos anulados de presupuesto corriente.Por devolución de ingresos.				40.277,43		40.277,43
4370	Deudores presupuestarios.Devolución de ingresos.			40.277,43		40.277,43	
4490	Otros deudores no presupuestarios.	1.958,05				1.958,05	
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.		73.273,42	775.044,57	795.287,61		93.516,46
4757	Hacienda Pública,acreedor por IGIC.		3.730,82	14.823,03	15.489,31		4.397,10
4759	Hacienda Pública, acreedor por otros conceptos.		240,73				240,73
4760	Seguridad Social.		110.725,28	1.210.114,32	1.209.114,69		109.725,65

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4900	Deterioro de valor de créditos.Operaciones de gestión.		1.418,39	1.418,39	1.418,39		1.418,39
4903	Deterioro de valor de créditos.Otras inversiones financieras.		6.841,25	6.841,25	5.264,75		5.264,75
5220	Por préstamos recibidos y otros conceptos.Deudas a corto plazo transformables en subvenciones.		32.575,01	38.463,71	5.888,70		
5440	Créditos a corto plazo al personal.			73.172,00	73.172,00		
5540	Cobros pendientes de aplicación.		60.594,56	12.234,00	3.378,06		51.738,62
5550	Pagos pendientes de aplicación.			187.356,54	187.356,54		
5560	Movimientos internos de tesorería.			392.414,13	392.414,13		
5580	Provisiones de fondos para pagos a justificar pendientes de justificación.			270.395,63	270.395,63		
5581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija pendientes de justificación.			394,27	394,27		
5584	Libramientos para pagos a justificar.			270.395,63	270.395,63		
5585	Libramientos para la reposición de anticipos de caja fija pendientes de pago.			394,27	394,27		
5600	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Fianzas recibidas a corto plazo.		6.360,61	1.506,12	774,32		5.628,81
5610	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos recibidos a corto plazo.		248,00	110.705,98	110.457,98		
5701	CAJA (FORMALIZACIONES)			92.059,00	92.059,00		
5712	BANCOS: CAJACANARIAS (1110010066)	55.326,81		6.060.113,12	5.779.625,60	335.814,33	
5730	Efectivo y activos líquidos equiv.Bancos e instituciones de crédito.Cuentas restringidas de recaud.	383.450,29		281.984,42	350.000,00	315.434,71	
5741	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja restringida.Anticipos de caja fija.			394,27	394,27		

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5750	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Pagos a justificar.			270.395,63	270.395,63		
5751	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija.			400,00	400,00		
6210	Servicios exteriores.Arrendamientos y cánones.			207.194,03		207.194,03	
6220	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.			19.636,42		19.636,42	
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.			299.857,63		299.857,63	
6240	Servicios exteriores.Transportes.			25.971,97		25.971,97	
6250	Servicios exteriores.Primas de seguros.			11.870,65		11.870,65	
6270	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.			99,91		99,91	
6280	Servicios exteriores.Suministros.			10.023,55		10.023,55	
6290	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.			229.441,02		229.441,02	
6300	Tributos de carácter local.			1.552,03		1.552,03	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.			3.615.863,98		3.615.863,98	
6410	Gastos de personal y prestaciones sociales.Indemnizaciones.			115.369,01		115.369,01	
6420	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.			994.076,38		994.076,38	
6440	Gastos de personal y prestaciones sociales.Otros gastos sociales.			117.884,44		117.884,44	
6450	Gastos de personal y prestaciones sociales.Prestaciones sociales.			4.726,56		4.726,56	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6500	Transferencias. A la entidad o entidades propietarias.			89.267,06		89.267,06	
6803	Amortización de propiedad industrial e intelectual.			598,90		598,90	
6814	Amortización de maquinaria y utillaje.			758,01		758,01	
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.			500,18		500,18	
6816	Amortización de mobiliario.			8.681,16		8.681,16	
6817	Amortización de equipos para procesos de información.			6.830,48		6.830,48	
6819	Amortización de otro inmovilizado material.			25.235,85		25.235,85	
6983	Pérdidas por deterioro de créditos a otras entidades.			6.683,14		6.683,14	
7410	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.				272.242,11		272.242,11
7500	Transferencias.De la entidad o entidades propietarias.				5.002.129,81		5.002.129,81
75300	Subv. financ. del inmovil. no financ. en el ejercicio por amortiz.De la entidad o entidades propiet.				10.908,31		10.908,31
7540	Subv. para activos corrientes y gastos imputadas al ejercicio.De la entidad o entidades propiet.				345.759,95		345.759,95
7541	Subvenciones para activos corrientes y gastos imputadas al ejercicio.Del resto de entidades.				27.500,00		27.500,00
7690	Otros ingresos financieros.				14,32		14,32
7750	Reintegros.				2.222,52		2.222,52
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				95.504,68		95.504,68
7983	Reversión del deterioro de créditos a otras entidades.				8.259,64		8.259,64

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8400	Imput. subv. financ. de inmovil. no financ. y de activos en venta.De la entidad o entidades propiet.			10.908,31		10.908,31	
8410	Imputac. de subv. para la financ. de activos corrientes y gastos.De la entidad o entidades propiet.			345.759,95		345.759,95	
8411	Imputación de subv. para la financiación de activos corrientes y gastos.Del resto de entidades.			27.500,00		27.500,00	
9400	Ingr. subv. para financ. inmovil. no financ. y activos en venta.De la entidad o entidades propiet.			32.575,01	107.575,01		75.000,00
9410	Ingresos de subv. para la financ. de activos corrientes y gastos.De la entidad o entidades propiet.			5.888,70	390.000,00		384.111,30
9411	Ingresos de subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos.Del resto de entidades.				27.500,00		27.500,00

PATRONATO INSULAR DE MÚSICA
26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD

ELEMENTOS	Importe	%
------------------	----------------	----------

COSTES DE PERSONAL	4.866.554,21	85,44%
---------------------------	---------------------	---------------

Sueldos y salarios	3.615.863,98	63,48%
Indemnizaciones	115.369,01	2,03%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	994.076,38	17,45%
Otros costes sociales	121.301,87	2,13%
Indemnizaciones por razón del servicio	18.633,84	0,33%
Transporte de personal	1.309,13	0,02%

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		
--	--	--

Coste de materiales de reprografía e imprenta

Coste de otros materiales

Adquisición de bienes de inversión

Trabajos realizados por otras entidades

SERVICIOS EXTERIORES	785.461,34	13,79%
-----------------------------	-------------------	---------------

Costes de investigación y desarrollo

Arrendamientos y cánones	207.194,03	3,64%
Reparaciones y conservación	19.636,42	0,34%
Servicios de profesionales independientes	299.857,63	5,26%
Transportes	25.971,97	0,46%
Servicios bancarios y similares		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	99,91	0,00%
Suministros	10.023,55	0,18%
Comunicaciones	8.772,42	0,15%

Costes diversos	213.905,41	3,76%
TRIBUTOS	1.552,03	0,03%
Tributos	1.552,03	0,03%
COSTES CALCULADOS	42.604,58	0,75%
Amortizaciones	42.604,58	0,75%
COSTES FINANCIEROS		
Costes financieros		
COSTES DE TRANSFERENCIAS		
Costes de transferencias		
OTROS COSTES		
Otros costes		
TOTAL	5.696.172,16	100,00%

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES

ACTIVIDAD: Organización y celebración de conciertos de música

ELEMENTOS	Coste directo	Coste indirecto	TOTAL	%
COSTES DE PERSONAL	4.347.147,02	519.407,19	4.866.554,21	84,70%
Sueldos y salarios	3.221.175,66	394.688,32	3.615.863,98	62,76%
Indemnizaciones	115.369,01	0,00	115.369,01	2,25%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	889.807,22	104.269,16	994.076,38	17,34%
Otros costes sociales	110.098,20	11.203,67	121.301,87	2,15%
Indemnizaciones por razón del servicio	9.847,18	8.786,66	18.633,84	0,19%
Transporte de personal	849,75	459,38	1.309,13	0,02%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS				

Coste de materiales de reprografía e imprenta

Coste de otros materiales

Adquisición de bienes de inversión

Trabajos realizados por otras entidades

SERVICIOS EXTERIORES	753.217,88	32.243,46	785.461,34	14,68%
-----------------------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------

Costes de investigación y desarrollo

Arrendamientos y cánones	207.194,03		207.194,03	4,04%
--------------------------	------------	--	------------	-------

Reparaciones y conservación	14.664,53	4.971,89	19.636,42	0,29%
-----------------------------	-----------	----------	-----------	-------

Servicios de profesionales independientes	287.992,09	11.865,54	299.857,63	5,61%
---	------------	-----------	------------	-------

Transportes	24.807,81	1.164,16	25.971,97	0,48%
-------------	-----------	----------	-----------	-------

Servicios bancarios y similares			0,00	
---------------------------------	--	--	------	--

Publicidad, propaganda y relaciones públicas	99,91		99,91	0,00%
--	-------	--	-------	-------

Suministros	9.972,19	51,36	10.023,55	0,19%
-------------	----------	-------	-----------	-------

Comunicaciones	6.767,77	2.004,65	8.772,42	0,13%
----------------	----------	----------	----------	-------

Costes diversos	201.719,55	12.185,86	213.905,41	3,93%
-----------------	------------	-----------	------------	-------

TRIBUTOS	1.552,03	0,00	1.552,03	0,03%
-----------------	-----------------	-------------	-----------------	--------------

Tributos	1.552,03		1.552,03	0,03%
----------	----------	--	----------	-------

COSTES CALCULADOS	30.345,03	12.259,55	42.604,58	0,59%
--------------------------	------------------	------------------	------------------	--------------

Amortizaciones	30.345,03	12.259,55	42.604,58	0,59%
----------------	-----------	-----------	-----------	-------

COSTES FINANCIEROS				
---------------------------	--	--	--	--

Costes financieros

COSTES DE TRANSFERENCIAS				
---------------------------------	--	--	--	--

Costes de transferencias

OTROS COSTES				
---------------------	--	--	--	--

Otros costes

TOTAL	5.132.261,96	563.910,20	5.696.172,16	100,00%
--------------	---------------------	-------------------	---------------------	----------------

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD

ACTIVIDADES	Importe	%
Organización y celebración de conciertos de música	5.696.172,16	100,00%
Total costes tratados	5.696.172,16	100,00%

4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES

ACTIVIDADES	Coste total de la actividad	Ingresos	Margen	% Cobertura
Organización y celebración de conciertos de música	5.696.172,16	272.242,11	-	5,02%
Total costes tratados	5.696.172,16	272.242,11	-	5,02%



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Ejercicio: 2017

CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro								58.273,66	58.273,66		50.141,51	108.415,17
- Patrimoniales											187.939,71	187.939,71
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	46.607,66		46.607,66					24.490,31	24.490,31		137.705,43	208.803,40
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial											39.881,97	39.881,97
- Otros												
TOTAL	46.607,66		46.607,66					82.763,97	82.763,97		415.668,62	545.040,25



TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES
2015-1-CABILDO -APORTACIÓN DE CAPITAL PARA FINANCIAR	0,00	24.992,00	7,94	24.992,00	4.502,82	3.599,84
2016-1-CABILDO-APORTACIÓN ESPECÍFICA DE CAPITAL PARA FINANCIAR	-32.575,01	80.000,00	32.575,01	47.424,99	5.644,07	1.463,05
2016-2-AUTORIDAD-Aportación de la Autoridad Portuaria de Santa Cruz de	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	27.071,65
2016-2-CABILDO-APORTACIÓN ESPECÍFICA CORRIENTE PARA	0,00	93.000,00	0,00	93.000,00	93.000,00	0,00
2016-2-CABILDO 01-APORTACIÓN ESPECÍFICA CORRIENTE	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
2016-2-CABILDO 02-APORTACIÓN ESPECÍFICA CORRIENTE	-5.888,70	23.212,00	5.888,70	17.323,30	83,15	17.240,15
2017-1-CABILDO-Aportación específica para financiar gastos de inversión del PIM	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	781,42	0,00
2017-2-AUTORIDAD-Aportación para participación de la OST en XXIV Concierto	27.500,00	0,00	0,00	27.500,00	27.500,00	0,00
2017-2-CABILDO 01-Aportación específica para gastos de la	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES
2017-2-CABILDO 02-Aportación específica para actividades didácticas	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
2017-2-CABILDO 03-Aportación específica para gastos corrientes por	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	102.676,80	0,00
120170000004 - APORTACION BIMENSUAL (ENERO-FEBRERO) PARA	814.226,00	0,00	0,00	814.226,00	814.226,00	0,00
120170000006 - APORTACION BIMENSUAL (MARZO-ABRIL) PARA	814.226,00	0,00	0,00	814.226,00	814.226,00	0,00
120170000011 - APORTACION BIMENSUAL (MAYO-JUNIO) PARA	814.226,00	0,00	0,00	814.226,00	814.226,00	0,00
120170000015 - APORTACION BIMENSUAL (JULIO-AGOSTO) PARA	814.226,00	0,00	0,00	814.226,00	814.226,00	0,00
120170000046 - APORTACION BIMENSUAL (SEPT.-OCT.) PARA	814.226,00	0,00	0,00	814.226,00	814.226,00	0,00
120170000048 - ABOONO DEL INCREMENTO DEL 1% LPGE	44.823,71	0,00	0,00	44.823,71	44.823,71	0,00
120170000066 - APORTACION BIMENSUAL (NOV.-DIC.) PARA	814.225,43	0,00	0,00	814.225,43	814.225,43	0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2017	EJERCICIOS ANTERIORES
120170000078 - Incremento aportación genérica abono gratificaciones por años	50.546,42	0,00	0,00	50.546,42		0,00
120170000079 - Incremento aport. genérica 2017 para abono gratificaciones años	21.404,25	0,00	0,00	21.404,25		0,00
120150000175 - REINTEGRO SOBRAANTE PARTE PROPORCIONAL	-950,27	0,00	0,00	-950,27		0,00
120150000176 - APORTACION DEL ECIT PARA ABONO PAGA	-863,45	0,00	0,00	-863,45		0,00
TOTAL	5.454.352,38	399.204,06	38.471,65	5.853.556,44	5.384.484,35	159.374,69



Fecha Obtención 16/08/2018
Pag. 1
EJERCICIO 2017

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

CARACTERÍSTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGROS
CREDITO EXTRAORDINARIO APROBADO POR ACUERDO Nº 3 DEL PLENO ECIT DE 6/09/17, AUTORIZADO	F3800001D	EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE.	89.267,06	Varios	0,00
TOTAL			89.267,06		



Información sobre el medio ambiente

Obligaciones reconocidas en el ejercicio con cargo a la Política de Gasto 17 'Medio Ambiente'

EJERCICIO 2017

GRUPO DE PROGRAMAS (MEDIO AMBIENTE)	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
	IMPORTE
TOTAL	



Beneficios fiscales por razones medioambientales en tributos propios

CÓDIGO ECONÓMICO	TRIBUTO	IMPORTE
TOTAL		



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/06/2018

Pág 1

OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS

OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN

EJERCICIO 2017

ENTE TITULAR		CONCEPTO		PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	RECAUDACIÓN LIQUIDA	REINTEGROS	TOTAL A PAGAR	PAGOS REALIZADOS	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
NIF	DENOMINACIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
			TOTAL							
			TOTAL							



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/03/2018
Pág. 1

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2017

DEUDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABCNOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4480	10010	OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	46,71			46,71		46,71
4480	10011	CONTRATISTAS DEUDORES POR ANUNCIOS	1.911,34			1.911,34		1.911,34
TOTAL CUENTA			1.958,05			1.958,05		1.958,05
	TOTAL		1.958,05			1.958,05		1.958,05



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 15/08/2018

Pág. 1

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2017

CUENTA	CODIGO	CONCEPTO DESCRIPCIÓN	MODIFICACIONES		ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES POTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
			SALDO 1 DE ENERO	SALDO INICIAL				
4190	20052	RETENCIONES REINTEGROS DE NOMINA	192,68			192,68		192,68
4190	20053	HABERES DEL PERSONAL FALLECIDO	547,14		21.716,68	22.263,82	22.263,82	
4190	20500	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	2.935,37		3.094,45	6.029,82	3.094,45	2.935,37
TOTAL CUENTA			3.675,19		24.811,13	28.486,32	25.358,27	3.128,05
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	71.756,20		777.385,92	849.142,12	758.962,88	90.159,24
4751	20003	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LOS NO RESIDENTES	1.517,22		17.901,69	19.418,91	16.061,69	3.357,22
TOTAL CUENTA			73.273,42		795.287,61	868.561,03	775.044,57	93.516,46
4757	20020	RETENCIONES I.G.I.C POR INVERSION SUJETO PASIVO	3.730,82		15.489,31	19.220,13	14.823,03	4.397,10
TOTAL CUENTA			3.730,82		15.489,31	19.220,13	14.823,03	4.397,10
4758	20010	RETENCIONES I.T.E.	240,73			240,73		240,73
TOTAL CUENTA			240,73			240,73		240,73
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	110.725,28		1.209.114,69	1.319.839,97	1.210.114,32	106.725,65
TOTAL CUENTA			110.725,28		1.209.114,69	1.319.839,97	1.210.114,32	106.725,65
5600	20080	FIANZAS DE OBRAS, SERVICIOS Y OTROS	2.451,08			2.451,08		2.451,08
5600	20081	FIANZAS EN METALICO	3.909,53		774,32	4.683,85	1.506,12	3.177,73



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018
Pág. 2

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2017

CUENTA	CÓDIGO	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES POTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
		DESCRIPCIÓN							
TOTAL CUENTA				6.360,61		774,32	7.134,93	1.506,12	5.628,81
5610	20050	RETENCIONES ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL				92.059,00	92.059,00	92.059,00	
5610	20051	RETENCIONES PLAN DE PENSIONES				15.330,94	15.330,94	15.330,94	
5610	20070	CUOTAS CENTRALES SINDICALES		248,00		3.068,04	3.316,04	3.316,04	
TOTAL				198.254,05		2.155.935,04	2.354.189,09	2.137.552,29	216.636,80



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018
Pág. 1

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

EJERCICIO: 2017

COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS POTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS POTES APLICACIÓN EN EJERCICIO	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS POTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CODIGO	DESCRIPCIÓN						
5540	30002	INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	47.584,38			47.584,38		47.584,38
5540	30003	INGRES. EN CTAS RESTRINGIDAS DE RECAUDAC. PENDTES. APLICACION	13.010,18		3.378,06	16.388,24	12.234,00	4.154,24
TOTAL CUENTA			60.594,56		3.378,06	63.972,62	12.234,00	51.738,62
		TOTAL	60.594,56		3.378,06	63.972,62	12.234,00	51.738,62



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018
Pag. 1
EJERCICIO: 2017

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS POTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES: SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS POTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS POTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5550	40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION			187.356,54	187.356,54	187.356,54	
TOTAL CUENTA					187.356,54	187.356,54	187.356,54	
5581	42000	PROVISIONES DE FONDOS PARA ANTICIPOS DE CAJA FIJA POTES. DE J			394,27	394,27	394,27	
TOTAL CUENTA					394,27	394,27	394,27	
5585	45001	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS ANTICIPOS CAJA FIJA			394,27	394,27	394,27	
TOTAL CUENTA					394,27	394,27	394,27	
TOTAL					188.145,08	188.145,08	188.145,08	

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2017

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIONES REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
334.10100	RETRIBUCIONES BÁSICAS.				17.678,57			17.678,57			17.678,57
334.12006	RETRIBUCIONES BÁSICAS: TRIENIOS							74,16			74,16
334.12007	RETRIBUCIONES BÁSICAS: SUELDOS							427,14			427,14
334.12100	COMPLEMENTO DE DESTINO							247,38			247,38
334.12101	COMPLEMENTO ESPECÍFICO.							645,52			645,52
334.12103	OTROS COMPLEMENTOS.							58,80			58,80
334.13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS							31.926,26			31.926,26
334.13002	OTRAS REMUNERACIONES.					3.155,25		30.801,95			33.957,20
334.13100	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL							16.994,46			16.994,46
334.13102	OTRAS REMUNERACIONES							6.100,36			6.100,36
334.13200	RETRIBUCIONES EN ESPECIE							6.889,97			6.889,97
334.16000	SEGURIDAD SOCIAL				5.026,06			19.119,24			24.146,10
334.16104	INDENIZACIONES POR JUBILAC. ANTICIPADA AL PERSONAL LABORAL							71.950,67			71.950,67
334.22300	TRANSPORTES							988,80			988,80
334.22701	SEGURIDAD							10.000,00			10.000,00
334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS							22.705,43			22.705,43
334.22710	ENCOMENDAS DE GESTIÓN						99.000,00	99.000,00			99.000,00
334.23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.							9.885,35			9.885,35
334.62960	INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS							10.000,00			10.000,00
334.70000	TRANSF. DE CAPITAL A LA ADMON GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	89.267,06									89.267,06
	TOTAL	89.267,06			32.706,43	32.706,43	102.166,25	196.850,08			987.372,37

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL
2017 334 10100	RETRIBUCIONES BÁSICAS.			-11,60	-11,60
2017 334 10101	OTRAS REMUNERACIONES.				
2017 334 12006	RETRIBUCIONES BÁSICAS: TRIENIOS			10,00	10,00
2017 334 12007	RETRIBUCIONES BÁSICAS: SUELDOS				
2017 334 12006	OTRAS RETRIBUCIONES BÁSICAS.			10,00	10,00
2017 334 12100	COMPLEMENTO DE DESTINO				
2017 334 12101	COMPLEMENTO ESPECÍFICO.				
2017 334 12103	OTROS COMPLEMENTOS.				
2017 334 13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS			334.573,82	334.573,82
2017 334 13002	OTRAS REMUNERACIONES.			-21.080,11	-21.080,11
2017 334 13100	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL			-207.512,53	-207.512,53
2017 334 13102	OTRAS REMUNERACIONES			2.730,28	2.730,28
2017 334 13200	RETRIBUCIONES EN ESPECIE			-31.541,22	-31.541,22
2017 334 14300	OTRO PERSONAL			10,00	10,00
2017 334 15000	DE PERSONAL FUNCIONARIO			314,34	314,34
2017 334 15001	DE PERSONAL LABORAL			-314,34	-314,34
2017 334 16000	SEGURIDAD SOCIAL			40.296,07	40.296,07
2017 334 16104	INDEMNIZACIONES POR JUBILAC. ANTICIPADA AL PERSONAL LABORAL			-42.076,88	-42.076,88
2017 334 16105	PENSIONES A CARGO DE LA ENTIDAD			-11,76	-11,76
2017 334 16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL			-2.801,33	-2.801,33
2017 334 16202	TRANSPORTE DE PERSONAL			-309,13	-309,13
2017 334 16204	ACCIÓN SOCIAL.			-10.546,34	-10.546,34
2017 334 16205	SEGUROS.			-12.919,00	-12.919,00

REMANENTES DE CRÉDITO

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS		TOTAL
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	
2017 334 16209	OTROS GASTOS SOCIALES.					-18.708,86
2017 334 20200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,01				12.760,28
2017 334 20800	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL					1.745,68
2017 334 21200	REPARAC. MANTEN. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCC.					-6.019,08
2017 334 21600	EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE LA INFORMACION	112,04				-188,79
2017 334 21700	INSTUMENTOS MUSICALES					-5.540,01
2017 334 21900	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL					1.200,00
2017 334 22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE.					1.146,73
2017 334 22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES.					-5.141,91
2017 334 22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE.					-2.335,51
2017 334 22100	ENERGÍA ELÉCTRICA.					1.549,27
2017 334 22101	AGUA					529,51
2017 334 22104	VESTUARIO.					2.379,03
2017 334 22199	Otros suministros					-1.171,36
2017 334 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES.					-1.141,22
2017 334 22201	POSTALES					368,80
2017 334 22203	INFORMÁTICAS.					10,00
2017 334 22300	TRANSPORTES					1.016,83
2017 334 22402	PRIMAS DE SEGUROS DE INSTRUMENTOS					8.129,35
2017 334 22502	Tributos de las Entidades locales					-47,97
2017 334 22601	ATENCIÓNES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS.					0,09
2017 334 22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA					2.500,00
2017 334 22603	PUBLICACIÓN EN DIARIOS OFICIALES.					-1.190,38

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2017

REMANENTES DE CRÉDITO

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
2017 334 22604	JURIDICOS, CONTENCIOSOS.			10,00	10,00
2017 334 22608	ANUNCIOS PRECEPTIVOS Y ASIMILADOS			10,00	10,00
2017 334 22610	GASTOS DIVERSOS CELEBRACION CONCIERTOS			-9.504,70	-9.504,70
2017 334 22699	OTROS GASTOS DIVERSOS			-261,67	-261,67
2017 334 22700	LIMPIEZA Y ASEO.	1.008,78		-104,70	-104,70
2017 334 22701	SEGURIDAD			5.005,61	5.005,61
2017 334 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS			87.917,18	87.917,18
2017 334 22708	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN A FAVOR DE LA ENTIDAD			7.101,55	7.101,55
2017 334 22710	ENCOMIENDAS DE GESTION			133.214,28	133.214,28
2017 334 22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales			-510,00	-510,00
2017 334 23010	DEL PERSONAL DIRECTIVO.			-2.354,99	-2.354,99
2017 334 23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.			489,04	489,04
2017 334 23110	DEL PERSONAL DIRECTIVO.			-3.695,92	-3.695,92
2017 334 23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.			12,78	12,78
2017 334 23300	DE LOS MIEMBROS DE LOS ORGANOS DE GOBIERNO			1.837,00	1.837,00
2017 334 23310	DEL PERSONAL DIRECTIVO			10,00	10,00
2017 334 23320	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO			-213,33	-213,33
2017 334 35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS			500,00	500,00
2017 334 48900	OTRAS TRANSFERENCIAS			10,00	10,00
2017 334 62500	MOBILIARIO			-417,66	-417,66
2017 334 62600	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION			2.681,16	2.681,16
2017 334 62800	INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS			-21.715,18	-21.715,18
2017 334 62900	OTRAS INVERSIONES			21.000,00	21.000,00



PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO		DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS		EJERCICIO 2017	
APLIC. PRESUPUESTARIA	INCORPORABLES		NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE		TOTAL
2017	334		64006					
2017	334	64100			-372,12		-372,12	
2017	334	70300			10,00		10,00	
2017	334	83000			26.828,00		26.828,00	
		TOTAL			28.002,60	260.250,44	288.253,04	
					1.120,83	1.120,83		

DESCRIPCIÓN DEL GASTO		APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR A PRESUPUESTO			IMPORTE PAGADO A 31 DE DICIEMBRE	OBSERVACIONES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		A 1 DE ENERO	ABONOS	CARGOS		
220160002148	ENCOMIENDAS DE GESTION	/334/22710	7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	ENCOMIENDA DE GESTION DE LA CAMPAÑA DE COMUNICACIÓN DE
220160002148	ENCOMIENDAS DE GESTION	/334/22710	93.000,00	-93.000,00	0,00	0,00	ENCOMIENDA DE GESTION DE LA CAMPAÑA DE COMUNICACIÓN DE
220160002149	ENCOMIENDAS DE GESTION	/334/22710	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	ENCOMIENDA DE GESTION DE ORGANIZAC. Y COORDINAC.
220170002516	ENCOMIENDAS DE GESTION	/334/22710	0,00	29.335,16	0,00	29.335,16	Red. FV17- 0487. ENCOMIENDA DE GESTION DE LA ORGANIZACION Y
220170002545	ENCOMIENDAS DE GESTION	/334/22710	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	FRA FV17-590. ENCOMIENDA DE GESTION DE LA CAMPAÑA DE
TOTAL			106.000,00	-29.335,16	6.000,00	(29.335,16)	0,00



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS ANULADOS		EJERCICIO 2017			
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
40000	De la Administración General de la Entidad Local			1.813,72	1.813,72
40002	Aportación corriente didáctica			5.888,70	5.888,70
70200	TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL			32.575,01	32.575,01
	TOTAL			40.277,43	40.277,43



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DERECHOS CANCELADOS		EJERCICIO 2017			
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
	TOTAL				



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

RECAUDACIÓN NETA		EJERCICIO 2017		
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
32900	TASAS			
34400	VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	269.882,11		269.882,11
38900	Reintegros de ejercicios cerrados	2.222,52		2.222,52
39300	Intereses de demora	7,19		7,19
39900	Otros ingresos diversos	95.504,68		95.504,68
40000	De la Administración General de la Entidad Local	4.980.725,56	1.813,72	4.978.911,84
40001	Aportación corriente temporada artística de la O.S.T.	150.000,00		150.000,00
40002	Aportación corriente didáctica		5.888,70	-5.888,70
40003	Aportación corriente actividad de la O.S.T.			
42390	De soc.mercantiles estatales, E.P.E. y otros Org. públicos			
44000	De entes públicos locales			
45080	De la Administración General de la Cdad. Autónoma			
45300	De sociedades mercantiles, E.P.E. y otros COAA dep. de CCAA			
46200	De Entidades Locales			
47000	De empresas privadas			
48100	SUBV. DE INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO			
49900	Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europ			
		27.500,00		27.500,00



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

RECAUDACIÓN NETA			EJERCICIO 2017	
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACION TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACION NETA
52000	Intereses de depósitos	7,13		7,13
70200	TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	75.000,00	32.575,01	42.424,99
83000	Resgate de préstamos de fuera del sector público a corto p	23.815,00		23.815,00
870	REMANENTE DE TESORERÍA.			
87000	Para gastos generales			
87010	Para gastos con financiación afectada			
TOTAL		5.624.664,19	40.277,43	5.584.386,76



**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DEVOLUCIONES DE INGRESOS							EJERCICIO 2017	
APLIC. PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
40000	De la Administración General de la Entidad Local	1.813,72			1.813,72		1.813,72	
40002	Aportación corriente didáctica			5.888,70	5.888,70		5.888,70	
70200	TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL			32.575,01	32.575,01		32.575,01	
	TOTAL	1.813,72		38.463,71	40.277,43		40.277,43	

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
 PROCESO DE GESTION**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS CONCERTADOS		EJERCICIO 2017	
		INCORPORADOS DE PTOS. CERRADOS	EN EL EJERCICIO	COMPROMISOS REALIZADOS	COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE
TOTAL					

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO 2017

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
1992.330.625	MOBILIARIO Y ENSERES	29,86		29,86			29,86
1992.334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	1.202,02		1.202,02			1.202,02
1994.330.208	OTRO INMOVILIZADO DE MATERIAL. ARRENDAMIENTO	420,71		420,71			420,71
1997.334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	229,89		229,89			229,89
1999.334.22104	VESTUARIO.	1.920,17		1.920,17			1.920,17
2007.334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	14.913,36	-14.913,36				
2009.334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	0,30		0,30			0,30
2015.334.22610	GASTOS DIVERSOS	482,94		482,94			482,94
2015.334.22706	CELEBRACION CONCIERTOS	24.552,04		24.552,04			24.552,04
2015.334.22710	SERVICIOS DE RECAUDACION A FAVOR DE LA ENTIDAD.	86.785,05		86.785,05		86.785,05	
2015.334.20800	ENCOMIENDAS DE GESTION	1.627,36		1.627,36		1.627,36	
2016.334.21700	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	850,80		850,80		850,80	
2016.334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	1.142,00		1.142,00		1.142,00	
2016.334.23010	DEL PERSONAL DIRECTIVO.	154,44		154,44		154,44	
2016.334.62800	INSTRUMENTOS MUSICALES Y PARTITURAS	21.317,82		21.317,82		21.317,82	



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO 2017

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2016.334.62900	OTRAS INVERSIONES	2.122,57		2.122,57		2.122,57	
		159.751,33	-14.913,36	144.837,97		116.000,04	28.837,93

PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2017

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
1994.343	VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	793,34					793,34
1994.47	DE EMPRESAS PRIVADAS	120,20					120,20
1995.343	VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	504,85					504,85
2015.830	REINTEGROS DE PRESTAMOS DE FUERA DEL SECTOR PÚBLICO A C/P	27.365,00				27.365,00	
2016.34400	VENTA DE ABONOS Y ENTRADAS	20.955,00				20.955,00	
2016.36900	Reintegros de ejercicios cerrados	1.956,76				1.956,76	
2016.40001	Aportación corriente temporada artística de la O.S.T.	150.000,00				150.000,00	
2016.40003	Aportación corriente actividad de la O.S.T.	93.000,00				93.000,00	
2016.70200	TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	80.000,00				80.000,00	
2016.83000	Reintegro de préstamos de fuera del sector público a corto p	72.647,00				51.588,00	21.059,00
	TOTAL	447.342,15				424.864,76	22.477,39



PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS ANULADOS EJERCICIO 2017

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	TOTAL DERECHOS ANULADOS
TOTAL				



PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS CANCELADOS

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS	EJERCICIO	
						2017	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
TOTAL							



EJERCICIOS CERRADOS

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	EJERCICIO		2017
	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes		-14.913,36	14.913,36
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)		-14.913,36	14.913,36
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)			
TOTAL (1+2)		-14.913,36	14.913,36



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO	APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO			
			2.018	2.019	2.020	AÑOS SUCESIVOS
2017	2017					
2017	334.20200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES				
2017	334.21600	EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE LA INFORMACION	1.680,00			
2017	334.22300	TRANSPORTES				
2017	334.22402	PRIMAS DE SEGUROS DE INSTRUMENTOS				
2017	334.22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA				
2017	334.22700	LIMPIEZA Y ASEO.	12.104,70			
2017	334.22701	SEGURIDAD	16.570,41			
2017	334.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS				
2017	334.22708	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN A FAVOR DE LA ENTIDAD.				
		TOTAL	30.355,11			



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018

Pág. 1

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2017

APLICACION PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE INGRESOS CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO				
		2018	2019	2020	2021	AÑOS SUCESIVOS
TOTAL						



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 15/08/2018
 Pág. 1

EJERCICIO 2017

**INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS**

Resumen de ejecución

Código Proyecto / Denominación	AÑO DE INICIO	DURACIÓN (años)	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS		GASTO PENDIENTE DE REALIZAR	FINANCIACIÓN AFECTADA
					A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO		
					TOTAL			
2014.3.CABIL.2.APORTACION DEL CABILDO PARA DETERMINADOS	2.014,00	1						NO
2014.3.CABIL.3.PAGO PARTE PROPORCIONAL PAGA EXTRA	2.014,00	3	35.625,85	35.625,85	35.625,85		35.625,85	SI
2015.3.CABIL.2.ABONO PAGA EXTRA NAVIDAD (2012) DE48 DIAS	2.015,00	2	39.037,77	39.037,77	39.037,77		39.037,77	SI
2016.2.CABIL.2.GASTOS DE INVERSION 2016	2.016,00	2	47.424,99	47.424,99	47.424,99		47.424,99	SI
2016.3.ASOC..1.REGISTRO FONOGRAFICO DE LA BANDA	2.016,00	2	3.155,25	3.155,25		3.155,25	3.155,25	SI
2016.3.AUTOR.1.APORTACION DE LA AUTORIDAD PORTUARIA DE	2.016,00	2	28.000,00	27.071,65	27.071,65		27.071,65	SI
2016.3.CABIL.2.GASTOS ACTIVIDAD DIDACTICA DE LA OST	2.016,00	2	23.323,30	23.323,30	17.323,30	6.000,00	23.323,30	SI
2016.3.CABIL.3.APORTACION ESPECIFICA ACTIVIDADES DE LA	2.016,00	1	93.000,00	93.000,00		93.000,00	93.000,00	NO
2017.2.CABIL.1.PROYECTO DE GASTOS DE INVERSION (CAP. VI)	2.017,00	2	83.813,80	83.813,80		83.813,80	83.813,80	SI



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

Fecha Obtención 16/08/2018
 Pág. 2
 EJERCICIO 2017

**INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS**

Resumen de ejecución

Código Proyecto / Denominación	AÑO DE INICIO	DURACIÓN (años)	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS		GASTO PENDIENTE DE REALIZAR	FINANCIACIÓN AFECTADA
					A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO		
					TOTAL			
2017.3.AUTOR.1.CONCIERTO EXTRAORDINARIO NAVIDAD 25	2.017,00	0	27.500,00	27.500,00		27.500,00	27.500,00	SI
2017.3.CABIL.1.APORTACION CORRIENTE TEMPORADA	2.017,00	1	188.508,53	188.508,53		188.508,53		SI
2017.3.CABIL.2.APORTACION CORRIENTE ACTIVIDAD O.S.T.	2.017,00	2	205.504,32	105.504,32		105.504,32	100.000,00	SI
2017.3.CABIL.3.APORTACION CORRIENTE DIDACTICA 2017	2.017,00	2	40.000,00				40.000,00	SI
2017.3.CHAGO.1.GRABACION "CHAGO MELIAN	2.017,00	1	21.638,98	7.832,15		7.832,15	13.804,83	SI
2017.3.FMC.1.PARTICIPACION OST EN XXXIII F.M.C. 2017	2.017,00	0	30.038,70	29.937,31		29.937,31	101,39	SI
TOTAL			868.569,49	711.734,92	166.483,56	545.251,36	154.834,57	

EJERCICIO 2017

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

ANUALIDADES PENDIENTES

CÓDIGO DE PROYECTO	DENOMINACIÓN	GASTO PENDIENTE DE REALIZAR			AÑOS SUCESIVOS
		2017	2018	2019	
2016.3.AUTOR.1	APORTACIÓN DE LA AUTORIDAD PORTUARIA DE S/C DE TFE PARA CONCIERTO EXTRAORDINARIO DE NAVIDAD DEL 25/12/2016.	928,35	0,00	0,00	0,00
2017.3.CABIL.2	APORTACION CORRIENTE ACTIVIDAD O.S.T.	100.000,00	0,00	0,00	0,00
2017.3.CABIL.3	APORTACION CORRIENTE DIDACTICA 2017	40.000,00	0,00	0,00	0,00
2017.3.CHAGO.1	GRABACION "CHAGO MELIAN CANARIAS-HAWAII" (SEPT. 2017)	13.804,83	0,00	0,00	0,00
2017.3.FMC.1	PARTICIPACION OST EN XXXIII F.M.C. 2017	101,39	0,00	0,00	0,00
TOTAL		154.834,57	0,00	0,00	0,00



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN		AGENTE FINANCIADOR		COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO			EJERCICIO 2017	
CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS	
2014.3.CABIL.3	PAGO PARTE PROPORCIONAL PAGA EXTRA NAVIDAD 2012	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE.	-40000-De la Administración General de la Entidad Local	1,0000	950,27				
2015.3.CABIL.2	ABONO PAGA EXTRA NAVIDAD (2012) DE 48 DIAS (2015)	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE.	-400-TRANSFERENCIA AS GRAL. DE LA ENTIDAD LOCAL	1,0221					
2015.3.CABIL.2	ABONO PAGA EXTRA NAVIDAD (2012) DE 48 DIAS (2015)	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE.	-40000-De la Administración General de la Entidad Local	-0,0221	863,45				
2016.2.CABIL.2	GASTOS DE INVERSION 2016	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE.	-70200-TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	1,0000	32.575,01				
2016.3.ASOC.1	REGISTRO FONOGRAFICO DE LA BANDA SONORA FILM "PASAJE AL AMANECER" DE ANDREU CASTRO.	G75525831 ASOCIACIÓN MUSICAL ANDANTE	-39900-Otros ingresos diversos	1,0000	3.155,25				
2016.3.AUTOR.1	APORTACION DE LA AUTORIDAD PORTUARIA DE S/C DE TFE PARA CONCIERTO EXTRAORDINARIO DE NAVIDAD DEL 25/12/2016.	Q3867002B AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	-42390-De sociedades mercantiles estatales, E.P.E. y otros ODAAs	1,0000		928,35			



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	AGENTE FINANCIADOR		COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
2016.3.CABIL.2	GASTOS ACTIVIDAD DIDACTICA DE LA OST	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE	-40002-Aportación corriente didáctica	0,7427		10.345,18		
2017.2.CABIL.1	PROYECTO DE GASTOS DE INVERSION (CAP VI) 2017	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE	-70200-TRANSF. DE CAPITAL DE LA ADMON. GRAL. DE ENT. LOCAL	0,8948				
2017.3.AUTOR.1	CONCIERTO EXTRAORDINARIO NAVIDAD 25 DICIEMBRE	Q3867002B AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	-42390-De sociedades mercantiles estatales, E.P.E. y otros OAAA	1,0000				
2017.3.CABIL.1	APORTACION CORRIENTE TEMPORADA ARTISTICA DE LA D.S.T.	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE	-40001-Aportación corriente temporal artística de la O.S.T.	0,7957				
2017.3.CABIL.2	APORTACION CORRIENTE ACTIVIDAD O.S.T.	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE	-40003-Aportación corriente actividad de la O.S.T.	0,9732	97.321,56		97.321,56	
2017.3.CABIL.3	APORTACION CORRIENTE DIDACTICA 2017	P3800001D EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE	-40002-Aportación corriente didáctica	1,0000	40.000,00		40.000,00	
2017.3.CHAGO.1	GRABACION "CHAGO MELIAN CANARIAS-HAWAII" (SEPT. 2017)	B38911822 DOS TERCIOS ART & MUSIC S.L.	-39900-Otros ingresos diversos	1,0000	1.163,83		1.163,83	



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN		AGENTE FINANCIADOR		COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		EJERCICIO 2017	
CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
2017.3 FMC.1	PARTICIPACION OST EN XXXIII F.M.C. 2017	A35077817 CANARIAS CULTURA EN RED, S.A. (SOCAEM, S.A.)	-38800-Otros ingresos diversos	1.0000	101,39		101,39	
TOTAL					138.606,78	47.889,16	139.535,13	



PATRONATO INSULAR DE MUSICA

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2017

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTE		IMPORTE	
		AÑO	AÑO ANTERIOR	AÑO	AÑO ANTERIOR
57.566	1. Fondos líquidos			651.249,04	438.777,10
430	2. Derechos pendientes de cobro			337.556,69	449.300,20
431	+ del Presupuesto corriente	313.121,25	418.558,76		
257.258.270,275,440,442, 449.456.470,471,472,537, 538.550.565,566	+ de Presupuestos cerrados	22.477,39	28.783,39		
	+ de Operaciones no presupuestarias	1.958,05	1.958,05		
400	3. Obligaciones pendientes de pago			428.322,31	358.005,38
401	+ del Presupuesto corriente	182.847,58	27.214,99		
165.166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Presupuestos cerrados	28.837,93	132.536,34		
	+ de Operaciones no presupuestarias	216.636,80	198.254,05		
554.559	4. Partidas pendientes de aplicación			-51.738,62	-60.594,56
555.5581,5585	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	51.738,62	60.594,56		
	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva				
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)			608.744,80	469.477,36
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro			6.883,14	8.259,84
	III. Exceso de financiación afectada			139.535,13	154.970,59
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)			362.526,53	306.247,03

ACTAS DE ARQUEO Y
CERTIFICACIONES ENTIDADES
FINANCIERAS



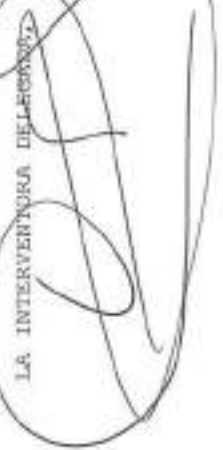
ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/1 a 31/12

Existencia anterior al periodo	438.777,10
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	6.049.528,95
Por operaciones no Presup.	2.617.459,54
Por Reintegros de Pago.	146,66
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	392.414,13
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	9.059.549,28
Suman Existencias + Ingresos	9.498.326,38
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	5.806.453,05
Por operaciones no Presup.	2.607.932,73
Por Devolución de Ingresos.	40.277,43
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	392.414,13
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	8.847.077,34
Existencias a fin del periodo	651.249,04

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/1 a 31/12

ORD.	Nº Cuentas	Descripción del Ordinal	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
				INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA DEL PATRONATO								
002	CAJA DEL PATRONATO		383.450,29			383.450,29	92.059,00	92.059,00	
101	LA CAIXA ES-62-21009169072200025923						281.994,42	350.000,00	315.434,71
201	BANCA MARCH ES-25-00610717380001520111								
202	LA CAIXA ES-13-21009169022200165857		55.326,81			55.326,81	6.060.113,12	5.779.625,60	335.814,33
802	CUENTA JUSTIFICATI ES-29-21009169072200195516						270.395,63	270.395,63	
803	CAJA FIJA DEL ACF						394,27	394,27	
820	CUENTA ANTICIPO CAJ ES-73-21009169082200165744						400,00	400,00	
900	FORMALIZACION								
901	FORMALIZACION								
902	FORMALIZACION								
Totales			438.777,10			438.777,10	6.705.346,44	6.492.874,50	651.249,04

LA INTERVENTORA DELEGADA



EL ORDENADOR DE PAGOS,



EL TESORERO,



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	5.806.453,05		5.806.453,05
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	2.595.698,73		2.595.698,73
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.	0,00		0,00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos	12.234,00	-12.234,00	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	40.277,43		40.277,43
Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos	0,00		0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	392.414,13		392.414,13
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
TOTAL PAGOS	8.847.077,34	-2.341.968,84	6.492.874,50
Existencias a fin del período	651.249,04		651.249,04
		-2.341.968,84	-2.341.968,84

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	438.777,10		438.777,10
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	6.035.219,95		6.035.219,95
Descotados en Pagos de Pto. Gastos	2.075,00	-2.075,00	0,00
Descotados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descotados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descotados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	12.234,00	-12.234,00	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	274.264,40		274.264,40
Descotados en Pagos de Pto. Gastos	2.297.637,56	-2.297.637,56	0,00
Descotados en Pagos No Presupuestarios	42.179,52	-42.179,52	0,00
Descotados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descotados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Reparcitido Deducible	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	3.378,06		3.378,06
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Reparcitido Deducible	0,00	0,00	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	69,90		69,90
Descotados en Pagos a Reintegros de Gastos	76,76	-76,76	0,00
Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	392.414,13		392.414,13
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	9.059.549,28	-2.354.202,84	6.705.346,44
Suman Existencias más INGRESOS	9.498.326,38		7.144.123,54



OFICINA 08987
CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS
C. ALYNEA DIAZ ESCALVARO ROJAS, TL,1
38005 SANTA CRUZ DE TENERIFE
Tel. 928687436
Fax 922228810

31 de diciembre de 2017

PATRONATO INSULAR DE MUSICA

08987/00

CABILDO INS DE TENERIFE 16
38003 SANTA CRUZ DE TENERIFE (S.C.TENERIFE)

El apoderado de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que la entidad PATRONATO INSULAR DE MUSICA con CIF número Q3800481H, es titular de la cuenta corriente a la vista con identificador IBAN ES13 2100 9169 0222 0016 5857 abierta en la oficina 9169, y acredita el día 31.12.2017 un saldo de +335.814,33 euros.

CaixaBank, S.A. emite esta certificación el día 31.12.2017, para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado.

Por CaixaBank, S. A.


"la Caixa"
CaixaBank, S. A.
Av. Diagonal, 621
08028 BARCELONA





OFICINA 08987
CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS
C. AUREA DIAZ ESCOBARDO IGUEZ, PL.1
38005 SANTA CRUZ DE TENERIFE
Tel. 928687438
Fax. 922224810

31 de diciembre de 2017

PATRONATO INSULAR DE MUSICA.VENTA DE ABONO 08987/00

CABILDO INS DE TENERIFE 1 0
38003 SANTA CRUZ DE TENERIFE (S.C.TENERIFE)

El apoderado de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que la entidad PATRONATO INSULAR DE MUSICA con CIF número Q3800481H, es titular de la cuenta corriente a la vista con identificador IBAN ES62 2100 9169 0722 0002 5923 abierta en la oficina 9169, y acredita el día 31.12.2017 un saldo de +315.434,71 euros.

CaixaBank, S.A. emite esta certificación el día 31.12.2017, para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado.

Por CaixaBank, S. A.


 "la Caixa"
 CaixaBank, S. A.
 Av. Diagonal, 621
 08028 BARCELONA





OFICINA 0897
CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS
C. AUREA DIAZ ESP. ALVARO ROQUEZ. PL. I
38005 SANTA CRUZ DE TENERIFE
Tel. 922087430
Fax 922224810

31 de diciembre de 2017

PATRONATO INSULAR DE MUSICA

08987/00

CABILDO INS DE TENERIFE I G
38003 SANTA CRUZ DE TENERIFE (S.C.TENERIFE)

El apoderado de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que la entidad PATRONATO INSULAR DE MUSICA con CIF número Q3800481H, es titular de la cuenta corriente a la vista con identificador IBAN ES29 2100 9169 0722 0016 5518 abierta en la oficina 9169, y acredita el día 31.12.2017 un saldo de +0,00 euros.

Caixabank, S.A. emite esta certificación el día 31.12.2017, para que así conste a los efectos oportunos y, a petición del interesado.

Por CaixaBank, S. A.


"la Caixa"
 CaixaBank, S. A.
 Av. Diagonal, 621
 08028 BARCELONA





OFICINA 08967
CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS
C. ALFONSO DIAZ ESCALVARO RUIZ, PL.1
38005 SANTA CRUZ DE TENERIFE
Tel. 922667435
Fax 922224910

31 de diciembre de 2017

ANTICIPO DE CAJA FIJA DEL P.I.M. 08967/00

CABILDO INS DE TENERIFE 1 0
38003 SANTA CRUZ DE TENERIFE (S.C.TENERIFE)

El apoderado de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que la entidad PATRONATO INSULAR DE MUSICA con CIF número Q38004B1H, es titular de la cuenta corriente a la vista con identificador IBAN ES73 2100 9169 0822 0016 5744 abierta en la oficina 9169, y acredita el día 31.12.2017 un saldo de +0,00 euros.

Caixabank, S.A. emite esta certificación el día 31.12.2017, para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado.

Por CaixaBank, S. A.


 "la Caixa"
 CaixaBank, S. A.
 Av. Diagonal, 621
 08028 BARCELONA

