



Santa Cruz de Tenerife
AYUNTAMIENTO

Área de Gobierno de Hacienda y
Recursos Humanos

**Servicio de Tesorería y Gestión
Financiera**

Sección de Contabilidad

AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL EXCMO AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE 2019

El presente Avance de la Liquidación del presupuesto corriente, que debe acompañar al Presupuesto del ejercicio 2020, se ha confeccionado por este Órgano de Tesorería y Contabilidad, de acuerdo con lo dispuesto en el art. 168.1 b) del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, el art. 18.1.b) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril y las Reglas 54 a 57 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1.781/201304, de 20 de septiembre, en adelante IMNCL.

Para su confección, y en relación al estado de gastos, se han tenido en cuenta los datos obrantes en la Contabilidad a 30 de septiembre de 2019, así como los expedientes en trámite de los que esta Sección tiene conocimiento. Para el cálculo de las previsiones de ingresos y, habida cuenta del retraso existente en la contabilización de las operaciones de ingresos, se ha tenido en cuenta el porcentaje de ejecución de la liquidación del ejercicio anterior.


El documento está compuesto de dos partes:

Primera parte: Liquidación del presupuesto referida, al menos, a seis meses del ejercicio.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

1

Código Seguro De Verificación	xTt4r0qfBAHqLD3D8wWokQ==				
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorerola	Estado	Firmado	Fecha y hora	24/10/2019 15:19:18
Observaciones		Página	1/7		
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/xTt4r0qfBAHqLD3D8wWokQ==				



Esta Primera parte, pondrá de manifiesto el importe correspondiente a:

1. En relación con el estado de gastos, y como mínimo a nivel de capítulo:
 - a) Los créditos iniciales, sus modificaciones (distinguiendo, al menos, las incorporaciones de remanentes de crédito de las demás modificaciones) y los créditos definitivos.

GASTOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS		MODIFICACIONES		CRÉDITOS DEFINITIVOS
		INICIALES	INCORPORACIONES	OTRAS	TOTALES	
1	Gastos de personal	71.270.000,00	3.208.309,36	808.461,38	4.016.770,74	75.286.770,74
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	94.056.528,72	1.300.998,10	12.356.117,62	13.657.115,72	107.713.644,44
3	Gastos financieros	1.100.000,00	-	28.107,16	28.107,16	1.128.107,16
4	Transferencias corrientes	38.915.000,00	4.009.887,58	1.833.276,12	5.843.163,70	44.758.163,70
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	74.500,00	-	-	-	74.500,00
6	Inversiones reales	42.034.971,28	12.248.139,46	2.892.906,44	15.141.045,90	57.176.017,18
7	Transferencias de capital	14.414.000,00	4.311.601,80	13.987.346,54	18.298.948,34	32.712.948,34
8	Activos financieros	2.435.000,00	-	-	-	2.435.000,00
9	Pasivos financieros	21.700.000,00	-	5.150.000,00	5.150.000,00	26.850.000,00
	SUMA TOTAL GASTOS	286.000.000,00	25.078.936,30	37.056.215,26	62.135.151,56	348.135.151,56

- b) Los gastos comprometidos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.
- c) Las obligaciones reconocidas netas, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.
- d) Los pagos realizados, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las obligaciones reconocidas netas.
- e) Las obligaciones pendientes de pago.
- f) Los remanentes de crédito.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4r0qfBAHqLD3D8wWok0==		Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a		Firmado	24/10/2019 15:19:18
Observaciones			Página	2/7
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.../verifirma/code/xTt4r0qfBAHqLD3D8wWok0==			



GASTOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS		% D/CT	OBLIGACIONES		% O/CT	PAGOS		PENDIENTE	REMANENTES	
		DEFINITIVOS	DISPOSICIONES		RECONOCIDAS	LÍQUIDOS		LÍQUIDOS	PAGO		LÍQUIDOS	
1	Gastos de personal	75.286.770,74	48.557.984,62	64,50	48.208.770,54	47.065.817,95	64,03	47.065.817,95	1.142.952,59	28.218.951,60	28.218.951,60	
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	107.713.644,44	89.160.482,28	82,78	58.672.952,56	37.887.497,87	54,47	37.887.497,87	20.785.454,69	68.575.050,57	68.575.050,57	
3	Gastos financieros	1.128.107,16	319.263,95	28,30	319.263,95	262.069,21	28,30	262.069,21	57.194,74	866.037,95	866.037,95	
4	Transferencias corrientes	44.758.163,70	39.334.711,73	87,88	38.690.428,51	20.779.394,52	86,44	20.779.394,52	17.911.033,99	11.447.159,77	11.447.159,77	
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	74.500,00								74.500,00	74.500,00	
6	Inversiones reales	57.176.017,18	22.887.257,99	40,03	10.020.726,75	8.322.112,59	17,53	8.322.112,59	1.698.614,16	48.714.911,81	48.714.911,81	
7	Transferencias de capital	32.712.948,34	15.758.622,88	48,17	5.093.423,78	105.690,00	15,57	105.690,00	4.987.733,78	32.401.031,54	32.401.031,54	
8	Activos financieros	2.435.000,00	599.305,38	24,61	599.305,38	599.305,38	24,61	599.305,38		1.835.694,62	1.835.694,62	
9	Pasivos financieros	26.850.000,00	4.641.574,47	17,29	1.765.231,67	1.765.231,67	6,57	1.765.231,67		25.084.768,33	25.084.768,33	
	SUMA TOTAL GASTOS	348.135.151,56	221.259.203,30	63,56	163.370.103,14	116.787.119,19	46,93	116.787.119,19	46.582.983,95	217.218.106,19	217.218.106,19	

2. En relación con el estado de ingresos, y como mínimo a nivel de capítulo:

- a) Las provisiones iniciales, sus modificaciones y las provisiones definitivas.
- b) Los derechos reconocidos.
- c) Los derechos anulados.
- d) Los derechos cancelados.

INGRESOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	PREVISIONES		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS		DERECHOS NETOS
		INICIALES	MODIFICACIONES		ANULADOS	CANCELADOS	
1	Impuestos directos	62.580.000,00	-	49.148.660,12	233.599,98	-	48.915.060,14
2	Impuestos indirectos	50.665.000,00	-	7.210.144,96	-	-	7.210.144,96
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	19.100.000,00	-	9.338.819,15	39.166,20	-	9.299.652,95
4	Transferencias corrientes	93.365.000,00	4.179.916,59	36.637.971,05	173.132,34	-	36.464.838,71
5	Ingresos patrimoniales	1.150.000,00	-	57.164,59	-	-	57.164,59
6	Enajenación de inversiones reales	28.755.000,00	-	-	-	-	-
7	Transferencias de capital	6.250.000,00	9.114.406,70	-	-	-	-
8	Activos financieros	2.435.000,00	48.840.828,27	540.002,41	-	-	540.002,41
9	Pasivos financieros	21.700.000,00	-	21.700.000,00	-	-	-
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	286.000.000,00	62.135.151,56	102.932.762,28	445.898,52	-	102.486.863,76

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4r0qfBAHqLD3D8wWokQ==	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a	Estado Firmado
Observaciones		Fecha y hora 24/10/2019 15:19:18
Uri De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/vexifirma/code/xTt4r0qfBAHqLD3D8wWokQ==	
		Página 3/7



- e) Los derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las previsiones definitivas.
 f) La recaudación neta, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los derechos reconocidos netos.
 g) Los derechos pendientes de cobro.
 h) La comparación de los derechos reconocidos netos y las previsiones definitivas.

INGRESOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	DERECHOS NETOS	% DR/PT	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONES INGRESOS	RECAUDACIÓN NETA	% RN/DRN	PENDIENTE DE COBRO	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	Impuestos directos	48.915.060,14	78,16	3.005.094,35	233.599,98	2.771.494,37	5,67	46.143.565,77	* 13.664.939,86
2	Impuestos indirectos	7.210.144,96	14,23	7.210.144,96	-	7.210.144,96	100,00	-	* 43.454.855,04
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	9.299.652,95	48,69	1.592.301,60	39.166,20	1.553.135,40	16,70	7.746.517,55	* 9.800.347,05
4	Transferencias corrientes	36.464.838,71	37,38	36.637.971,05	173.132,34	36.464.838,71	100,00	-	* 61.080.077,88
5	Ingresos patrimoniales	57.164,59	4,97	4.270,00	-	4.270,00	7,47	52.894,59	* 1.092.835,41
6	Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	* 28.755.000,00
7	Transferencias de capital	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	* 15.364.406,70
8	Activos financieros	540.002,41	1,05	540.002,41	-	540.002,41	100,00	-	* 50.735.825,86
9	Pasivos financieros	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	* 21.700.000,00
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	102.486.863,76	29,44	48.989.784,37	445.898,52	48.543.885,85	47,37	53.942.977,91	* 245.648.287,80

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4x0qfBAHqLD3D8wWokO=	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a	Fecha y hora 24/10/2019 15:19:18
Observaciones		Página 4/7
Uri De Verificación	https://sede.santacruzdetenexife.../verifirma/code/xTt4x0qfBAHqLD3D8wWokO=	



3. El Resultado presupuestario.

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	102.392.759,87	145.891.415,56	-43.498.655,69
b. Otras operaciones no financieras	0,00	15.114.150,53	-15.114.150,53
1. Total operaciones no financieras (a+b)	102.392.759,87	161.005.566,09	-58.612.806,22
2. Activos financieros	540.002,41	599.305,38	-59.302,97
3. Pasivos financieros	0,00	1.765.231,67	-1.765.231,67
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	102.932.762,28	163.370.103,14	-60.437.340,86

Segunda parte: Estimación de la Liquidación del presupuesto referida a 31 de diciembre.


La Segunda parte pondrá de manifiesto los importes que se estime presentará la Liquidación del presupuesto del ejercicio. Esta información incluirá, al menos, los créditos y previsiones definitivas y las obligaciones y derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos y las previsiones definitivas, respectivamente.

Para su cálculo se han tenido en cuenta los datos obrantes en el aplicativo de Contabilidad SicalWin, sobre los cuales se han realizado estimaciones basadas en la anualización de los datos actualmente contabilizados, y las modificaciones de crédito pendientes de contabilizar.

Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Gastos

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4r0gfBAHgLD3D8wWokQ==		
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a	Estado	Firmado
Observaciones		Página	5/7
Url De Verificación	https://sede.santaacruzdetenerife.es/verifirma/code/xTt4r0gfBAHgLD3D8wWokQ==		



GASTOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS		PREVISIÓN MODIFICACIONES	CRÉDITOS		% OR/CT
		INICIALES	DEFINITIVOS		PREVISTAS	OR	
1	Gastos de personal	71.270.000,00	75.893.765,21	4.623.765,21	74.991.420,84	98,81	
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	94.056.528,72	108.035.698,85	13.979.170,13	78.230.603,41	72,41	
3	Gastos financieros	1.100.000,00	1.428.107,16	328.107,16	425.685,27	29,81	
4	Transferencias corrientes	38.915.000,00	44.324.118,93	5.409.118,93	51.587.238,01	116,39	
5	Gastos imprevisos y funciones no clasificadas	74.500,00	-	74.500,00	-	#DIV/0!	
6	Inversiones reales	42.034.971,28	57.090.707,54	15.055.736,26	13.360.969,00	23,40	
7	Transferencias de capital	14.414.000,00	32.684.748,34	18.270.748,34	6.791.231,71	20,78	
8	Activos financieros	2.435.000,00	2.435.000,00	-	799.073,84	32,82	
9	Pasivos financieros	21.700.000,00	26.850.000,00	5.150.000,00	2.353.642,23	8,77	
	SUMA TOTAL GASTOS	286.000.000,00	348.742.146,03	62.742.146,03	228.539.864,31	65,53	

Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Ingresos

INGRESOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	PREVISIONES		PREVISIÓN MODIFICACIONES	PREVISIONES		% DR/PI
		INICIALES	DEFINITIVAS		DR	PREVISTOS	
1	Impuestos directos	62.580.000,00	62.580.000,00	-	66.541.314,00	106,33	
2	Impuestos indirectos	50.665.000,00	50.665.000,00	-	47.675.765,00	94,10	
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	19.100.000,00	19.100.000,00	-	23.292.450,00	121,95	
4	Transferencias corrientes	93.365.000,00	98.151.911,06	4.786.911,06	87.816.514,83	89,47	
5	Ingresos patrimoniales	1.150.000,00	1.150.000,00	-	1.143.790,00	99,46	
6	Enajenación de inversiones reales	28.755.000,00	28.755.000,00	-	1.000.674,00	3,48	
7	Transferencias de capital	6.250.000,00	15.364.406,70	9.114.406,70	16.398.431,27	106,73	
8	Activos financieros	2.435.000,00	48.840.828,27	48.840.828,27	902.454,58	1,76	
9	Pasivos financieros	21.700.000,00	21.700.000,00	-	-	-	
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	286.000.000,00	348.742.146,03	62.742.146,03	244.771.393,67	70,19	

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4r0qfEBAHqLD3D8wWokQ=		Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a	Estado	Firmado	24/10/2019 15:19:18
Observaciones		Página	6/7	
Uri De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.../verifirma/code/xTt4r0qfEBAHqLD3D8wWokQ=			



En Santa Cruz de Tenerife, a la fecha de mi firma

EL TESORERO,

Leonardo Pérez Rodríguez

Avance de Liquidación del Presupuesto 2019

Código Seguro De Verificación	xTt4r0qfBAHgLD3D8wWokQ==		
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez - Tesorero/a	Estado	Firmado
Observaciones		Página	7/7
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/xTt4r0qfBAHgLD3D8wWokQ==		

