

ANÁLISIS DE GASTOS E INGRESOS

PRESUPUESTO 2023

INSTITUTO MUNICIPAL DE ATENCIÓN SOCIAL

ANÁLISIS DE LOS ESTADOS DE GASTOS Y DE INGRESOS.

I.- ANÁLISIS DEL ESTADO DE GASTOS:

1. El Estado de Gastos del IMAS para 2023 vendrá determinado por los créditos necesarios para atender al cumplimiento de las obligaciones comprometidas o pendientes de comprometer en dicho ejercicio presupuestario. **El total del Presupuesto de Gastos para el ejercicio 2023 asciende a 26.775.000,00 euros.**
2. El Anteproyecto del Presupuesto de Gastos del Organismo Autónomo para 2023 cumple con los límites de estabilidad presupuestaria establecidos en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
3. Además, cumple con las *«Aprobación de los objetivos, directrices y calendario de elaboración del Presupuesto General del Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para el ejercicio 2023»*, aprobado mediante Acuerdo de la Junta de Gobierno de la Ciudad, adoptado en sesión ordinaria celebrada el día 4 de julio de 2022, con las precisiones y fundamentación que se señala a continuación:

3.1. En cuanto al Capítulo I sobre Gastos de Personal:

- 3.1.1. Las retribuciones, ayudas económicas, prestaciones sociales, etc., del personal propio de este Organismo Público se ajustan a las previsiones y límites establecidos en la Directriz II, apartado 4, letra a) del Acuerdo de la Junta de Gobierno de la Ciudad señalado con anterioridad, toda vez que el aumento de los emolumentos de dicho personal para 2023 tiene apoyo en la propuesta del Gobierno de la Nación respecto del incremento retributivo de los empleados públicos a nivel nacional, a recoger en el Anteproyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año próximo, y cifrado en un 4%. En este sentido, se debe significar que la Directriz indicada al comienzo de este apartado establece que, si bien los gastos de personal no sufrirán variación alguna respecto de los consignados en el Presupuesto de 2022, sin embargo, tal previsión estará

condicionada a las «*modificaciones retributivas que se establezcan en los Presupuestos Generales del Estado para 2023*».

- 3.1.2. Se continúa la línea estratégica establecida en los Presupuestos anteriores de este Instituto sobre no nombramiento de personal eventual, y no inclusión de subsidio alguno de estudios y otras ayudas al personal directivo.
- 3.1.3. Sin embargo, se consigna una **aplicación presupuestaria por cuantía de 1.646,00 euros con el fin de afrontar la adhesión del Organismo Autónomo a la póliza de asistencia sanitaria del personal al servicio del Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife**, todo ello, en estrictos términos de igualdad entre el personal propio y el personal adscrito que presta sus funciones en el IMAS.

- 3.2. En cuanto al Capítulo II sobre Gastos en Bienes Corrientes y Servicios, el mismo experimenta **un incremento de 689.500,00 euros**, pasando de 12.880.500,00 euros en 2022 a 13.570.000,00 euros en el año 2023.

Al objeto de coadyuvar en la consecución de la autonomía presupuestaria del Instituto Municipal de Atención Social (IMAS), se ha realizado un esfuerzo de consignación de los gastos corrientes de los que se nutre el funcionamiento del Organismo Autónomo, intentando, a la vez, procurar la racionalización de los recursos existentes.

En este punto, la Directriz II, apartado 4, letra d), del Acuerdo de la Junta de Gobierno Local de 4 de julio de 2022 para la elaboración del Presupuesto de 2023 determina que la aportación corriente (Capítulos II y IV) para este Organismo Autónomo para dicho ejercicio asciende a la cuantía de 23.275.000 de euros.

Sin embargo, ha sido necesario realizar algunos ajustes con el fin de habilitar crédito dentro del Capítulo II sobre Gastos en Bienes Corrientes y Servicios con el fin de adaptar los procedimientos de contratación administrativa del IMAS a los requerimientos establecidos en la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, así como afrontar nuevas necesidades de contratación de servicios; razón por la cual el mencionado Capítulo ha experimentado con respecto al año 2022 un incremento de 689.500,00 euros, pasando de 12.880.500,00 euros a 13.570.000,00 euros. Dicho aumento parece contradecir lo señalado en la referida Directriz II, apartado 4, letra d) de las que rigen la elaboración de los Presupuestos

Municipales para el próximo año, sin embargo, no se puede llegar a dicha conclusión, no sólo porque el propio párrafo segundo de la letra b) del apartado 4 de la Directriz II admite la modificación de la regla en función de la financiación externa para gastos específicos, sino porque también el apartado I de las mencionadas Directrices, referido a los Objetivos Generales del Presupuesto para 2023, afirma, como objetivo fundamental del Presupuesto del Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para aquella anualidad, «mantener los niveles de protección social» existentes en el municipio; lo que, dado el aumento en la demanda en prestaciones económicas y de servicios, derivada de la crisis económica y social provocada por el COVID-19, debe llevar aparejada un incremento incuestionable de los créditos destinados a financiar los citados Capítulos de gasto del Presupuesto del IMAS para 2023 (Capítulos II y IV).

Entre los cambios más significativos en el Capítulo II sobre Gastos en bienes corrientes y servicios cabe señalar los siguientes:

Aumentan su importe las aplicaciones relativas:

- 1) En cuanto a la aplicación presupuestaria destinada al arrendamiento de inmuebles para IMAS: Se presupuesta para 2023 un gasto de 177.825,70 euros, lo que supone un incremento de 16.751,7 euros debido a la cláusula de actualización de la renta del contrato de arrendamiento del local en el que tiene su sede la Unidad de Trabajo Social de Zona (UTS) del Distrito Centro.
- 2) Contrato de Vigilancia y Seguridad, pasa de 218.062 euros a 600.000,00 euros, aumentando en 381.398,00 euros por la implementación del contrato actual de emergencia, la adhesión al nuevo contrato marco y el aumento de una nueva sede (UTS Salud) que puede demandar la necesidad de servicio de vigilancia.
- 3) Contrato del Comedor Social, aumenta de 909.000,00 a 938.019,00 un incremento de 29.019 euros, por las condiciones técnicas y económicas del nuevo contrato en vigor.

- 4) Contrato de Escuelas Infantiles, pasa de 900.000,00 euros a 1.035.935,00 euros, un incremento de 135.935 euros, por el aumento del coste del nuevo contrato.
- 5) Contrato de Ejecución del Plan de Mayores, aumenta de 240.000,00 euros a 240.945,00 euros, un incremento de 945 euros por las condiciones técnicas y económicas del contrato.
- 6) Suministro eléctrico para oficinas IMAS que aumenta de 8.000,00 euros a 12.000,00 euros (un incremento de 4.000 euros), para afrontar las previsibles subidas de los precios del suministro eléctrico.
- 7) El arriendo de equipos multifuncionales sufre un aumento de 17.337,18, pasando de 13.000 euros a 30.337,18 euros debido a las nuevas condiciones técnicas y económicas del nuevo contrato.
- 8) Seguros para actividades, se incorpora una partida por importe de 5.000,00 euros debido al aumento de la realización de actividades con diferentes colectivos como mayores, niños/as, jóvenes...
- 9) Contrato de Servicios Funerarios, por la nueva contratación que implica mayores gastos por servicio y un número mayor de servicios al año, la partida aumenta en 17.974,00 euros pasando de 53.000,00 euros a 70.974,00 euros.
- 10) Contrato de Teleasistencia, hay un aumento en la previsión del nuevo contrato que hay que realizar incrementándose la partida en 30.550,00 euros, pasando de 49.450,00 euros a 80.000,00 euros.
- 11) Contrato Comedor Social, se incrementa su importe pasando de 909.000,00 euros a 938.019,00 euros por las condiciones económicas del nuevo contrato.
- 12) Contrato Mayores Vulnerables, se crea una nueva partida con un importe de 40.000,00 euros para poder implementar nuevas acciones de intervención con un colectivo que está permanentemente creciendo en número y aumentando significativamente su vulnerabilidad social en grandes capas del colectivo.
- 13) Contrato Participación Infantil y Ciudades Amigas de la Infancia, se crea una nueva partida con un importe de 15.000,00 euros para poder hacer frente a las

exigencias de implementación de actividades y gestiones relativas al mantenimiento del reconocimiento de UNICEF como Ciudad Amiga de la Infancia.

- 14) La partida relativa a contratos menores aumenta en 1.211,06 euros pasando de 80.000 euros a 81.211,06 euros.

Disminuyen su importe las aplicaciones relativas a:

- 15) Contrato suministro material informático, pasa de 1.610,00 euros a 602,94 euros, se reduce en 1.007,06 euros. Se hace un ajuste en base a las necesidades del Servicio.
- 16) Contrato de Servicio para apoyo a baño adaptado en Las Teresitas, proyecto de nueva creación con un importe de 196.685,00 euros cantidad inferior a los 250.000,00 euros presupuestados en el año 2022. Este ajuste es debido a las nuevas condiciones del contrato en vigor.
- 17) En cuanto a la partida de mantenimiento de la "FICHA SOCIAL", su partida presupuestaria disminuye ligeramente pasando de 30.750,00 euros a 26.750,00 euros por los ajustes técnicos y económicos de dicho contrato. Se reduce, por tanto en 4.000,00 euros.
- 18) Reparación de mobiliario y enseres que pasa de 3.000,00 euros a 1.000,00 euros. Se reduce según las previsiones del Servicio para el año 2023.
- 19) Vestuario para emergencias que se reduce de 3.000,00 euros a 1.000,00 euros. Se reduce según las previsiones del Servicio para el año 2023.
- 20) Contrato Intervención Social Programas Específicos, se reduce en 25.000,00 euros, pasando de 75.000,00 euros a 50.000,00 euros, dado que los grandes ámbitos de intervención social (mayores, menores, jóvenes...) llevan aparejada

una partida específica para el desarrollo de sus planes y programaciones operativas.

21) Contratos menores Covid-19, se elimina la partida.

En su conjunto **el Capítulo II aumenta en 688.288,94 euros, pasando de 12.880.000,00 euros para el año 2022 a 13.570.000,00 para el año 2023**. Este aumento se apoya fundamentalmente en dar respuesta al aumento de la demanda social provocada por las causas de las que se hizo referencia en la Introducción de esta Memoria, tales como la necesidad del aumento de actividades con colectivos específicos, la nueva contratación de la unidad de atención a las emergencias sociales, la necesidad de contratar nuevas estrategias de intervención y hacer frente a los ajustes por aumento de precios de contratos y suministros.

3.3. Respecto del Capítulo III sobre Gastos Financieros del Presupuesto de Gasto para 2023, el mismo no experimenta incremento alguno respecto del establecido para 2022. La partida para dicho Capítulo queda en 30.000 euros.

3.4. En cuanto al Capítulo IV sobre Transferencias Corrientes, como ya se ha advertido con anterioridad, el mismo experimenta **un aumento de 2.442.395,00 euros**, pasando de 9.492.605,00 euros para 2022 a 11.935.000,00 euros.

Se ha de resaltar el importante esfuerzo presupuestario realizado en los últimos años a la hora de programar las actuaciones a acometer con cargo al mismo. En efecto, como se ha indicado con anterioridad, la desfavorable coyuntura económica por la que atraviesa la sociedad en la que vivimos, agravada por los nefastos efectos provocados por el COVID-19, ha derivado en un impacto desfavorable en nuestro tejido social, y en donde su núcleo más vulnerable, las familias y las personas en exclusión social o riesgo de padecerla, han visto agravada sus condiciones de vida. Ante esto, el Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, a través de su IMAS, viene realizando los últimos años un importante esfuerzo presupuestario con el único objetivo de coadyuvar, en la medida de lo posible, en la mejora de las condiciones de vida de los vecinos de nuestra capital que más lo necesitan.

A continuación, se detallan los créditos del Capítulo IV consignados en Presupuestos del IMAS entre la referida serie económica:

| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 5.087.818,00 | 6.016.216,00 | 6.036.216,00 | 4.823.361,00 | 5.624.000,00 | 7.355.000,00 |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 7.368.500,00 | 7.565.000,00 | 8.620.000,00 | 9.495.000,00 | 11.935.000,00 | |

Ahora bien, al igual que ocurre con el Capítulo II, no es menos cierto que dicho aumento parece contradecir lo señalado en la Directriz II, apartado 4, letra d), del Acuerdo para la elaboración del Presupuesto para 2022, en el que se fija una aportación corriente para financiar gastos de los Capítulos II y IV de este Organismo Autónomo por parte del Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, de 23.275.000 euros, sin embargo, resulta imprescindible incrementar el crédito del Capítulo IV con el fin de mantener los niveles de protección social procurados por los Servicios Sociales municipales a la población más vulnerable y de apoyo a las Entidades del Tercer Sector; razón por la cual el mencionado Capítulo experimenta el incremento arriba indicado (2.440.000,00 euros).

Entre los ajustes más significativos en el Capítulo IV cabe señalar las siguientes modificaciones con respecto al año 2022:

Partidas que experimentan un incremento del crédito:

1. Subvenciones Nominadas:

- Se aumentan los importes de las subvenciones nominadas en un 5% y en un 10% dependiendo de las últimas actualizaciones realizadas a cada una de ellas.

- Se elimina una Subvención Nominada destinada al Asilo Nuestra Señora de los Desamparados de Santa Cruz de Tenerife.
- Se incorpora una Subvención Nominada destinada a la Asociación Mujeres, Solidaridad y Cooperación.

La relación de Subvenciones Nominadas queda para el año 2023 de la siguiente forma:

| ENTIDADES | SUBVENCIÓN EN EUROS 2022 | SUBVENCIÓN EN EUROS 2023 | OBJETO DE LA SUBVENCIÓN |
|---|--------------------------|--------------------------|---|
| Asociación Horizonte | 20.000 | 22.000 | Aula multisensorial para personas con discapacidad intelectual, mental. |
| Hermanas Oblatas, La Casita | 34.667 | 36.400 | Atención y promoción social a mujeres prostitutas |
| Cáritas Diocesana de Tenerife | 140.000 | 154.000 | Atención a personas vulnerables, personas mayores y personas sin hogar. |
| Asociación Cooperación Juvenil San Miguel | 30.000 | 33.000 | Atención y promoción de personas con adicciones. |
| Obra Social la Milagrosa | 65.000 | 68.250 | Comedor social para personas en vulnerabilidad. |
| Asociación Padre Laraña | 70.000 | 77.000 | Servicio de día para menores. |
| AFES Salud Mental | 20.000 | 22.000 | Atención a personas con patologías de salud mental. |
| Médicos del Mundo | 20.000 | 22.000 | Atención sanitaria a |

| | | | |
|---|--------|--------|---|
| | | | personas vulnerabilidad. |
| Asociación Rayuela | 30.000 | 33.000 | Atención psicológica y promoción de unidades familiares en vulnerabilidad. |
| Cruz Roja de Tenerife | 65.000 | 71.500 | Atención y promoción de personas en vulnerabilidad. |
| Bancoteide | 50.000 | 55.000 | Banco de alimentos de Tenerife. |
| Mensajeros de la Paz | 25.000 | 26.250 | Atención y promoción de familias en vulnerabilidad. |
| Fundación Tutelar Sonsoles Soriano | 30.000 | 33.000 | Asesoramiento y apoyos tutelares para personas con discapacidad |
| Fundación Ataretaco | 72.600 | 79.860 | Formación Integral e Inserción Sociolaboral. |
| Proyecto Hombre | 50.000 | 55.000 | Tratamiento y prevención de las drogodependencias. |
| Fundación Canaria el Buen Samaritano | 50.000 | 55.000 | Atención social y promoción sociolaboral de mujeres y familias en vulnerabilidad. |
| Centro de Atención a la Familia (CAF) | 58.000 | 63.800 | Orientación y apoyo a las familias |
| Asociación Reinserción social de Menores Anchieta | 25.000 | 27.500 | Proyecto de conciliación de la vida familiar y laboral |
| Asociación Mujeres Solidaridad y | - | 20.000 | Acogimiento de emergencia para |

| | | | |
|--------------|--|--|---|
| Cooperación. | | | mujeres y familias monoparentales en situación de vulnerabilidad social |
|--------------|--|--|---|

2. Prestaciones Económicas de Asistencia Social, que aumentan globalmente en 2.252.395 euros pasando de 7.247.605,00 euros a 9.500.000,00 euros, para dar respuesta al aumento de la demanda social de Prestaciones de la población del municipio en situación de vulnerabilidad social.

Partidas que se suprimen en dicho Capítulo:

1. Se elimina la subvención nominada al Asilo de Santa Cruz de Tenerife que tenía en el año 2022 un importe de 12.000 euros, dado que por voluntad de la propia Asociación no se ha abonado nunca.
- 3.5. Respecto del Capítulo VI sobre Inversiones Reales, hay una **reducción de 75.000 euros** con respecto al año 2022, quedándose con un importe de 225.000, 00 euros.
- 3.6. En cuanto al Capítulo VII sobre Transferencias de Capital del Presupuesto de Gasto para 2023, el mismo experimenta un **incremento de 75.000,00 euros** en relación al año 2022 pasando de 700.000,00 euros en el año 2022 a 775.000,00 euros en el año 2023. El incremento se debe al aumento de la partida de ayudas de discapacidad (capital) en 40.000 euros y 35.000 euros en la partida de prestaciones económicas de capital.
- 3.7. Finalmente, en cuanto al Capítulo VIII sobre Activos Financieros del Presupuesto de Gasto para 2022, se mantiene la cantidad de 2.500,00 euros, al igual que en el Presupuesto del año 2022.

3.8. Se debe significar que el total de las operaciones corrientes contenidas en el Anteproyecto de Presupuestos del IMAS para 2023 ascienden a la cuantía de 25.775.000,00 euros, lo que implica un aumento de 2.500.000,00 euros respecto de las autorizadas por la Junta de Gobierno de la Ciudad en la Directriz II, apartado 4, letra d), de las «*Aprobación de los Objetivos, Directrices y Calendario de elaboración del Presupuesto General del Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para el ejercicio 2023*», aprobada por el citado Órgano colegiado de gobierno con fecha 4 de julio de 2022. Sin embargo, como ya se ha señalado en apartados precedentes, dicho incremento no puede ser entendido como un incumplimiento de dicha Directriz, puesto que, por un lado, el propio párrafo segundo de la letra b) del apartado 4 de la referida Directriz II admite la modificación de aquella regla en función de la obtención de financiación externa para gastos específicos, y, por otro, porque el Acuerdo regulador las mencionadas Directrices, establece como objetivo fundamental del Presupuesto del Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para 2023, «*mantener los niveles de protección social*» existentes en el Municipio; lo que, dado el aumento en la demanda en prestaciones económicas y de servicios derivada de la crisis económica y social provocada por el COVID-19, debe llevar aparejado un incremento incuestionable de los créditos destinados a financiar los gastos corrientes contenidos en el Presupuesto del IMAS para el próximo año.

3.9. Por otra parte, se debe señalar que el total de las operaciones de capital contenidas en el Anteproyecto de Presupuestos del IMAS para 2022 ascienden a la cuantía de 1.000.000,00 euros, lo que no implica un aumento respecto de las autorizadas por la Junta de Gobierno de la Ciudad en la Directriz II, apartado 4, letra d), de las «*Directrices y calendario de elaboración del Presupuesto General del Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para 2023*», que determina inicialmente que las aportaciones de capital a los Organismos Autónomos de este Ayuntamiento quedan fijadas en las mismas cuantías que las presupuestadas en 2022. En definitiva, en lo que respecta a las Operaciones de Capital, se debe concluir asimismo que el Anteproyecto de Presupuestos objeto de aprobación cumple con los créditos que, a tal efecto, el Área de Hacienda prevé consignar a favor de este Instituto Municipal en los Presupuestos municipales para 2023.

PRESUPUESTO DE GASTOS PARA 2023

| Org. | Pro. | Eco. | Aplicación | Descripción | Importe | Proyecto |
|-------|-------|-------|----------------------------------|---|-----------|----------|
| F8214 | 23100 | 10000 | 2023- 10000- -F8214-23100- | RETRIBUCIONES BÁSICAS CONSEJERO/A DELAGADO/A | 58.215,04 | /// |
| F8214 | 23100 | 10100 | 2023- 10100- -F8214-23100- | RETRIBUCIONES BÁSICAS DIRECTIVO | 19.721,52 | /// |
| F8214 | 23100 | 10101 | 2023- 10101- -F8214-23100- | RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS DIRECTIVO | 55.870,88 | /// |
| F8214 | 23100 | 13100 | 2023- 13100- -F8214-23100- | RETRIBUCIONES BÁSICAS PERSONAL LABORAL | 15.496,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 13102 | 2023- 13102- -F8214-23100- | RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS PERSONAL LABORAL | 31.746,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 16000 | 2023- 16000- -F8214-23100- | SEGURIDAD SOCIAL | 50.142,56 | /// |
| F8214 | 23100 | 16200 | 2023- -F8214-23100- | FORMACIÓN | 2.162,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|--|------------|-----|
| | | | 16200- | | | | |
| F8214 | 23100 | 16204 | 2023- 16204- | -F8214-23100- | POLIZA SANITARIA PERSONAL DEL IMAS | 1.646,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 20200 | 2023- 20200- | -F8214-23100- | ARRIENDO LOCALES PARA UUTTSS | 177.825,70 | /// |
| F8214 | 23100 | 20400 | 2023- 20400- | -F8214-23100- | ARRIENDO VEHÍCULOS PARA EL SERVICIO | 25.930,12 | /// |
| F8214 | 23100 | 20500 | 2023- 20500- | -F8214-23100- | ARRIENDO EQUIPOS MULTIFUNCIONALES (FOTOCOP. IMPRESORA...) | 30.337,18 | /// |
| F8214 | 23100 | 21200 | 2023- 21200- | -F8214-23100- | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO LOCALES | 3.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 21300 | 2023- 21300- | -F8214-23100- | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO MAQUINARIA E INSTALACIONES | 2.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 21400 | 2023- 21400- | -F8214-23100- | CONTRATO MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN VEHÍCULOS IMAS | 13.910,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 21500 | 2023- 21500- | -F8214-23100- | REPARACIÓN MOBILIARIO Y ENSERES | 1.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|-----------|-----|
| F8214 | 23100 | 21600 | 2023- 21600- | -F8214-23100- | MANTENIMIENTO APLICATIVO FICHA SOCIAL | 26.750,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22000 | 2023- 22000- | -F8214-23100- | CONTRATO MATERIAL DE OFICINA, IMPRENTA Y PAPELERÍA | 13.575,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22001 | 2023- 22001- | -F8214-23100- | LIBROS Y CONSULTOR INFORMÁTICO | 2.500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22002 | 2023- 22002- | -F8214-23100- | CONTRATO SUMINISTRO MATERIAL INFORMÁTICO | 602,94 | /// |
| F8214 | 23100 | 22100 | 2023- 22100- | -F8214-23100- | SUMINISTRO ELÉCTRICO UUTTSS | 12.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22101 | 2023- 22101- | -F8214-23100- | SUMINISTRO DE AGUA UUTTSS | 500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22103 | 2023- 22103- | -F8214-23100- | CONTRATO SUMINISTRO CARBURANTE COCHES Y CALDERAS ALBERGUE | 15.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22104 | 2023- 22104- | -F8214-23100- | VESTUARIO PERSONAL IMAS, PARA EMERGENCIAS | 1.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22199 | 2023- | -F8214-23100- | OTROS SUMINISTROS | 400,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|------------|-------------|
| | | | 22199- | | | | |
| F8214 | 23100 | 22300 | 2023- 22300- | -F8214-23100- | ALQUILER TRANSPORTE PARA ACTIVIDADES | 1.500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22409 | 2023- 22409- | -F8214-23100- | SEGUROS PARA ACTIVIDADES | 5.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22602 | 2023- 22602- | -F8214-23100- | PUBLICIDAD | 1.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22603 | 2023- 22603- | -F8214-23100- | ANUNCIOS EN BOLETINES | 500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22604 | 2023- 22604- | -F8214-23100- | GASTOS JURÍDICOS Y CONTENCIOSOS | 1.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22699 | 2023- 22699- | -F8214-23100- | OTROS GASTOS DIVERSOS | 3.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22701 | 2023- 22701- | -F8214-23100- | CONTRATO SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD | 115.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23100 | 22701 | 2023- 22701- | -F8214-23100- | CONTRATO SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD | 485.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|--|------------|-----|
| F8214 | 23100 | 22706 | 2023- 22706- | -F8214-23100- | CONTRATOS PARA ESTUDIOS TÉCNICOS | 15.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23100- | CONTRATO ATENCIÓN TELEFÓNICA DEL SERVICIO (SIAT) | 317.300,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23100- | CONTRATOS MENORES PARA EL SERVICIO | 81.211,06 | /// |
| F8214 | 23100 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23100- | CONTRATO PARA UNIDADES DE EMERGENCIAS | 140.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 23000 | 2023- 23000- | -F8214-23100- | DIETAS MIEMBROS DEL CONSEJO RECTOR | 11.000,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 23010 | 2023- 23010- | -F8214-23100- | DIETAS PERSONAL DIRECTIVO | 500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 23100 | 2023- 23100- | -F8214-23100- | LOCOMOCIÓN ÓRGANOS DE GOBIERNO | 500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 23110 | 2023- 23110- | -F8214-23100- | LOCOMOCIÓN PERSONAL DIRECTIVO | 500,00 | /// |
| F8214 | 23100 | 35200 | 2023- | -F8214-23100- | INTERESES DE DEMORA | 30.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|-----------|-------------|
| | | | 35200- | | | | |
| F8214 | 23100 | 62200 | 2023- 62200- | -F8214-23100- | OBRAS NUEVAS EN EDF. IMAS | 8.030,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 62301 | 2023- 62301- | -F8214-23100- | COMPRA DE MAQUINARIA | 14.000,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 62500 | 2023- 62500- | -F8214-23100- | COMPRA DE MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINA | 68.000,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 62600 | 2023- 62600- | -F8214-23100- | COMPRA DE ORDENADORES Y SOTWARE | 7.970,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 63300 | 2023- 63300- | -F8214-23100- | REPOSICIÓN E INSTALACIONES | 61.000,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 65000 | 2023- 65000- | -F8214-23100- | INVERSIONES GESTIONADA PARA OTROS ENTES | 66.000,00 | 2023/2/69/1 |
| F8214 | 23100 | 83002 | 2023- 83002- | -F8214-23100- | ANTICIPOS PERSONAL | 5.000,00 | /// |
| F8214 | 23107 | 22199 | 2023- 22199- | -F8214-23107- | MATERIAL PARA ACTIVIDADES EN TALLERES | 2.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|--|--------------|-------------|
| F8214 | 23107 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23107- | CONTRATO DE INTERVENCIÓN SOCIAL PARA PROGRAMAS ESPECÍFICOS | 50.000,00 | /// |
| F8214 | 23107 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23107- | CONTRATO PARA SERVICIOS FUNERARIOS | 70.974,00 | /// |
| F8214 | 23107 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23107- | CONTRATO DE EJECUCIÓN DEL PLAN DE PREVENCIÓN SOCIAL | 15.000,00 | /// |
| F8214 | 23107 | 48980 | 2023- 48980- | -F8214-23107- | PRESTACIONES ECONÓMICAS DE ATENCIÓN SOCIAL (PEAS) | 2.500.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23107 | 48980 | 2023- 48980- | -F8214-23107- | PRESTACIONES ECONÓMICAS DE ATENCIÓN SOCIAL (PEAS) | 5.731.600,00 | /// |
| F8214 | 23107 | 48980 | 2023- 48980- | -F8214-23107- | PRESTACIONES ECONOMICAS DE ATENCIÓN SOCIAL (PEAS) | 1.272.000,00 | 2023/3/69/3 |
| F8214 | 23107 | 78080 | 2023- 78080- | -F8214-23107- | PRESTACIONES ECONÓMICA DE ATENCIÓN SOCIAL (PEAS CAPITAL) | 575.000,00 | 2023/2/69/2 |
| F8214 | 23108 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23108- | CONTRATOS PARA DESARROLLO E INMIGRACIÓN | 20.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-------------|---------------|--|------------|-------------|
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A BANCO DE ALIMENTOS (BANCOTEIDE) | 55.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A CRUZ ROJA PARA PRY. ""AHORA + SANTA CRUZ"" | 71.500,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A ASOC. DE REINSERCIÓN SOCIAL DE MENORES ANCHIETA PARA PROY. CANGURO | 27.500,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A PROVIVIENDAS PARA PISOS DE EMERGENCIA | 185.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV, NOM. A COMUNIDAD OBRA SOCIAL LA MILAGROSA PARA COMEDOR | 68.250,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A ASOC, CANARIA DE FAMILIARES Y PERSONAS CON E.F. (AFES)BPARA PROY. ORIENTACION Y ACOMPAÑAMIENTO EN SALUD MENTAL) | 22.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A ASOC. BENÉFICA CENTRO PADRE LARAÑA PARA PROY. DE INTERVENCIÓN FAMILIAR EN CENTRO DE | 77.000,00 | 2023/3/69/1 |

| | | | | DÍA | | | |
|-------|-------|-------|-------------|---------------|---|-----------|-------------|
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV, NOM, A MÉDICOS DEL MUNDO PARA PROY. PROMOCIÓN DE LA SALUD Y ATENCIÓN SOCIO SANITARIA A POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE EXCLUSIÓN SOCIAL | 22.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM, A RAYUELA PARA PRY. HORIZONTE | 33.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A MENSAJEROS DE LA PAZ PARA PROY. CENTRO SOCIAL INTEGRAL DE AÑAZA | 26.250,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A ASOC. COOPERATIVA SAN MIGUEL PARA PROY. SOL | 33.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A INSTI. RELIGIOSAS OBLATAS DEL STO. REDENTOR PARA PROY. LA CASITA | 36.400,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A ASOC. HORIZONTE PARA PROY. SALA DE ESTIMULACIÓN | 22.000,00 | /// |

| | | | | | MULTISENSORIAL | | |
|-------|-------|-------|-------------|---------------|--|------------|-------------|
| F8214 | 23108 | 48003 | 2023-48003- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A CÁRITAS DIOCESANA PARA PROY, HASSIDIM, ATACAITE, LÁRAZO E INTERVENCIÓN PERSONAS SIN HOGAR | 154.000,00 | 2023/3/69/1 |
| F8214 | 23108 | 48090 | 2023-48090- | -F8214-23108- | CONVOCATORIA ANUAL DE SUBVENCIONES DE COOPERACIÓN SOCIAL | 400.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48090 | 2023-48090- | -F8214-23108- | .SUBV. DIRECTA | 5.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023-48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A FUNDACIÓN TUTELAR CANARIA SONSOLES SORIANO PARA SERVICIO DE ATENCIÓN A LA FAMILIA | 33.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023-48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A FUNDACIÓN CENTRO DE SOLIDARIDAD DE LAS ISLAS CANARIAS PARA PROYECTO DE INSERCIÓN SOCIAL PROYECTO HOMBRE | 55.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|--------------|-----|
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM, A FUNDACIÓN CENTRO DE ATENCIÓN A LA FAMILIA (CAF) PARA PROY, FAMILIAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD | 63.800,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A FUNDACIÓN CANARIA EL BUEN SAMARITANO PAR PROY. MAES | 55.000,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. A FUNDACIÓN CANARIA ATARETACO PAR PROY. INTERVENCIÓN INTEGRAL CON PERSONAS PERCEPTORAS DE PCI | 79.860,00 | /// |
| F8214 | 23108 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23108- | SUBV. NOM. ASOCIACION MUJERES SOLIDARIDAD Y COOPERACION | 20.000,00 | /// |
| F8214 | 23109 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23109- | CONTRATO DE AYUDA A DOMICILIO | 6.318.600,00 | /// |
| F8214 | 23109 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23109- | CONTRATO DE TELEASISTENCIA | 80.000,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 21300 | 2023- 21300- | -F8214-23110- | REPARACIÓN MAQUINARIA ALBERGUE | 2.000,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|--------------|-------------|
| F8214 | 23110 | 22100 | 2023- 22100- | -F8214-23110- | SUMINISTRO ELÉCTRICO PISOS SUPERVISADOS | 250,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 22101 | 2023- 22101- | -F8214-23110- | SUMINISTRO DE AGUA PISOS SUPERVISADOS | 250,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23110- | CONTRATO PARA SERVICIO DE ALIMENTAC IÓN (COMEDOR ALBERGUE) | 938.019,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23110- | CONTRATO DE SERVICIOS INTEGRALES DEL ALBERGUE | 600.000,00 | 2023/3/69/2 |
| F8214 | 23110 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23110- | CONTRATO DE SERVICIOS INTEGRALES DEL ALBERGUE | 1.686.000,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 48003 | 2023- 48003- | -F8214-23110- | SUBV. NOM. A HOUSING FIRST CON PROVIVIENDAS | 201.925,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 48003 | 2023- 48003- | -F8214-23110- | SUBV. NOM. A NUEVO FUTURO PARA FAMILIAS MONOPARENTALES CON NIÑOS | 197.840,00 | /// |
| F8214 | 23110 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23110- | SUBV. NOM A HOUSING FIRST CON FUNDACIÓN RAIS | 3.075,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|--------------|-----|
| F8214 | 23110 | 48203 | 2023- 48203- | -F8214-23110- | SUBV. NOM A FUNDACIÓN DON BOSCO PARA PISO TUTELADO PARA JOVENES EN EXCLUSIÓN SOCIAL | 184.000,00 | /// |
| F8214 | 23111 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23111- | CONTRATO PREVENCIÓN EN ADICCIONES (INFANCIA) | 14.000,00 | /// |
| F8214 | 23111 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23111- | CONTRATO SERVICIOS DE DÍAS DE MENORES, OFRA, BCO. GRANDE, ANAGA Y SALUD LA SALLE | 645.000,00 | /// |
| F8214 | 23111 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23111- | CONTRATO EJECUCIÓN PLAN DEL MENOR | 40.000,00 | /// |
| F8214 | 23111 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23111- | CONTRATO SERVICIO DE ESCUELAS INFANTILES | 1.035.935,00 | /// |
| F8214 | 23111 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23111- | CONTRATO PARTICIPACION INFANTIL Y CIUDADES AMIGAS INFANCIA | 15.000,00 | /// |
| F8214 | 23112 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23112- | CONTRATO MAYORES VULNERABLES | 40.000,00 | /// |
| F8214 | 23112 | 22799 | 2023- | -F8214-23112- | CONTRATO EJECUCIÓN PLAN DE MAYORES | 240.945,00 | /// |

| | | | | | | | |
|-------|-------|-------|-----------------|---------------|---|-----------------|-------------|
| | | | 22799- | | | | |
| F8214 | 23113 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23113- | CONTRATO PARA SERV. DE APOYO AL BAÑO ADAPTADO Y ACTIVIDADES | 196.685,00 | /// |
| F8214 | 23113 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23113- | CONTRATO EJECUCIÓN PLAN DE DISCAPACIDAD | 40.000,00 | /// |
| F8214 | 23113 | 48980 | 2023- 48980- | -F8214-23113- | AYUDAS DE DISCAPACIDAD (CORRIENTES) | 300.000,00 | /// |
| F8214 | 23113 | 78080 | 2023- 78080- | -F8214-23113- | AYUDA DE DISCAPACIDAD (CAPITAL) | 200.000,00 | 2023/2/69/2 |
| F8214 | 23114 | 22799 | 2023- 22799- | -F8214-23114- | CONTRATO DE EJECUCIÓN DEL PLAN DE PREVENCIÓN EN ADICCIONES | 15.000,00 | /// |
| TOTAL | | | | | | 26.775.000,00 € | |



Área de Gobierno de
Atención Social
Instituto Municipal de
Atención Social



Referencias del documento:

Expediente nº.- **1595/2022/SS**

Unidad tramitadora.- O. Autónomo Instituto Mpal. de Atención Social

Usuario.- CGARBAL

Documento firmado electrónicamente por:

Modelo.- GNR_OTROS_2F

II.- ANÁLISIS DEL ESTADO DE INGRESOS:

1. En el Estado de Ingresos del Presupuesto del IMAS para 2022 figuran las estimaciones de los distintos recursos económicos que pretende liquidar dicho Organismo público para el año próximo. **El total del Presupuesto de Ingresos para 2022 asciende a 26.775.000,00 euros.**
2. El referido Estado de Ingresos vendrá determinado por las cantidades que el Ayuntamiento destina durante el ejercicio 2023 a Transferencias Corrientes por importe de 25.775.000,00 euros y a Transferencias de Capital por importe de 1.000.000,00 euros, a lo que habrá que sumar 5.000,00 euros en concepto de Activos Financieros derivados de anticipos reintegrables del personal directivo, que tienen la consideración contable de «*préstamos a corto plazo*» (Concepto 830).
3. Se debe significar que, pese a haberse requerido al efecto, ha resultado imposible contar en el expediente del Anteproyecto de Presupuestos de este Organismo Autónomo para 2023 con documentación comprensiva de las obligaciones y compromisos que para el citado ejercicio presupuestario las Administraciones Públicas, que hasta ahora han coadyuvado en la financiación de algunas líneas de gasto social, se comprometerán a asumir para el año próximo. Por ello, siguiendo las pautas del Coordinador General de Hacienda y Política Financiera, se considera prudente que inicialmente las transferencias corrientes y de capital del Ayuntamiento tengan una única línea de ingresos por importes de 26.775.000,00 y 966.530,00 euros, respectivamente, a las que se les asociará un único proyecto, financiado con recursos propios (sin agente financiador), sin perjuicio de las adaptaciones que procedan en función de la financiación externa. De lo contrario, asumiendo posibles, aunque inestables, expectativas de financiación externa, en el caso de una minoración de tales ingresos, la estabilidad presupuestaria de este Instituto Municipal se vería comprometida.



Este documento, emitido por el Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, incorpora firma electrónica reconocida. Su autenticidad se puede comprobar introduciendo el código 14162612431151356512 en la siguiente dirección: <https://sede.santacruzdetenerife.es/validacion>



4. Por consiguiente, para el ejercicio 2023 las previsiones de ingresos de este Organismo Autónomo serían las siguientes:

4.1. Transferencia municipal corriente (Capítulo IV) destinada a sufragar operaciones corrientes del IMAS:

- *Origen del ingreso:* Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife.
- *Previsión de ingresos:* **25.775.000,00 euros.**

4.2. Transferencia municipal de capital (Capítulo VII) que se otorga para la financiación de operaciones y gastos de capital:

- *Origen del ingreso:* Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife.
- *Previsión de ingresos:* **1.000.000,00 euros.**

4.3. Transferencia municipal de activos financieros (Capítulo VIII) que se otorga para la devolución de anticipos reintegrables del personal directivo:

- *Origen del ingreso:* Descuento en las nóminas del personal directivo del IMAS.
- *Previsión de ingresos:* **5.000,00 euros.**

5. Finalmente se determinan las aplicaciones presupuestarias que configuran el **estado de ingresos del Presupuesto de este Instituto Municipal para 2022.**

| Eco. | CAPÍTULO Y DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|-------|---|---------------|
| | Capítulo I: Impuestos Directos | 0,00 |
| | Capítulo II: Impuestos Indirectos | 0,00 |
| | Capítulo III: Tasas e Ingresos | 0,00 |
| | Capítulo IV: Transferencias corrientes | |
| 40100 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AYTO. S/C DE TENERIFE | 25.775.000,00 |
| | Capítulo V: Ingresos Patrimoniales | |
| | Capítulo VI: Enajenación de Inversiones Reales | |
| | Capítulo VII: Transferencias de Capital | |



Este documento, emitido por el Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, incorpora firma electrónica reconocida. Su autenticidad se puede comprobar introduciendo el código 14162612431151356512 en la siguiente dirección: <https://sede.santacruzdetenerife.es/validacion>



| | | |
|-------|---|----------------------|
| 70000 | TRANSFERENCIAS DE LA ADMÓN. GRAL. DE LA ENTIDAD LOCAL | 0,00 |
| 70090 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AYTO. S/C DE TENERIFE | 1.000.000,00 |
| | Capítulo VIII: Activos Financieros | |
| 83002 | REINTEGROS DE PRÉSTAMOS ANTICIPOS DE PERSONAL DIRECTIVO | 5.000,00 |
| | Capítulo IX: Pasivos Financieros | 0,00 |
| | TOTALES | 26.780.000,00 |



Este documento, emitido por el Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, incorpora firma electrónica reconocida. Su autenticidad se puede comprobar introduciendo el código 14162612431151356512 en la siguiente dirección: <https://sede.santacruzdetenerife.es/validacion>