



Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, relativa al seguimiento del Plan de Ajuste 2012-2022, correspondiente al primer trimestre de 2019, procede informar:

PRIMERO: Que partiendo del estado de ejecución del Presupuesto del Ayuntamiento, de los Organismos Autónomos Gerencia de Urbanismo, Deportes y Actividades Musicales y del estado de previsiones de MUVISA, se proyectan los derechos y obligaciones a reconocer a 31 de diciembre de 2018. De la proyección indicada se obtienen los estados de consolidación siguientes:

DERECHOS:

a) Respecto de las previsiones definitivos:

(En miles de euros)

Derechos	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Ingresos corrientes	157.625,58	7.238,36	6.779,43	2.098,97	2.791,96	176.534,31	13.723,42	162.810,89
Ingresos de capital	9.579,94	0,00	0,00	0,00	2.964,30	12.544,24	2.904,98	9.639,27
Ingresos financieros	18.485,41	0,00	0,00	0,00	0,00	18.485,41	0,00	18.485,41
Total	162.636,15	7.238,36	6.779,43	2.098,97	5.756,26	207.563,96	16.628,40	190.935,57
				Ajuste		16.628,40	0,00	0,00
				Derechos		190.935,57	16.628,40	190.935,57

b) Respecto de los derechos a reconocer

Derechos	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Ingresos corrientes	145.548,38	7.238,36	6.704,43	2.097,31	2.791,96	164.380,45	13.723,42	150.657,03
Ingresos de capital	9.579,94	0,00	980,00	0,00	2.767,42	13.327,36	2.904,98	10.422,39
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	155.128,32	7.238,36	7.684,43	2.097,31	5.559,38	177.707,82	16.628,40	161.079,42
				Ajuste		16.628,40	0,00	0,00
				Derechos		161.079,42	0,00	161.079,42

(En miles de euros)

OBLIGACIONES:

a) Respecto de los créditos definitivos:

(En miles de euros)

Obligaciones	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Gasto corriente	136.708,05	6.124,94	6.071,14	2.053,97	3.065,87	154.023,97	13.723,42	140.300,55
Gasto de capital	25.371,04	102,20	0,00	20,00	2.476,04	27.969,29	2.904,98	25.064,31
Gastos financieros	2.500,00	0,00	0,00	0,00	530,03	3.030,03	0,00	3.030,03
Total	164.579,09	6.227,14	6.071,14	2.073,97	6.071,95	185.023,29	16.628,40	168.394,89
				Ajuste		16.628,40	0,00	0,00
				Obligaciones		168.394,89	16.628,40	168.394,89

b) Respetto de las obligaciones a reconocer

(En miles de euros)

Obligaciones	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Gasto corriente	129.260,36	6.124,94	5.623,98	1.793,33	3.065,87	145.868,48	13.723,42	132.145,06
Gasto de capital	17.670,28	11,96	0,00	3,62	2.476,04	20.161,90	2.904,98	17.256,93
Gastos financieros	2.500,00	0,00	0,00	0,00	530,03	3.030,03	0,00	3.030,03
Total	149.430,64	6.136,89	5.623,98	1.796,95	6.071,95	169.060,42	16.628,40	152.432,02
				Ajuste		16.628,40	0,00	0,00
				Obligaciones		152.432,02	0,00	152.432,02

El ajuste está referido a la eliminación de las operaciones internas entre las entidades que conforman el perímetro de consolidación, que se corresponde con el siguiente desglose:

Ente	Capitulo	Previsiones	Oblig/Derechos
Urbanismo	Dos	177.998,15	0,00
	Cuatro	4.902.124,23	368.927,02
Deoprtes	Cuatro	5.301.434,58	481.369,55
Musica	Cuatro	1.851.474,95	154.289,58
Muvisa	Dos	926.363,54	10.100,00
	Cuatro	564.025,60	0,00
	Total Op.Ctes	13.723.421,05	1.014.686,15
Urbanismo	Seis	0,00	0,00
Urbanismo	Siete	0,00	0,00
Deoprtes	Siete	0,00	0,00
Muvisa	Seis		0,00
Muvisa	Siete	2.904.975,30	0,00
	Total oper capital	2.904.975,30	0,00
	Total	16.628.396,35	1.014.686,15

La información que precede es el resultado de las proyecciones realizadas en el ámbito de cada una de las entidades conforme se detalla en los apartados siguientes.

SEGUNDO: En relación con el Ayuntamiento, en lo que respecta a la proyección de los derechos netos a reconocer se han tenido en cuenta los coeficiente resultantes de las liquidaciones de los Presupuestos de los años 2016, 2017 y 2018 ajustados por defecto, así como el grado de ejecución del primer trimestre.

Capitulo	2018	2017	2016	Ajustada
1	91,85	88,89	97,42	88,89
2	107	110,62	106,86	100,00
3	94,96	130,16	88,1	88,81
4	88,77	93,61	91,95	88,77
5	129,88	157,01	118,82	100,00
7	119,7	107,08	86,17	100,00

A nivel de capítulos los derechos netos a reconocer a 31.12.2019 presentan el siguiente estado:

Capítulo	Prev. Inicial	Modific	Prev. Definitiva	Derechos a 31/03/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	62.344.614,75	0,00	62.344.614,75	41.206.191,00	55.418.128,05	88,89
2	28.415.190,79	0,00	28.415.190,79	6.287.726,35	28.415.190,79	100,00
3	19.236.365,66	0,00	19.236.365,66	8.170.529,66	17.083.816,34	88,81
4	45.014.467,71	1.905.102,65	46.919.570,36	7.837.932,14	43.921.409,81	93,61
5	709.836,45	0,00	709.836,45	0,00	709.836,45	100,00
Ingresos ctes	155.720.475,36	1.184.054,20	157.625.578,01	63.502.379,15	145.548.381,45	92,34
6	0,00	0,00				0,00
7	3.887.134,49	5.692.806,60	9.579.941,09	1.371.525,64	9.579.941,09	100,00
Ingresos capital	3.887.134,49	5.692.806,60	9.579.941,09	1.371.525,64	9.579.941,09	100,00
Total Op. No Fin	159.607.609,85	6.876.860,80	167.205.519,10	64.873.904,79	155.128.322,54	99,90
8	0,00	18.485.409,49	18.485.409,49		0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00			0,00
Ingresos Financieros	0,00	18.485.409,49	18.485.409,49	0,00	0,00	0,00
Total	159.607.609,85	25.362.270,29	185.690.928,59	64.873.904,79	155.128.322,54	83,54

En cuanto a la proyección de las obligaciones a reconocer, en relación con los empleos no financieros, se ha tomado como referencia los coeficiente de resultantes de las liquidaciones de los Presupuestos de los años 2016, 2017 y 2018, ajustados por exceso, así como el grado de ejecución del segundo trimestre:

Capítulo	2018	2017	2016	Ajustada
1	86,65	90,81	93,46	93,46
2	77,36	80,32	79,52	80,32
3	87,56	62,42	69,23	87,56
4	86,49	80,04	92,87	92,87
6	26,70	40,52	16,47	40,52
7	31,27	88,8	33,76	88,88
9	99,29	91,59	99,76	99,76

Tomando en consideración la información a que se ha hecho referencia las obligaciones netas a reconocer a 31.12.2019 presentarían la situación siguiente:

Capítulo	Credito Inicial	Modific	Credito Definitivo	Obligaciones 31/03/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	45.338.395,22	3.969.277,99	49.307.673,21	9.495.464,75	47.335.366,28	93,46
2	60.517.272,74	5.362.302,04	65.879.574,78	1.893.209,27	63.244.391,79	80,32
3	485.351,44	307.231,97	792.583,41	28.387,69	745.028,41	87,56
4	19.005.793,57	489.392,37	19.495.185,94	1.158.303,37	17.935.571,06	92,87
5	3.094.254,01	-1.861.224,32	1.233.029,69		0,00	0,00
Gastos ctes	128.441.066,98	1.124.054,20	136.708.047,03	12.575.365,08	129.260.357,54	94,55
6	4.894.728,71	15.000.805,33	19.895.534,04	225.981,77	13.727.918,49	40,52
7	2.548.975,30	2.926.533,66	5.475.508,96	0,00	3.942.366,45	88,88
Gastos de capital	7.443.704,01	17.927.338,99	25.371.043,00	225.981,77	17.670.284,94	69,65
Total Op.No Finan.	135.884.770,99	19.051.393,19	162.079.090,03	12.801.346,85	146.930.642,48	90,65
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	99,76
Gastos Financieros	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	100,00
Total	138.384.770,99	19.051.393,19	164.579.090,03	12.801.346,85	149.430.642,48	90,80

TERCERO: Por la Gerencia de Urbanismos, aplicando criterios similares, se han obtenido los estados siguientes:

Derechos:

	Prev.	Modific	Prev.	Derechos a	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/03/2019	31/12/2019	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.749.089,31	50.922,09	1.800.011,40	379.629,10	1.800.011,40	100,00
4	5.438.351,27	0,00	5.438.351,27	368.927,02	5.438.351,27	100,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	7.187.440,58	50.922,09	7.238.362,67	748.556,12	7.238.362,67	100,00
6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Oper.No Finan	7.187.440,58	50.922,09	7.238.362,67	748.556,12	7.238.362,67	100,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00	0,00		0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	7.187.440,58	50.922,09	7.238.362,67	748.556,12	7.238.362,67	100,00

Obligaciones:

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/03/2019	31/12/2019	Definitiva
1	4.023.894,49	79.291,30	4.103.185,79	974.866,66	4.103.185,79	100,00
2	1.963.802,14	50.922,09	2.014.724,23	29.665,55	2.014.724,23	100,00
3	7.025,61	0,00	7.025,61	0,00	7.025,61	100,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	5.994.722,24	130.213,39	6.124.935,63	1.004.532,21	6.124.935,63	100,00
6	102.200,00	0,00	102.200,00	0,00	102.200,00	100,00
7	0,00	0,00	0,00			0,00
Gastos de capital	102.200,00	0,00	102.200,00	0,00	102.200,00	100,00
Total Oper No Finan	6.096.922,24	130.213,39	6.227.135,63	1.004.532,21	6.227.135,63	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	6.096.922,24	130.213,39	6.227.135,63	1.004.532,21	6.227.135,63	100,00

CUARTO: Que para el Organismo Autónomo de Deportes, siguiendo criterios similares a los explicitados para el Ayuntamiento, se han obtenido las proyecciones siguientes:

Derechos:

Capitulos		2017	2016	Ajustado
3	116	98,47	90,69	90,69
4	100	100,12	100,27	100,00
5	0	0	137,2	0
7	99,99	0	32,7	100

	Prev.	Modific	Prev.	Derechos a	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/03/2019	31/12/2019	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	650,00	260.000,00	100,00
4	6.444.434,58		6.444.434,58	481.369,55	6.444.434,58	100,00
5	75.000,00		75.000,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos ctes	6.779.434,58	0,00	6.779.434,58	482.019,55	6.704.434,58	98,89
6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7	980.000,00		980.000,00	0,00	980.000,00	100,00
Ingresos capital	980.000,00	0,00	980.000,00	0,00	980.000,00	100,00
Total Oper.No Finan	7.759.434,58	0,00	7.759.434,58	482.019,55	7.684.434,58	99,03
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	7.759.434,58	0,00	7.759.434,58	482.019,55	7.684.434,58	99,03

Obligaciones

Capitulos	2018	2017	2016	Ajustado
1	79,83	94,35	97,72	97,72
2	88,25	76,87	64,65	88,25
3	1,09	88,35	0	88,35
4	98,29	65,27	86,91	86,91
6	13,09	93,02	56,94	93,02

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/03/2019	31/12/2019	Definitiva
1	2.351.928,77	0,00	2.351.928,77	418.184,57	2.298.304,79	97,72
2	3.284.708,64	0,00	3.284.708,64	276.689,71	2.898.755,37	88,25
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.325,25	88,35
4	433.000,00	0,00	433.000,00	0,00	425.595,70	98,29
5	40.297,17	0,00	40.297,17	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	6.111.434,58	0,00	6.071.137,41	694.874,28	5.623.981,12	92,63
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,02
7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Oper No Finan	6.111.434,58	0,00	6.111.434,58	694.874,28	5.623.981,12	92,02
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	6.111.434,58	0,00	6.111.434,58	694.874,28	5.623.981,12	92,02

QUINTO: Que para el Organismo Autónomo de Actividades Musicales, aplicando los mismos criterios que para el Organismo Autónomo de Deportes, se han obtenido las proyecciones siguientes:

Derechos:

Capitulo	2018	2017	2016	Ajustado
3	126	80,97	41,39	100,00
4	103	102,74	102,86	100,00
5	17	0,90	100,00	17,00

Capitulo	Prev. Inicial	Modific	Prev. Definitiva	Derechos a 31/03/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3	220.500,00		220.500,00	-5.891,25	220.500,00	100,00
4	1.876.474,95		1.876.474,95	154.289,58	1.876.474,95	100,00
5	2.000,00		2.000,00	0,00	340,00	17,00
Ingresos ctes	2.098.974,95	0,00	2.098.974,95	148.398,33	2.097.314,95	99,92
6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Oper No Fin	2.098.974,95	0,00	2.098.974,95	148.398,33	2.097.314,95	99,92
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.098.974,95	0,00	2.098.974,95	148.398,33	2.097.314,95	99,92

Obligaciones:

Capitulo	2018	2017	2016	Ajustado
1	89,83	96,10	91,70	96,10
2	71,74	79,76	66,44	79,76
3	0	1,35	0,00	0,00
6	0	18,09	0,00	0,00

Capitulo	Credito Inicial	Modific	Credito Definitiva	Obligaciones 31/03/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	1.183.410,73		1.183.410,73	235.212,68	1.137.257,71	96,10
2	822.559,37	0,00	822.559,37	5.058,75	656.073,35	79,76
3	4.500,00		4.500,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	2.053.974,94	0,00	2.053.974,94	240.271,43	1.793.331,07	87,31
6	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	3.618,00	18,09
7	0,00		0,00			0,00
Gastos de capital	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	3.618,00	18,09
Total Oper. No Finan	2.073.974,94	0,00	2.073.974,94	240.271,43	1.796.949,07	86,64
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.073.974,94	0,00	2.073.974,94	240.271,43	1.796.949,07	86,64

SEXTO : Que para la entidad MUVISA, aplicando similares criterios se obtienen los resultados siguientes:

Derechos:

Capitulo	Prev. Inicial	Modific	Prev. Definitiva	Derechos a 30/06/2018	A reconocer 31/12/2018	% s/prev Definitiva
1	0,00		0,00		0,00	0,00
2	0,00		0,00		0,00	0,00
3	2.385.820,27		2.385.820,27	452.703,17	2.385.820,27	100,00
4	934.184,97		934.184,97	1.406.900,15	934.184,97	100,00
5	0,00		0,00	93.824,89	187.649,78	100,00
Ingresos ctes	3.320.005,24	0,00	3.320.005,24	1.953.428,21	3.507.655,02	105,65
6	196.880,00		196.880,00	0,00	0,00	0,00
7	2.767.442,82	951.639,79	3.719.082,61	0,00	3.719.082,61	100,00
Ingresos capital	2.964.322,82	951.639,79	3.915.962,61	0,00	3.719.082,61	94,97
Total Op. No Fin	6.284.328,06	951.639,79	7.235.967,85	1.953.428,21	7.226.737,63	99,87
8	0,00		0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00	0,00		0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	6.284.328,06	951.639,79	7.235.967,85	1.953.428,21	7.226.737,63	99,87

Obligaciones:

Capitulo	Credito Inicial	Modific	Credito Definitiva	Obligaciones 31/03/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	2.450.433,51		2.450.433,51	1.118.411,83	2.450.433,51	100,00
2	532.607,88		532.607,88	212.116,76	532.607,88	100,00
3	82.831,61		82.831,61	15.534,58	82.831,61	100,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	3.065.873,00	0,00	3.065.873,00	1.346.063,17	3.065.873,00	100,00
6	70.000,00		70.000,00	5.230,76	70.000,00	100,00
7	2.406.042,82	0,00	2.406.042,82	474.669,00	2.406.042,82	0,00
Gastos de capital	2.476.042,82	0,00	2.476.042,82	479.899,76	2.476.042,82	100,00
Total Op.No Finan.	5.541.915,82	0,00	5.541.915,82	1.825.962,93	5.541.915,82	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	530.034,78		530.034,78	0,00	530.034,78	100,00
Gastos Financieros	530.034,78	0,00	530.034,78	0,00	530.034,78	100,00
Total	6.071.950,60	0,00	6.071.950,60	1.825.962,93	6.071.950,60	100,00
Diferencia	-315.686,48	0,00	-315.686,48	-1.435.252,59	-512.566,48	162,37

Es cuanto se tiene por informar.

San Cristóbal de La Laguna, a 30 de abril de 2019.
**LA DIRECTORA DEL ÁREA DE HACIENDA
 Y SERVICIOS ECONÓMICOS**

Fdo. Mercedes López Fajardo