



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, correspondiente al tercer 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, a 31 de diciembre de 2019, se obtienen los estados de consolidación siguientes:

DERECHOS:

a) Respetto de las previsiones definitivos:

(En miles de euros)

Derechos	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Ingresos corrientes	159.228,65	7.522,12	6.779,43	2.098,97	2.791,96	178.421,14	14.795,82	163.625,32
Ingresos de capital	17.789,51	0,00	58,00	0,00	2.964,30	20.811,82	14.949,47	5.862,35
Ingresos financieros	29.397,01	7.522,52	1.230,65	151,79	0,00	38.301,97	0,00	38.301,97
Total	162.636,15	15.044,64	8.068,09	2.250,77	5.756,26	237.534,93	29.745,29	207.789,64
				Ajuste		29.745,29	0,00	0,00
				Derechos		207.789,64	29.745,29	207.789,64

b) Respetto de los derechos reconocidos

(En miles de euros)

Derechos	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Ingresos corrientes	119.014,12	3.506,52	3.370,24	1.073,96	1.433,35	128.398,18	7.670,29	120.727,89
Ingresos de capital	7.157,52	0,00	58,00	0,00	1.095,93	8.311,46	0,00	8.311,46
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	126.171,65	3.506,52	3.428,24	1.073,96	2.529,28	136.709,64	7.670,29	129.039,35
				Ajuste		7.670,29	0,00	0,00
				Derechos		129.039,35	7.670,29	129.039,35

OBLIGACIONES:

a) Respetto de los créditos definitivos:

(En miles de euros)

Obligaciones	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Gasto corriente	141.309,56	9.239,81	7.245,21	2.205,77	3.065,87	163.066,22	14.795,82	148.270,40
Gasto de capital	33.977,20	4.793,60	1.134,87	20,00	2.476,04	42.401,72	14.949,47	27.452,25
Gastos financieros	10.665,57	0,00	0,00	0,00	530,03	11.195,61	0,00	11.195,61
Total	185.952,34	14.033,41	8.380,09	2.225,77	6.071,95	216.663,55	29.745,29	186.918,26
				Ajuste		29.745,29	0,00	0,00
				Obligaciones		186.918,26	29.745,29	186.918,26

b) Respetto de las obligaciones reconocidas

(En miles de euros)

Obligaciones	Ayuntamiento	Urbanismo	Deportes	Musica	Muvisa	Total	Ajuste	Con ajuste
Gasto corriente	65.251,11	3.680,05	2.683,07	1.197,50	3.575,64	76.387,37	7.670,29	68.717,08
Gasto de capital	2.225,10	4,20	35,56	3,04	2.067,87	4.335,77	0,00	4.335,77
Gastos financieros	1.097,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097,93	0,00	1.097,93
Total	68.574,14	3.684,25	2.718,63	1.200,54	5.643,52	81.821,07	7.670,29	74.150,78
				Ajuste		7.670,29	0,00	0,00
				Obligaciones		74.150,78	7.670,29	74.150,78

El ajuste está referido a la eliminación de las operaciones internas entre las entidades que conforman el perímetro de consolidación, a 31/12/ 2019, que se corresponde con el siguiente desglose:

Ente	Capítulo	Previsiones	Oblig/Derechos
Urbanismo	Dos	177.998,15	147.585,78
	Cuatro	4.427.124,23	2.582.489,14
Deoprtes	Cuatro	5.776.434,58	3.369.586,85
Musica	Cuatro	1.851.474,95	1.080.027,60
Muvisa	Dos	1.998.765,86	490.602,91
	Cuatro	564.025,60	0,00
	Total Op.Ctes	14.795.823,37	7.670.292,28
Urbanismo	Seis	0,00	0,00
Urbanismo	Siete	0,00	0,00
Deoprtes	Siete	980.000,00	0,00
Muvisa	Seis	462.467,52	0,00
Muvisa	Siete	13.506.997,82	794.429,18
	Total oper capital	14.949.465,34	794.429,18
	Total	29.745.288,71	8.464.721,46

La información que precede es el resultado de la ejecución presupustaria 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 coeficientes 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.

Capítulo	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	93,61
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:

Capitulo	Prev. Inicial	Modific	Prev. Definitiva	Derechos a 30/09/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	62.344.614,75	0,00	62.344.614,75	53.151.787,61	55.418.128,05	88,89
2	28.415.190,79	0,00	28.415.190,79	18.614.490,02	28.415.190,79	100,00
3	19.236.365,66	0,00	19.236.365,66	15.447.827,31	17.083.816,34	88,81
4	45.014.467,71	3.508.175,39	48.522.643,10	31.783.290,21	45.422.046,21	93,61
5	709.836,45	0,00	709.836,45	16.727,91	709.836,45	100,00
Ingresos ctes	155.720.475,36	3.508.175,39	159.228.650,75	119.014.123,06	147.049.017,84	92,35
6	0,00	0,00				0,00
7	3.887.134,49	13.902.380,21	17.789.514,70	7.157.523,96	17.789.514,70	100,00
Ingresos capital	3.887.134,49	13.902.380,21	17.789.514,70	7.157.523,96	17.789.514,70	100,00
Total Op. No Fin	159.607.609,85	17.410.555,60	177.018.165,45	126.171.647,02	164.838.532,54	99,90
8	0,00	29.397.009,70	29.397.009,70		0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00			0,00
Ingresos Financieros	0,00	29.397.009,70	29.397.009,70	0,00	0,00	0,00
Total	159.607.609,85	46.807.565,30	206.415.175,15	126.171.647,02	164.838.532,54	79,86

En cuanto a la proyección de las obligaciones a reconocer, en relación con los empleos no financieros, se ha tomado como referencia los coeficientes 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:

Capitulo	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:

Capitulo	Credito Inicial	Modific	Credito Definitivo	Obligaciones 30/09/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	45.338.395,22	5.388.844,03	50.727.239,25	31.508.439,59	47.409.677,80	93,46
2	60.517.272,74	8.388.593,16	68.905.865,90	25.494.868,37	55.345.191,49	80,32
3	485.351,44	364.661,15	850.012,59	448.509,15	744.271,02	87,56
4	19.005.793,57	1.818.201,67	20.823.995,24	7.799.292,25	19.339.244,38	92,87
5	3.094.254,01	-3.091.809,57	2.444,44		0,00	0,00
Gastos ctes	128.441.066,98	12.868.490,44	141.309.557,42	65.251.109,36	122.838.384,70	86,93
6	4.674.728,71	15.616.938,66	20.291.667,37	1.563.944,41	5.417.875,19	26,70
7	3.528.975,30	10.156.562,20	13.685.537,50	661.152,35	8.211.322,50	60,00
Gastos de capital	8.203.704,01	25.773.500,86	33.977.204,87	2.225.096,76	13.629.197,69	40,11
Total Op.No Finan.	136.644.770,99	38.641.991,30	175.286.762,29	67.476.206,12	136.467.582,38	77,85
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	2.500.000,00	8.165.574,00	10.665.574,00	1.097.930,74	10.665.574,00	99,76
Gastos Financieros	2.500.000,00	8.165.574,00	10.665.574,00	1.097.930,74	10.665.574,00	100,00
Total	139.144.770,99	46.807.565,30	185.952.336,29	68.574.136,86	147.133.156,38	79,12

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	30/09/2019	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	334.679,54	2.083.768,85	1.349.794,05	1.799.725,40	86,37
4	5.438.351,27	0,00	5.438.351,27	2.582.489,14	5.438.351,27	100,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	7.187.440,58	334.679,54	7.522.120,12	3.932.283,19	7.238.076,67	96,22
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	334.679,54	7.522.120,12	3.932.283,19	7.238.076,67	96,22
8	0,00	7.522.518,62	7.522.518,62	0,00		0,00
9	0,00		0,00	0,00		0,00
Ingresos Financieros	0,00	7.522.518,62	7.522.518,62	0,00	0,00	0,00
Total	7.187.440,58	7.857.198,16	15.044.638,74	3.932.283,19	7.238.076,67	48,11

Obligaciones:

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2019	31/12/2019	Definitiva
1	4.023.894,49	79.291,30	4.103.185,79	3.059.325,44	4.103.185,79	100,00
2	1.963.802,14	3.165.800,00	5.129.602,14	918.267,71	2.000.000,00	75,00
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	3.245.091,30	9.239.813,54	3.977.593,15	6.110.211,40	66,13
6	102.200,00	4.691.398,16	4.793.598,16	103.357,35	102.200,00	9,58
7	0,00	0,00	0,00			0,00
Gastos de capital	102.200,00	4.691.398,16	4.793.598,16	103.357,35	102.200,00	2,13
Total Oper No Finan	6.096.922,24	7.936.489,46	14.033.411,70	4.080.950,50	6.212.411,40	44,27
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	7.936.489,46	14.033.411,70	4.080.950,50	6.212.411,40	44,27

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

Capitulo	Prev. Inicial	Modific	Prev. Definitiva	Derechos a 30/09/2019	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	260.000,00		260.000,00	650,00	260.000,00	100,00
4	6.444.434,58		6.444.434,58	3.369.586,85	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	3.370.236,85	6.704.434,58	98,89
6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7	980.000,00	58.000,00	1.038.000,00	58.000,00	1.038.000,00	100,00
Ingresos capital	980.000,00	58.000,00	1.038.000,00	58.000,00	1.038.000,00	100,00
Total Oper.No Finan	7.759.434,58	58.000,00	7.817.434,58	3.428.236,85	7.742.434,58	99,04
8	0,00	1.230.650,79	1.230.650,79	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	1.230.650,79	1.230.650,79	0,00	0,00	0,00
Total	7.759.434,58	1.288.650,79	9.048.085,37	3.428.236,85	7.742.434,58	85,57

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

Capitulo	Credito Inicial	Modific	Credito Definitiva	Obligaciones 30/09/2019	A reconocer 31/12/2019	% s/prev Definitiva
1	2.351.928,77	-71.000,00	2.280.928,77	1.236.701,68	2.228.923,59	97,72
2	3.284.708,64	1.202.306,04	4.487.014,68	1.425.690,01	3.959.790,46	88,25
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.352,25	88,35
4	433.000,00	2.472,51	435.472,51	20.675,00	428.025,93	98,29
5	40.297,17	0,00	40.297,17	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	6.111.434,58	1.133.778,55	7.245.213,13	2.683.066,69	6.618.092,23	91,34
6	980.000,00	-66.437,67	913.562,33	35.559,99	450.000,00	49,26
7		221.309,91	221.309,91	0,00	221.309,91	0,00
Gastos de capital	980.000,00	154.872,24	1.134.872,24	35.559,99	671.309,91	0,00
Total Oper No Finan	7.091.434,58	1.288.650,79	8.380.085,37	2.718.626,68	7.289.402,14	86,98
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	7.091.434,58	1.288.650,79	8.380.085,37	2.718.626,68	7.289.402,14	86,98

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

	Prev.	Modific	Prev.	Derechos a	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2019	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	220.500,00		220.500,00	-6.068,78	220.500,00	100,00
4	1.876.474,95		1.876.474,95	1.080.027,06	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	1.073.958,28	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	1.073.958,28	2.097.314,95	99,92
8	0,00	151.791,83	151.791,83	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	151.791,83	151.791,83	0,00	0,00	0,00
Total	2.098.974,95	151.791,83	2.250.766,78	1.073.958,28	2.097.314,95	93,18

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

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2019	31/12/2019	Definitiva
1	1.183.410,73		1.183.410,73	712.594,91	1.137.257,71	96,10
2	822.559,37	149.291,83	971.851,20	484.905,46	775.148,52	79,76
3	4.500,00	2.500,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	43.504,84	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	2.053.974,94	151.791,83	2.205.766,77	1.197.500,37	1.912.406,23	86,70
6	20.000,00	0,00	20.000,00	3.038,50	3.618,00	18,09
7	0,00		0,00			0,00
Gastos de capital	20.000,00	0,00	20.000,00	3.038,50	3.618,00	18,09
Total Oper. No Finan	2.073.974,94	151.791,83	2.225.766,77	1.200.538,87	1.916.024,23	86,08
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	151.791,83	2.225.766,77	1.200.538,87	1.916.024,23	86,08

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

Derechos:

	Prev.	Modific	Prev.	Derechos a	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2019	31/12/2019	Definitiva
1	0,00		0,00		0,00	0,00
2	0,00		0,00		0,00	0,00
3	1.058.200,00		1.058.200,00	774.595,91	1.058.200,00	100,00
4	1.372.361,10		1.372.361,10	608.252,65	1.372.361,10	100,00
5	361.400,20		361.400,20	50.500,00	361.400,20	100,00
Ingresos ctes	2.791.961,30	0,00	2.791.961,30	1.433.348,56	2.791.961,30	100,00
6	196.880,00		196.880,00	490.290,53	0,00	0,00
7	2.767.422,82	0,00	2.767.422,82	605.644,03	2.767.422,82	100,00
Ingresos capital	2.964.302,82	0,00	2.964.302,82	1.095.934,56	2.767.422,82	93,36
Total Op. No Fin	5.756.264,12	0,00	5.756.264,12	2.529.283,12	5.559.384,12	96,58
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	5.756.264,12	0,00	5.756.264,12	2.529.283,12	5.559.384,12	96,58

Obligaciones:

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2019	31/12/2019	Definitiva
1	2.450.433,51		2.450.433,51	3.030.350,97	3.500.000,00	142,83
2	532.607,88		532.607,88	499.312,18	532.607,88	100,00
3	82.831,61		82.831,61	45.981,36	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	3.575.644,51	4.115.439,49	134,23
6	70.000,00		70.000,00	157.123,26	70.000,00	100,00
7	2.406.042,82	0,00	2.406.042,82	1.910.750,82	2.406.042,82	0,00
Gastos de capital	2.476.042,82	0,00	2.476.042,82	2.067.874,08	2.476.042,82	100,00
Total Op.No Finan.	5.541.915,82	0,00	5.541.915,82	5.643.518,59	6.591.482,31	118,94
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	5.643.518,59	7.121.517,09	117,29
Diferencia	-315.686,48	0,00	-315.686,48	-3.114.235,47	-1.562.132,97	494,84

Es cuanto se tiene por informar.

San Cristóbal de La Laguna, a 24 de octubre de 2019.

**LA DIRECTORA DEL ÁREA DE HACIENDA
Y SERVICIOS ECONÓMICOS**

Fdo. Mercedes López Fajardo

