



## Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna

| Expediente Electrónico                                                                                                |                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nº de Expediente                                                                                                      | 2023057870                               |
| Tipo de Expediente                                                                                                    | EXPEDIENTE GENERAL O.A. MUSICA           |
| Fecha de Apertura                                                                                                     | 10-10-2023                               |
| NIF                                                                                                                   | P8802302C                                |
| Interesado                                                                                                            | ORGANISMO AUTONOMO ACTIVIDADES MUSICALES |
| Fecha de Cierre                                                                                                       |                                          |
| Signatura                                                                                                             |                                          |
| Asunto                                                                                                                |                                          |
| RELATIVO AL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024 |                                          |

|            |                                                                                |          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 10/10/2023 | <a href="#"><u>01 Decreto 1845-2023 de Liq Pto 2022</u></a>                    | 1..6     |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>02 Avance de liquidación del presupuesto 2023</u></a>           | 7..7     |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>03 Acuerdo JGL- Criterios elaboración Presupuesto 2024</u></a>  | 8..13    |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>04 RESOLUCIÓN 1323-2022 DE AUMENTO ADIC 1-5 POR</u></a>         | 14..19   |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>05 RESOLUCIÓN 74-2023 AUMENTO SALARIOS DOS CON</u></a>          | 20..25   |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>06 RESOLUCIÓN 1168-2023 AUMENTO ADIC SALARIOS 0-5 POR</u></a>   | 26..31   |
| 28/11/2023 | <a href="#"><u>07 Antecedentes perfeccionamiento de trienios</u></a>           | 32..40   |
| 29/11/2023 | <a href="#"><u>08 ANEXO INVERSIONES OAA MUSICALES 2024</u></a>                 | 41..41   |
| 29/11/2023 | <a href="#"><u>09 Plantilla de personal 2024</u></a>                           | 42..42   |
| 29/11/2023 | <a href="#"><u>10 Anexo de personal 2024</u></a>                               | 43..46   |
| 29/11/2023 | <a href="#"><u>11 Clasificación orgánica y por programa capítulo 1</u></a>     | 47..48   |
| 29/11/2023 | <a href="#"><u>12 Anexo 1 justificación aumento del Capítulo 1</u></a>         | 49..50   |
| 30/11/2023 | <a href="#"><u>13 INFORME PREVISION INGRESOS PRECIOS PUBLICOS</u></a>          | 51..52   |
| 01/12/2023 | <a href="#"><u>14 MEMORIA ECONÓMICO-FINANCIERA PRESIDENTE 24</u></a>           | 53..55   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>01 RESUMEN POR CAPÍTULO</u></a>                                 | 56..56   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>02 INGRESOS CAPÍTULO ARTÍCULO CONCEPTO</u></a>                  | 57..58   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>03 GASTOS POR PROGRAMAS</u></a>                                 | 59..61   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>04 GASTOS CAPÍTULO CONCEPTO</u></a>                             | 62..66   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>05 GASTOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO</u></a>                       | 67..70   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>06 GASTO ORDENACIÓN ECONÓMICA</u></a>                           | 71..77   |
| 07/12/2023 | <a href="#"><u>15 Informe Económico-Financiero presupuesto 2024</u></a>        | 78..83   |
| 18/12/2023 | <a href="#"><u>Informe de Intervencion, CF, proyecto Presupuestos 2024</u></a> | 84..91   |
| 19/12/2023 | <a href="#"><u>INFORME CON PROPUESTA DE RESOLUCION</u></a>                     | 92..94   |
| 20/12/2023 | <a href="#"><u>Certificado Punto DOS</u></a>                                   | 95..99   |
| 20/12/2023 | <a href="#"><u>Testimonio Punto dos</u></a>                                    | 100..104 |
| 20/12/2023 | <a href="#"><u>diligencia oficina presupuestaria</u></a>                       | 105..105 |



ÁREA DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS

Órgano de Gestión Económico-Financiera

Código 322.00

N/Expte.: 2022072124  
S/Ref.:  
Fecha: 13 de marzo de 2023  
TIPO: S04 ASUNTO: Liquidación del Presupuesto 2022

Organismo Autónomo de Actividades Musicales  
Plaza Santo Domingo, 1  
38201 – San Cristóbal de La Laguna

Identificador:P8802302C

El Alcalde Presidente, el día 13 de Marzo de dos mil veintitrés, dictó el siguiente Decreto con el número 1845/2023:

Visto el expediente nº 2022072124, relativo al Estado de Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio 2022 del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna y sus Organismos Autónomos y resultando que:

En el expediente consta, entre otra, la siguiente documentación:

- Informe del Órgano de la Gestión Económico-Financiera, de fecha 23 de febrero de 2023, en el que se propone la aprobación de la liquidación del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna y de los Organismos Autónomos de carácter administrativo dependientes de la Entidad Local.
- Informe favorable de la Intervención de fecha 13 de marzo de 2023.
- Informe de análisis de las reglas fiscales recogidos en la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, con motivo de la aprobación de la Liquidación del Presupuesto de 2022 del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna y de sus entidades dependientes, así como de la evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria de la sociedad clasificada en el sector no financiero en el inventario de entes del Ayuntamiento, de fecha 13 de marzo de 2023, del que resultan, entre otras, las siguientes conclusiones:

A efectos informativos, al suspenderse las reglas fiscales para para 2020, 2021,2022 y 2023, se cumple el objetivo de estabilidad presupuestaria y de endeudamiento, no pudiéndose evaluar si la corporación cumple el objetivo de regla de gasto al suspenderse la aplicación del límite de gasto:

- A nivel consolidado resulta una necesidad de financiación de **4.141.737,53€**.
- El gasto computable se recoge en el Anexo 2, del que resulta un total de 145.511.204,33 euros en 2022, experimentándose un incremento consolidado de 13.507.402,58 euros, lo que supone un 10,23% de aumento respecto del ejercicio anterior.
- La deuda consolidada a 31 de diciembre de 2022, asciende a **4.977.488,55€**, lo que supone el 3,40% sobre los ingresos corrientes ajustados.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                     |                            |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DE LA CRUZ AGUILAR FRANCISCO JAVIER - Director/A del Area <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 14-03-2023 07:05:25 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SALIDA - Nº: 2023-006953                                                            | Fecha: 15-03-2023 08:24    |  |
| Nº expediente administrativo: 2022-072124    Código Seguro de Verificación (CSV): B70C4849224709FE3F68549F035BE874<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874</a> |                                                                                     |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 15-03-2023 08:25:29 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                     |                            |  |

De conformidad con lo informado por la Directora de la Gestión Económico-Financiera el 13 de marzo de 2023 y en virtud de lo dispuesto en el artículo 124.4.ñ) de la Ley 7/1985, de 2 de abril, reguladora de las Bases del Régimen Local y en el artículo 191.3 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, que atribuye al Presidente de la Entidad local la competencia para la aprobación de la liquidación del presupuesto, **RESUELVO:**

**Primero.-** Aprobar la liquidación del Presupuesto del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de la Laguna correspondiente al ejercicio 2022 comprensiva de los estados que se recogen en el artículo 93 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos, cuyo Resultado Presupuestario y Remanente de Tesorería se detalla a continuación:

#### RESULTADO PRESUPUESTARIO DE LA ENTIDAD LOCAL 2022

| CONCEPTOS                                                                         | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------|--------------------------|
| a) Operaciones corrientes                                                         | 150.596.324,38             | 140.653.204,72                 |         | 9.943.119,66             |
| b) Operaciones de capital                                                         | 9.348.432,21               | 17.206.495,28                  |         | -7.858.063,07            |
| <b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>                                  | <b>159.944.756,59</b>      | <b>157.859.700,00</b>          |         | <b>2.085.056,59</b>      |
| c) Activos financieros                                                            | 0,00                       | 1.999.947,70                   |         | -1.999.947,70            |
| d) Pasivos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |         | 0,00                     |
| <b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>1.999.947,70</b>            |         | <b>-1.999.947,70</b>     |
| <b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>                         | <b>159.944.756,59</b>      | <b>159.859.647,70</b>          |         | <b>85.108,89</b>         |
| <b>AJUSTES</b>                                                                    |                            |                                |         |                          |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales |                            |                                |         | 24.595.440,67            |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                           |                            |                                |         | 3.537.133,35             |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                           |                            |                                |         | 4.414.619,83             |
| <b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)</b>                                               |                            |                                |         | <b>23.717.954,19</b>     |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>                                   |                            |                                |         | <b>23.803.063,08</b>     |

#### ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA DE LA ENTIDAD LOCAL 2022

| Nº DE CUENTAS                                                                                 | COMPONENTES                                                 | 2022                  | 2021                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 57, 556                                                                                       | 1. (+) Fondos líquidos                                      | 68.195.195,72         | 55.053.953,78         |
|                                                                                               | 2. (+) Derechos Pendientes de Cobro                         | 167.181.784,72        | 163.720.365,97        |
| 430                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                             | 10.846.602,48         | 11.923.729,44         |
| 431                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 149.438.763,33        | 144.809.024,14        |
| 257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566                | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 6.896.418,91          | 6.987.612,39          |
|                                                                                               | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago                      | 37.865.870,83         | 27.869.032,16         |
| 400                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                             | 26.891.683,15         | 19.690.124,37         |
| 401                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 5.820.547,18          | 3.453.393,96          |
| 165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 5.153.640,50          | 4.725.513,83          |
|                                                                                               | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación                    | -10.126.085,97        | 1.691.043,41          |
| 554, 559                                                                                      | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 20.696.723,14         | 9.131.678,35          |
| 555, 5581, 5585                                                                               | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva  | 10.570.637,17         | 10.822.721,76         |
|                                                                                               | <b>I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 -3 + 4 )</b>     | <b>187.385.023,64</b> | <b>192.596.331,00</b> |
| 2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901,                                                           | <b>II. Saldos de dudoso cobro</b>                           | <b>129.728.142,85</b> | <b>126.195.789,00</b> |

|                                    |                                                                   |               |               |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982 | III. Exceso de financiación afectada                              | 16.823.330,05 | 15.210.588,03 |
|                                    | IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III ) | 40.833.550,74 | 51.189.953,97 |

**Segundo.-** Aprobar la liquidación de los Presupuestos correspondientes al ejercicio 2022 de los Organismos Autónomos de carácter administrativo, la Gerencia Municipal de Urbanismo, Organismo Autónomo de Deportes y Organismo Autónomo de Actividades Musicales, cuyos Resultados Presupuestarios y Remanentes de Tesorería son los siguientes:

### GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO

#### RESULTADO PRESUPUESTARIO DE LA GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO 2022

| CONCEPTOS                                                                         | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES    | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------|--------------------------|
| a) Operaciones corrientes                                                         | 7.871.389,78               | 6.060.910,85                   |            | 1.810.478,93             |
| b) Operaciones de capital                                                         | 190.000,00                 | 53.656,11                      |            | 136.343,89               |
| <b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>                                  | <b>8.061.389,78</b>        | <b>6.114.566,96</b>            |            | <b>1.946.822,82</b>      |
| c) Activos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |            | 0,00                     |
| d) Pasivos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |            | 0,00                     |
| <b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    |            | <b>0,00</b>              |
| <b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>                         | <b>8.061.389,78</b>        | <b>6.114.566,96</b>            |            | <b>1.946.822,82</b>      |
| <b>AJUSTES</b>                                                                    |                            |                                |            |                          |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales |                            |                                | 52.902,25  |                          |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                           |                            |                                | 326.568,96 |                          |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                           |                            |                                | 593.743,95 |                          |
| <b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)</b>                                               |                            |                                |            | <b>-214.272,74</b>       |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>                                   |                            |                                |            | <b>1.732.550,08</b>      |

#### ESTADO DEL REMANENTE TESORERÍA DE LA GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO 2022

| Nº DE CUENTAS                                                                                 | COMPONENTES                              | 2022          | 2021          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
| 57, 556                                                                                       | 1. (+) Fondos líquidos                   | 8.413.410,32  | 7.801.928,75  |
|                                                                                               | 2. (+) Derechos Pendientes de Cobro      | 13.162.896,23 | 12.323.857,06 |
| 430                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente          | 4.845.146,03  | 3.956.729,95  |
| 431                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados           | 8.293.407,88  | 8.337.678,40  |
| 257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566                | - (+) de operaciones no presupuestarias  | 24.342,32     | 29.448,71     |
|                                                                                               | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago   | 3.143.724,47  | 3.210.699,31  |
| 400                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente          | 20.958,35     | 152.235,40    |
| 401                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados           | 1.260,00      | 1.260,00      |
| 165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias  | 3.121.506,12  | 3.057.203,91  |
|                                                                                               | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación | -27.249,81    | -27.249,81    |

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | DE LA CRUZ AGUILAR FRANCISCO JAVIER - Director/A del Area | Fecha: 14-03-2023 07:05:25 |  |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SALIDA - Nº: 2023-006953                                  | Fecha: 15-03-2023 08:24    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-072124    Código Seguro de Verificación (CSV): B70C4849224709FE3F68549F035BE874<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 15-03-2023 08:25:29                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |                            |                                                                                       |

|                                                                        |                                                                          |           |               |           |               |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 554, 559                                                               | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva              | 27.989,57 |               | 27.989,57 |               |
| 555, 5581, 5585                                                        | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva               | 739,76    |               | 739,76    |               |
|                                                                        | <b>I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 - 3 + 4 )</b>                 |           | 18.405.332,27 |           | 16.887.836,69 |
| 2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982 | <b>II. Saldos de dudoso cobro</b>                                        |           | 6.739.346,46  |           | 6.716.106,12  |
|                                                                        | <b>III. Exceso de financiación afectada</b>                              |           | 8.795.526,28  |           | 8.557.900,88  |
|                                                                        | <b>IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III )</b> |           | 2.870.459,53  |           | 1.613.829,69  |

## ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

### RESULTADO PRESUPUESTARIO DE DEPORTES 2022

| CONCEPTOS                                                                         | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES      | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------|
| a) Operaciones corrientes                                                         | 7.000.634,73               | 6.642.239,49                   |              | 358.395,24               |
| b) Operaciones de capital                                                         | 2.275.000,00               | 229.438,23                     |              | 2.045.561,77             |
| <b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>                                  | <b>9.275.634,73</b>        | <b>6.871.677,72</b>            |              | <b>2.403.957,01</b>      |
| c) Activos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |              | 0,00                     |
| d) Pasivos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |              | 0,00                     |
| <b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    |              | <b>0,00</b>              |
| <b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>                         | <b>9.275.634,73</b>        | <b>6.871.677,72</b>            |              | <b>2.403.957,01</b>      |
| <b>AJUSTES</b>                                                                    |                            |                                |              |                          |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales |                            |                                | 455.829,23   |                          |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                           |                            |                                | 158.000,00   |                          |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                           |                            |                                | 1.441.898,00 |                          |
| <b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)</b>                                               |                            |                                |              | <b>-828.068,77</b>       |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>                                   |                            |                                |              | <b>1.575.888,24</b>      |

### ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA DE DEPORTES 2022

| Nº DE CUENTAS                                                                                 | COMPONENTES                                                 | 2022          | 2021          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 57, 556                                                                                       | 1. (+) Fondos líquidos                                      | 961.676,60    | 1.812.743,31  |
|                                                                                               | 2. (+) Derechos Pendientes de Cobro                         | 12.436.980,45 | 9.747.934,93  |
| 430                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                             | 7.324.487,06  | 6.838.310,13  |
| 431                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 5.053.496,97  | 2.854.303,93  |
| 257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566                | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 58.996,42     | 55.320,87     |
|                                                                                               | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago                      | 1.231.463,13  | 470.572,30    |
| 400                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                             | 1.113.369,56  | 356.694,16    |
| 401                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 29.086,70     | 27.407,03     |
| 165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 89.006,87     | 86.471,11     |
|                                                                                               | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación                    | -1.190.573,05 | -2.517.442,08 |
| 554, 559                                                                                      | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 1.371.262,65  | 2.692.933,46  |
| 555, 5581, 5585                                                                               | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva  | 180.689,60    | 175.491,38    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                           |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | DE LA CRUZ AGUILAR FRANCISCO JAVIER - Director/A del Area | Fecha: 14-03-2023 07:05:25 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SALIDA - Nº: 2023-006953                                  | Fecha: 15-03-2023 08:24    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-072124    Código Seguro de Verificación (CSV): B70C4849224709FE3F68549F035BE874<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 15-03-2023 08:25:29                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                            |                                                                                       |

|                                                                        |                                                                   |               |  |              |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|--|--------------|
|                                                                        | I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 -3 + 4 )                  | 10.976.620,87 |  | 8.572.663,86 |
| 2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982 | II. Saldos de dudoso cobro                                        | 1.322.159,14  |  | 771.592,26   |
|                                                                        | III. Exceso de financiación afectada                              | 1.441.898,00  |  | 158.000,00   |
|                                                                        | IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III ) | 8.212.563,73  |  | 7.643.071,60 |

## ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

### RESULTADO PRESUPUESTARIO DE ACTIVIDADES MUSICALES 2022

| CONCEPTOS                                                                         | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES    | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------|--------------------------|
| a) Operaciones corrientes                                                         | 2.429.020,04               | 2.416.537,33                   |            | 12.482,71                |
| b) Operaciones de capital                                                         | 0,00                       | 13.444,50                      |            | -13.444,50               |
| <b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>                                  | <b>2.429.020,04</b>        | <b>2.429.981,83</b>            |            | <b>-961,79</b>           |
| c) Activos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |            | 0,00                     |
| d) Pasivos financieros                                                            | 0,00                       | 0,00                           |            | 0,00                     |
| <b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    |            | <b>0,00</b>              |
| <b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>                         | <b>2.429.020,04</b>        | <b>2.429.981,83</b>            |            | <b>-961,79</b>           |
| <b>AJUSTES</b>                                                                    |                            |                                |            |                          |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales |                            |                                | 267.244,92 |                          |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                           |                            |                                | 6.000,00   |                          |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                           |                            |                                | 0,00       |                          |
| <b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)</b>                                               |                            |                                |            | <b>273.244,92</b>        |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>                                   |                            |                                |            | <b>272.283,13</b>        |

### REMANENTE DE TESORERIA DE ACTIVIDADES MUSICALES 2022

| Nº DE CUENTAS                                                                                 | COMPONENTES                                                       | 2022       |            | 2021       |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| 57, 556                                                                                       | 1. (+) Fondos líquidos                                            |            | 120.344,48 |            | 559.434,88  |
|                                                                                               | 2. (+) Derechos Pendientes de Cobro                               |            | 990.226,88 |            | 525.633,51  |
| 430                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                                   | 951.371,12 |            | 490.640,85 |             |
| 431                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                                    | 3.866,30   |            | 3.866,30   |             |
| 257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566                | - (+) de operaciones no presupuestarias                           | 34.989,46  |            | 31.126,36  |             |
|                                                                                               | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago                            |            | 485.186,99 |            | 332.958,52  |
| 400                                                                                           | - (+) del Presupuesto corriente                                   | 322.933,32 |            | 173.636,57 |             |
| 401                                                                                           | - (+) de Presupuestos cerrados                                    | 118.877,00 |            | 117.742,39 |             |
| 165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias                           | 43.376,67  |            | 41.579,56  |             |
|                                                                                               | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación                          |            | -86.017,94 |            | -211.781,65 |
| 554, 559                                                                                      | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva       | 87.364,09  |            | 213.127,80 |             |
| 555, 5581, 5585                                                                               | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva        | 1.346,15   |            | 1.346,15   |             |
|                                                                                               | I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 -3 + 4 )                  |            | 539.366,43 |            | 540.328,22  |
| 2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982                        | II. Saldos de dudoso cobro                                        |            | 3.866,30   |            | 3.866,30    |
|                                                                                               | III. Exceso de financiación afectada                              |            | 8.634,79   |            | 14.634,79   |
|                                                                                               | IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III ) |            | 526.865,34 |            | 521.827,13  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                           |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | DE LA CRUZ AGUILAR FRANCISCO JAVIER - Director/A del Area | Fecha: 14-03-2023 07:05:25 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SALIDA - Nº: 2023-006953                                  | Fecha: 15-03-2023 08:24    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-072124    Código Seguro de Verificación (CSV): B70C4849224709FE3F68549F035BE874<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 15-03-2023 08:25:29                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                            |                                                                                       |

**Tercero.-** Dar cuenta de la presente resolución al Pleno de la Corporación en la primera sesión que celebre, así como a los organismos autónomos dependientes de este Ayuntamiento y a los órganos competentes de la Administración del Estado y de la Comunidad Autónoma de Canarias, según lo previsto en el art. 193.4 y 5 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.

**Cuarto.-** Tomar conocimiento de las conclusiones y consecuencias que se ponen de manifiesto en el informe de análisis de las reglas fiscales recogidas en la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, con motivo de la aprobación de la Liquidación del Presupuesto de 2022 del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna y de sus entidades dependientes, de fecha 13 de marzo de 2023.

Contra el presente acto, que pone fin a la vía administrativa, se podrá interponer, recurso de reposición ante el órgano que lo dictó en el plazo de un mes a contar desde el día siguiente a la notificación del mismo, o bien, podrá impugnarse directamente ante el Juzgado de lo Contencioso-Administrativo de Santa Cruz de Tenerife, en el plazo de dos meses, a contar desde el día siguiente al de la recepción de su notificación, sin perjuicio de que el interesado pueda ejercer cualquier otro que estime procedente.

Lo que se notifica para su conocimiento y efectos oportunos.

EL DIRECTOR DEL ÁREA DE  
HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS

Fdo.: Javier de la Cruz Aguilar.

(Documento firmado electrónicamente)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DE LA CRUZ AGUILAR FRANCISCO JAVIER - Director/A del Area | Fecha: 14-03-2023 07:05:25 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SALIDA - Nº: 2023-006953                                  | Fecha: 15-03-2023 08:24    |
| Nº expediente administrativo: 2022-072124    Código Seguro de Verificación (CSV): B70C4849224709FE3F68549F035BE874<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/B70C4849224709FE3F68549F035BE874</a> |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 15-03-2023 08:25:29                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |                            |





Organismo Autónomo de Actividades Musica

Estado de liquidación del presupuesto  
Periodo: 2023  
Fecha de listado igual a: 31/12/2023

Liquidación del presupuesto de ingresos

| Capítulos de Ingreso                       | Previsión Inicial   | Modificación      | Previsión Definitiva | Derechos Reconocidos Netos | Recaudación neta    | Derechos Cancelados | Derechos Pendientes de cobro a 31/12 |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos | 184.500,00          | 0,00              | 184.500,00           | -4.695,00                  | -4.695,00           | 0,00                | 0,00                                 |
| 4 Transferencias corrientes                | 2.706.563,45        | 0,00              | 2.706.563,45         | 2.482.649,09               | 2.006.555,17        | 0,00                | 476.093,92                           |
| 8 Activos financieros                      | 0,00                | 526.865,34        | 526.865,34           | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                                 |
| <b>Total ingresos corrientes</b>           | <b>2.891.063,45</b> | <b>526.865,34</b> | <b>3.417.928,79</b>  | <b>2.477.954,09</b>        | <b>2.001.860,17</b> | <b>0,00</b>         | <b>476.093,92</b>                    |

Liquidación del presupuesto de gastos

| Capítulos de Gasto                          | Crédito inicial     | Modificación      | Crédito definitivo  | Gastos Comprometidos | Obligaciones reconocidas netas | Remanente de Crédito | Pagos               | Obligaciones pendientes de pago a 31/12 |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL.                       | 1.632.757,02        | -185.000,00       | 1.447.757,02        | 1.177.541,96         | 1.177.541,96                   | 270.215,06           | 1.066.631,44        | 110.910,52                              |
| 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS   | 1.204.506,43        | 648.827,34        | 1.853.333,77        | 1.507.723,22         | 1.266.663,63                   | 586.670,14           | 977.979,94          | 288.683,69                              |
| 3 GASTOS FINANCIEROS                        | 3.800,00            | 15,00             | 3.815,00            | 1.484,94             | 969,94                         | 2.845,06             | 969,94              | 0,00                                    |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00            | 0,00              | 2.000,00            | 0,00                 | 0,00                           | 2.000,00             | 0,00                | 0,00                                    |
| 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00           | 0,00              | 20.000,00           | 0,00                 | 0,00                           | 20.000,00            | 0,00                | 0,00                                    |
| 6 INVERSIONES REALES                        | 28.000,00           | 63.023,00         | 91.023,00           | 79.757,37            | 79.757,37                      | 11.265,63            | 67.717,37           | 12.040,00                               |
| <b>Total gastos corrientes</b>              | <b>2.891.063,45</b> | <b>526.865,34</b> | <b>3.417.928,79</b> | <b>2.766.507,49</b>  | <b>2.524.932,90</b>            | <b>892.995,89</b>    | <b>2.113.298,69</b> | <b>411.634,21</b>                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:17:48 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): 36F6728956562CB3FBA7BF4601BDA6BB<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/36F6728956562CB3FBA7BF4601BDA6BB">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/36F6728956562CB3FBA7BF4601BDA6BB</a> . |                                                   |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:17:48 <a href="#">Ver sello</a> - 1/1 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:40                                                                                                                                                                              |                                                   |                            |  |



**URG.5**

**JUNTA DE GOBIERNO LOCAL.**

Sesión ordinaria celebrada el día veintiséis de septiembre de dos mil veintitrés.

**Testimonio:**

**URGENCIA 5.- EXPEDIENTE (2023-53985) RELATIVO A PROPUESTA DE LA CONCEJAL TENIENTE DE ALCALDE DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS SOBRE LA APROBACIÓN DE CRITERIOS PARA LA ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL EJERCICIO 2024.**

Prevía la especial declaración de urgencia, hecha en la forma legalmente establecida, se vio el expediente nº 2023-53985, relativo a propuesta de la Concejala Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, doña Francisca Carlota Rivero Ortega, sobre la aprobación de criterios para la elaboración del Presupuesto General del ejercicio 2024, que transcrita literalmente es como sigue:

***"CRITERIOS DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL EJERCICIO 2024.***

***I.- Introducción: antecedentes.***

*Los presentes Criterios de elaboración del Presupuesto General del ejercicio 2024 tienen por objeto regular el procedimiento para la elaboración del Proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna para 2024, fijando los plazos en los que debe aportarse la información y los requisitos que deben cumplir.*

*El presente documento se elabora en un escenario de previsiones incierto debido a la falta de fijación de las reglas fiscales para 2024, año en el que está prevista su aplicación nuevamente y por la posible prórroga del Presupuesto 2023. Además, la situación económica **sigue siendo bastante inestable**, debido a los efectos de la invasión de Ucrania y las consecuencias económicas de dicho conflicto (desaceleración económica, inflación, subida de tipos de interés,...).*

*Esta situación tiene su incidencia en el marco de los ingresos del Presupuesto General del Ayuntamiento de La Laguna, por cuanto que la evolución de la actividad económica tiene una repercusión directa en el rendimiento fiscal de los tributos locales y la participación en ingresos del Estado y, consecuentemente, en el volumen de ingresos disponibles para financiar el gasto. Aunque la inelasticidad renta de los tributos locales los hace bastante estables. Sin embargo, en estos momentos, la recuperación de la actividad económica en Canarias, por la buena evolución del*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                      |                                                          |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL <a href="#">Ver firma</a><br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392    Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> . |                                                                                                                                                      |                                                          |  |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         | - 1/6 -                                                                                                                                              | Fecha de emisión de esta copia: 27-09-2023 10:49:45      |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                      |                                                          |  |

*turismo, está generando un aumento de los ingresos de las figuras tributarias correlacionadas con la actividad económica, como las que integran el Bloque Canario de Financiación (REF).*

*Atendiendo a la importancia de estas fuentes de financiación, y ante la incertidumbre acerca de la previsión para el año 2024, es complicado definir un escenario cierto del Presupuesto de Ingresos para la formación del Presupuesto del año 2024.*

*Por lo que se refiere a la suspensión de las reglas fiscales, por Acuerdo del Consejo de Ministros de 6 de octubre de 2020, ratificado por acuerdo del Congreso de los Diputados del 20 del mismo mes, se suspendieron las reglas fiscales para 2020 y 2021. Posteriormente, un nuevo Acuerdo del Consejo de Ministros del 27 de julio de 2021 acordó el mantenimiento de dicha suspensión para 2022, que el Congreso de los Diputados ratifica el 13 de septiembre de 2021. La Comisión Europea propuso a finales de mayo de 2022 a sus Estados miembros, mantener las reglas fiscales en suspensión durante el 2023 y reactivarlas en 2024, debido a que considera que las consecuencias económicas de la guerra de Ucrania y la subida histórica de los precios de la energía hacen imposible obligar a los países a mantener su deuda por debajo de unos límites concretos.*

*Teniendo en cuenta este nivel de incertidumbre, es también preciso que el proceso de elaboración del Presupuesto para el año 2024 tenga en cuenta la evolución de los ingresos procedentes de otras administraciones públicas (REF, PIE y Fondo Canario de Financiación Municipal).*

*Además, habrá que tener en cuenta que el Estado no va a descontar los resultados negativos que puedan dar las liquidaciones del año 2022 y anteriores, pendientes de la aprobación definitiva de la liquidación.*

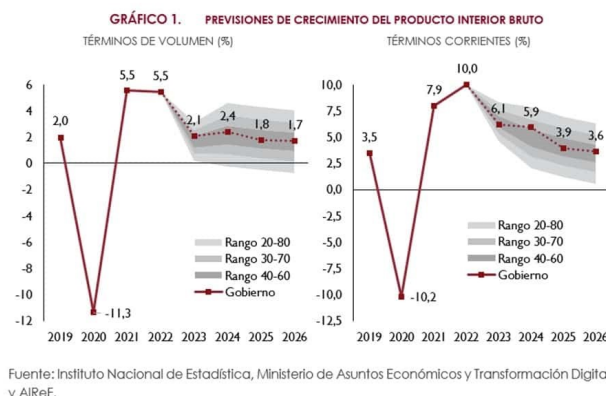
*En cuanto al Bloque de Financiación Canario (el IGIC, el AIEM y el Impuesto de Matriculación), las primeras cifras de 2023 son optimistas, teniendo en cuenta la recuperación del turismo.*

*Asimismo, la posible financiación derivada de los Fondos Next Generation UE, del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR) y del Plan Reactiva Canarias no se ha concretado aún, para conocer la incidencia real en el Presupuesto del Ayuntamiento.*

*La previsión del escenario macroeconómico del Programa de Estabilidad 2023-2026, estima un crecimiento del PIB estatal del 2,1 % para 2023; del 2,4% para 2024; del 1,8% para 2025 y del 1,7% para 2026, lo que permitirá recuperar en parte la caída de ingresos públicos.*

*La Autoridad Independiente de Responsabilidad Fiscal (AIReF) considera que el escenario macroeconómico del Programa de Estabilidad 2023 – 2026 elaborado por el Gobierno es factible al encontrarse en el escenario medio de las previsiones.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL<br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392    Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> . |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45                                                                                                                                                                                                                                                                   | - 2/6 -                                                                                          | Fecha de emisión de esta copia: 27-09-2023 10:49:45      |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |



## II.- Criterios de elaboración del Presupuesto

*La concurrencia de las circunstancias descritas aconseja tomar como referencia los créditos iniciales del presupuesto del ejercicio 2023, sin incremento.*

*A pesar de ello, cada una de las áreas debería llevar a cabo un análisis de la totalidad del gasto, al objeto de determinar la eficacia, eficiencia, economía y necesidad a fin de **reducir lo máximo posible** el gasto público local, garantizando la correcta prestación de los servicios públicos dada la previsible implantación de las reglas fiscales en el ejercicio 2024.*

*Esta reducción es necesaria además para poder redistribuir los créditos entre las Áreas hacia las más necesitadas y con mayor grado de ejecución.*

*En consecuencia, es necesario que todas las Áreas de Gobierno presenten, **con anterioridad al día 13 de octubre de 2023**, ante el Servicio de Presupuestos, el plan de necesidad de créditos para el año 2024, con sujeción a los criterios siguientes:*

**Primero:** El Servicio de Presupuestos, durante todo el proceso presupuestario, coordinará y tramitará la información elaborada por los distintos departamentos, los organismos autónomos y la entidad mercantil Muvisa, así como la que se reciba de Alcaldía y la Concejalía de Hacienda, Asuntos Económicos y Seguridad Ciudadana que afecte a los mismos.

*La documentación a cumplimentar por los diferentes Departamentos Municipales se confeccionará según los siguientes criterios que se exponen, separando, en primer lugar, los gastos corrientes (Capítulo II; Gastos de Funcionamiento y Servicios, Capítulo IV; Transferencias Corrientes) de las inversiones (Capítulo VI y VII del Presupuesto) y dentro de los primeros los gastos ordinarios de los de nueva implantación.*

*La documentación a cumplimentar se confeccionará según los siguientes criterios:*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                  |                                                          |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL<br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392 Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> |                                                                                                  |                                                          |  |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                  | Fecha de emisión de esta copia: 27-09-2023 10:49:45      |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                  | - 3/6 -                                                  |  |

### **A.- Gasto Corriente (Capítulo I).**

*La Concejalía de Recursos Humanos deberá remitir antes del 13 de octubre de 2023, la previsión del capítulo I de gastos de personal, el proyecto de plantilla de presupuestaria, memoria y borrador de informe de la masa salarial para el ejercicio 2024.*

*El Capítulo I del estado de gastos, mantendrá las consignaciones del año 2023, dado el incremento registrado de los últimos años; procediéndose en su caso, a los reajustes entre aplicaciones presupuestarias que sea necesario.*

*No obstante, las consignaciones definitivas de este capítulo estarán supeditadas a lo que en esta materia disponga la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2024. En caso de implicar incrementos se financiarán a través del Fondo de Contingencia.*

### **B.- Gasto Corriente (Capítulo II, III y IV).**

*Se cumplimentarán las "Simulaciones de Presupuesto" en el aplicativo de Gestión Presupuestaria (GEMA), conforme a las instrucciones que se enviarán de Creación de Propuestas de Presupuesto 2024.*

*Los gastos a incluir en cada aplicación presupuestaria se detallarán, si se estima necesario, según el programa afectado y por orden de prioridades, valorando en cada una de aquellas de forma individualizada las necesidades de recursos correspondientes. La suma constituirá el total de la partida. Para remitir dicha información se cumplimentará el **Memorandum o Anexo Propuesta** previsto en la aplicación de gestión presupuestaria GEMA y se incorporará la información justificativa que se considere relevante, conforme a la circular de instrucción de Creación de Propuestas de Presupuesto 2024.*

*En caso de que se quiera presupuestar alguna actividad que implique la creación de un nuevo programa de gasto (principalmente gasto corriente), se especificará el objetivo y el orden de prioridades de cada propuesta nueva (Anexo Propuesta). La propuesta de gastos incluirá también aquellas otras que puedan estar relacionadas y que en conjunto puedan considerarse incluidas dentro del programa. Si alguna de las actividades a desarrollar genera algún tipo de ingreso (tasa, precio público, subvenciones...) se indicará y se hará la correspondiente previsión anual.*

*Los convenios y subvenciones (Capítulo IV) que no se prevén mediante convocatoria pública, se detallarán de forma nominal a fin de que se puedan incorporar de esta misma forma y con toda la información que exige la normativa aplicable al Presupuesto y de conformidad con las Bases de Ejecución del Presupuesto.*

*En ningún caso podrán superarse los créditos iniciales del Presupuesto 2023, procediéndose, en caso de ser necesario, a realizar ajustes entre las aplicaciones del Área que suben su dotación con las que disminuyen su dotación, en función de las prioridades y el grado de ejecución previsible del ejercicio 2023.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL<br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392    Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> . |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45                                                                                                                                                                                                                                                                   | - 4/6 -                                                                                          | Fecha de emisión de esta copia: 27-09-2023 10:49:45      |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |

### **C.- Inversiones y Transferencias de Capital (Capítulo VI y VII).**

*Se cumplimentarán las inversiones del ejercicio 2024, indicando si la inversión es nueva o de reposición y la situación en la que se encuentra el proyecto técnico. Es básico disponer de proyecto técnico, ya que se utilizarán como criterio de prioridad a la hora de la formación del programa de inversiones. Del mismo modo, permitirá iniciar la tramitación anticipada del gasto, una vez esté aprobado el Presupuesto, aún cuando este no haya entrado en vigor.*

*Es de especial importancia detallar y valorar aquellos gastos que sean consecuencia de las propias inversiones como, por ejemplo, equipamientos diversos complementarios, mantenimiento, consumos relacionados, personal, etc.*

*En cuanto a las inversiones Plurianuales, se detallarán aquellas que se inicien en el propio ejercicio 2024 y que tengan continuidad en los ejercicios siguientes.*

*La Concejalía de Hacienda y Servicios Económicos, elaborará los Estados de Gastos del Anteproyecto de Presupuesto General para el año 2024 teniendo en cuenta las orientaciones de política económica definidas por la Alcaldía y los recursos económicos de que se dispone, las prioridades formuladas en base a las propuestas analizadas, tras ser remitidas por los distintos departamentos.*

*En el ejercicio de su función de coordinación en la elaboración de los Presupuestos, la Concejalía de Hacienda y Servicios Económicos llevará a cabo el tratamiento de toda la información necesaria para la obtención del documento del proyecto de Presupuesto General.*

**Segundo:** *Que por los distintos Servicios Gestores del Ayuntamiento, los Organismos Autónomos y la entidad MUVISA, bajo la coordinación de Área de Hacienda y Servicios Económicos, se lleve a cabo un proceso de análisis crítico del gasto tomando como referente, el grado de ejecución histórico de cada una de las aplicaciones presupuestarias y teniendo en cuenta la necesidad de prestación de los servicios públicos esenciales de competencia municipal y la adecuación de los gastos a la situación económica actual.*

*Este proceso, que debe **culminar antes del 13 de octubre de 2023**, concluirá, para el Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos, con la cumplimentación total de la Simulación de Presupuesto 2024 adjuntando los Anexos de Propuesta oportunos. La empresa pública local Muvisa deberá remitir antes de esa fecha su proyecto de presupuestos para 2024.*

**Tercero:** *Una vez analizada, coordinada y priorizadas las propuestas remitidas en la simulación del Presupuesto 2024, la Concejalía de Hacienda y Servicios Económicos elaborará los Estados de Ingresos y Gastos del Anteproyecto de Presupuesto General para el año 2024 teniendo en cuenta las orientaciones de política económica definidas por la Alcaldía y los recursos económicos de que se dispone y las prioridades formuladas en base a las propuestas analizadas. Dichas previsiones se remitirán a los distintos servicios gestores, a los Organismos Autónomos y a la Sociedad Municipal Muvisa, para que estos últimos (OO.AA y Sociedad Municipal) remitan sus proyectos de presupuestos para 2024 aprobados, antes del **27 de octubre de 2023**.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL<br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392    Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> . |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |

*El cumplimiento de los plazos legales para la elaboración, aprobación y entrada en vigor del Presupuesto, exige iniciar sin dilación el proceso de elaboración del Presupuesto 2024.*

*Por último indicar que los criterios se establecen al objeto que los distintas Áreas de Gobierno formulen sus políticas de gastos, correspondiendo al Alcalde la formación del Proyecto de Presupuesto, y a la Junta de Gobierno Local su aprobación, para ser elevado al Pleno, sin que estos criterios les vinculen en mayor medida que las previsiones globales contenidas en el Plan Presupuestario 2024 a 2026, y las que se deriven del marco de los ingresos."*

Resulta:

**1º.-** La competencia para resolver, corresponde a la Junta de Gobierno Local, conforme al artículo 127.1.b) de la Ley de Bases de Régimen Local.

**2º.-** El Área de Hacienda y Servicios Económicos, emite el correspondiente informe que se encuentra incorporado al expediente.

La Junta de Gobierno Local, por unanimidad, y de conformidad con lo propuesto, **ACUERDA:**

**PRIMERO:** Aprobar los criterios propuestos por la Concejal Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, y tenerlos en cuenta en el proceso de elaboración del Presupuesto General del Ayuntamiento para el año 2024.

**SEGUNDO:** Notificar el presente acuerdo a la totalidad de Servicios del Ayuntamiento, a los OO.AA y a la entidad MUVISA para su general conocimiento y cumplimiento, así como publicarlo en la intranet.

El Secretario de la Junta.  
Fdo.: Adolfo Cordobés Sánchez.

**CÚMPLASE.**  
EL ALCALDE-PRESIDENTE,  
Fdo.: Luis Yeray Gutiérrez Pérez.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ADOLFO CORDOBÉS SÁNCHEZ - SECRETARIO/A DE JGL<br>GUTIERREZ PEREZ LUIS YERAY - ALCALDE PRESIDENTE | Fecha: 27-09-2023 08:35:09<br>Fecha: 27-09-2023 10:24:05 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-052392    Código Seguro de Verificación (CSV): E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/E57EB12B0E2245C44EEF75161D76BF61</a> . |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 27-09-2023 10:49:45                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                  |                                                          |                                                                                       |



AMBS/mirc

|  |                                                                                      |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Este documento ha sido asentado en el libro de:                                      |
|  | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                                                   |
|  | Por SECRETARIO TÉCNICO, con:                                                         |
|  | Número: 1323/2022 Fecha: 14-12-2022<br>Fedatario: Ernesto Julio Padrón Herrera Firma |

# RESOLUCIÓN

## Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2022066242

Visto el expediente número 2022066242, relativo al incremento de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de conformidad con el Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, y resultando que:

**Primero.-** Obra en el expediente Resolución de la Presidencia del organismo número 1151/2022, de fecha 10 de noviembre, ordenando el inicio del expediente administrativo para, de conformidad con la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, y con el Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, proceder al incremento del 1,50%, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a aplicar, teniendo en cuenta la fecha de entrada en vigor de la referida Ley, en la nómina del mes de noviembre de 2022.

**Segundo.-** Consta en el expediente Resolución de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales número 185/2021, de fecha 1 de marzo, por la que se resuelve proceder al incremento del 0,9 %, con efectos del 1 de enero de 2021, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, por un total de 10.268,98 euros.

**Tercero.-** Consta en el expediente el Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, por que se aprueba el incremento adicional del 1,5 por ciento de las retribuciones al personal al servicio del sector público, previsto en la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, con efectos de 1 de enero de 2022.

**Cuarto.-** El artículo 19, apartado dos de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, señala que *"En el año 2022, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 2 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2021, en términos de homogeneidad para los dos periodos de la comparación, tanto por lo que respecta a efectivos de personal como a la antigüedad del mismo. Los gastos de acción social no podrán incrementarse, en términos globales, respecto a los de 2021."*

Asimismo, el artículo 19, apartado cuatro de la citada Ley 22/2022, especifica que *"la masa salarial del personal laboral, que podrá incrementarse en el porcentaje máximo previsto en el apartado Dos de este artículo, en términos de homogeneidad para los dos periodos objeto de comparación, está integrada por el conjunto de las retribuciones salariales y extrasalariales devengadas por dicho personal en el año anterior."*

**Quinto.-** De conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Quinta *"Complementos personales y transitorios"* apartado *"Dos"* de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, *"los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 1985, al personal incluido en el ámbito de aplicación"*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | LOPEZ LANDI YAZA - Presidente/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |
| <p>Nº expediente administrativo: 2022-066242 Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</p> <p>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a></p> |                                                           |                            |
| <p>Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17 <a href="#">Ver sello</a> - 1/6 - Fecha de emisión de esta copia: 14-12-2022 12:07:02</p>                                                                                                                                                                                |                                                           |                            |





de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, se mantendrán en las mismas cuantías que a 31 de diciembre del año anterior, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.

Incluso en el caso de que el cambio de puesto de trabajo determine una disminución de retribuciones, se mantendrá el complemento personal transitorio fijado al producirse la aplicación del nuevo sistema, a cuya absorción se imputarán las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.

A efectos de la absorción prevista en los párrafos anteriores, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece en esta Ley sólo se computará en el 50 por ciento de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico.

En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios."

**Sexto.-** Es de aplicación lo dispuesto en el artículo 23, apartados 1 y 2 del Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, que señalan:

*"Artículo 23. Incremento retributivo adicional del personal al servicio del sector público para el año 2022.*

1. *Adicionalmente a lo dispuesto en los capítulos I y II del título III de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, y demás preceptos concordantes, con efectos de 1 de enero de 2022 las retribuciones del personal al servicio del sector público experimentarán un incremento adicional del 1,5 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2021.*
2. *Ese incremento adicional se efectuará en los mismos términos dispuestos por el artículo 19.Dos, y seguirá las siguientes reglas:*

*1ª. Se aplicará sobre las retribuciones vigentes el 31 de diciembre de 2021, de forma que la suma de ambos consolidará, en todo caso, un incremento retributivo global máximo para el ejercicio 2022 del 3,5 por ciento.*

*2ª. Se materializará en la nómina del mes de noviembre de 2022, abonándose como atrasos el incremento correspondiente a los meses de enero a octubre de este año.*

*3ª. En el ámbito de las comunidades autónomas y entidades locales se tendrá que materializar el pago antes del 31 de diciembre de 2022 y, en todo caso, con anterioridad al 31 de marzo de 2023."*

**Séptimo.-** Es de aplicación lo dispuesto en el artículo 21 y en la Disposición Final Cuarta del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, en cuanto a la determinación de las cuantías de las retribuciones básicas y de los incrementos retributivos.

**Octavo.-** Estos aumentos retributivos se aplicarán al margen de las mejoras retributivas conseguidas en los pactos o acuerdos previamente firmados por las diferentes Administraciones Públicas en el marco de sus competencias.

**Noveno.-** La cuantificación del aumento adicional del 1,5%, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                          | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-066242    Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |                            |                                                                                       |

año 2022, de acuerdo con la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022 y con el Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, es como sigue:

#### 21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                         | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008               | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2022. |
| 133/22100/16204               | Adm. Gral Cult. - Acción Social                      | 33.919,22 €                                 | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2022. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                      |                                             | <b>0,00 €</b>              |                                                                                                                                      |

#### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                     | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/10100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas          | 61.515,02 €                                 | 922,73 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12000               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1           | 17.348,02 €                                 | 260,22 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12001               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2           | 15.248,83 €                                 | 228,73 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12004               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2           | 39.370,01 €                                 | 590,55 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12006               | Adm. Gral Cult. - Trienios                       | 2.828,38 €                                  | 42,43 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12100               | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino         | 30.391,27 €                                 | 455,87 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12101               | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico         | 71.326,53 €                                 | 1.069,90 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12103               | Adm. Gral Cult. - Otros Complementos             | 19.328,01 €                                 | 289,92 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13000               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Básicas          | 16.312,25 €                                 | 244,68 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001               | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias          | 4.612,85 €                                  | 69,19 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002               | Adm. Gral Cult. - Otras Remuneraciones           | 12.309,59 €                                 | 184,64 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Personal Laboral | 80.587,30 €                                 | 1.208,81 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201             | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.300,80 €                                 | 214,51 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000               | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 28.646,72 €                                 | 429,70 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100               | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.475,36 €                                 | 172,13 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000               | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social               | 114.362,32 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                  |                                             | <b>6.384,01 €</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

#### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                       | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones |
|---------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------|
| 133/32600/13000           | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas                | 147.896,64 €                                | 2.218,45 €                 |               |
| 133/32600/13002           | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones           | 166.407,63 €                                | 2.496,11 €                 |               |
| 133/32600/13100           | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral | 311.574,20 €                                | 4.673,61 €                 |               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                           |                            |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                          | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |  |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-066242 Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17 - 3/6 - Fecha de emisión de esta copia: 14-12-2022 12:07:02                                                                                                                                                                                                  |                                                           |                            |                                                                                       |

|                              |                                                 |              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/1300201            | Serv. Compl. Educ.- Productividad               | 71.683,25 €  | 1.075,25 €  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300              | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones otro personal | 63.108,56 €  | 946,63 €    | Personal en Obra o servicio determinado durante el año 2022.                                                                                                                                                                                                                  |
| 133/32600/16000              | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social            | 218.824,51 € | -----       | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| IMPORTE DEL INCREMENTO       |                                                 |              | 11.410,05 € |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO |                                                 |              | 17.794,06 € |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

**Noveno.-** De conformidad con lo dispuesto en la base 21 de las de Ejecución del Presupuesto, se remitió el expediente al Órgano de Gestión Económico Financiera, validando éste el correspondiente documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número 32022000004282, por un importe total de 17.794,06 euros, para llevar a cabo el incremento adicional de salarios del 1,5%, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de acuerdo con establecido en la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022 y con el Real Decreto-Ley 18/2022, de 18 de octubre, existiendo por tanto crédito suficiente y adecuado para este gasto.

**Décimo.-** Igualmente, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 214 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, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 13 de diciembre de 2022, por el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia.

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 4182/2019, de 20 de junio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

**Primero.-** Autorizar, disponer y reconocer la obligación del incremento del 1,5%, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a aplicar en la nómina del mes de diciembre de 2022, por un importe total de 17.794,06 euros, constando crédito adecuado y suficiente en el expediente administrativo con cargo a las aplicaciones presupuestarias 2022 133 33000 10101, 2022 133 33000 12000, 2022 133 33000 12001, 2022 133 33000 12004, 2022 133 33000 12006, 2022 133 33000 12100, 2022 133 33000 12101, 2022 133 33000 12103, 2022 133 33000 13000, 2022 133 33000 13001, 2022 133 33000 13002, 2022 133 33000 13100, 2022 133 33000 1300201, 2022 133 33000 15000, 2022 133 33000 15100, 2022 133 32600 13000, 2022 133 32600 13002, 2022 133 32600 13100, 2022 133 32600 1300201 y 2022 133 32600 14300, documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número 32022000004282, de acuerdo con el siguiente detalle:

**21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL**

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                         | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones                                                                                                                        |
|---------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008           | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2022. |
| 133/22100/16204           | Adm. Gral Cult. - Acción Social                      | 33.919,22 €                                 | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2022. |
| IMPORTE DEL INCREMENTO    |                                                      |                                             | 0,00 €                     |                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                          | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-066242    Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |                            |                                                                                       |

### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                     | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/10100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas          | 61.515,02 €                                 | 922,73 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12000               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1           | 17.348,02 €                                 | 260,22 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12001               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2           | 15.248,83 €                                 | 228,73 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12004               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2           | 39.370,01 €                                 | 590,55 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12006               | Adm. Gral Cult. - Trienios                       | 2.828,38 €                                  | 42,43 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12100               | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino         | 30.391,27 €                                 | 455,87 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12101               | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico         | 71.326,53 €                                 | 1.069,90 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12103               | Adm. Gral Cult. - Otros Complementos             | 19.328,01 €                                 | 289,92 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13000               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Básicas          | 16.312,25 €                                 | 244,68 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001               | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias          | 4.612,85 €                                  | 69,19 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002               | Adm. Gral Cult. - Otras Remuneraciones           | 12.309,59 €                                 | 184,64 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Personal Laboral | 80.587,30 €                                 | 1.208,81 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201             | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.300,80 €                                 | 214,51 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000               | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 28.646,72 €                                 | 429,70 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100               | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.475,36 €                                 | 172,13 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000               | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social               | 114.362,32 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                  |                                             | <b>6.384,01 €</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                       | Créditos iniciales 2021 incrementados 0,9 % | Total Incremento del 1,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/13000               | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas                | 147.896,64 €                                | 2.218,45 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13002               | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones           | 166.407,63 €                                | 2.496,11 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13100               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral | 311.574,20 €                                | 4.673,61 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/1300201             | Serv. Compl. Educ.- Productividad                  | 71.683,25 €                                 | 1.075,25 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones otro personal    | 63.108,56 €                                 | 946,63 €                   | Personal en Obra o servicio determinado durante el año 2022.                                                                                                                                                                                                                  |
| 133/32600/16000               | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social               | 218.824,51 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                    |                                             | <b>11.410,05 €</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                     |                    |
|-------------------------------------|--------------------|
| <b>IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO</b> | <b>17.794,06 €</b> |
|-------------------------------------|--------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                           |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                          | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |  |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2022-066242    Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a> |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                            |                                                                                       |

**Segundo.-** Mantener en las mismas cuantías que a 31 de diciembre de 2021, los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Quinta, *"Complementos personales y transitorios"* apartado *"Dos"* de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo. A los efectos de la absorción prevista del complemento personal transitorio, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece sólo se computará en el 50 % de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico. En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios.

**Tercero.-** Aplicar lo dispuesto en el artículo 21 de Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, en cuanto a la determinación de las cuantías y de los incrementos retributivos.

Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por la Presidenta del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, Doña Yaiza López Landi, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                          | Fecha: 14-12-2022 10:36:36 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1323/2022 | Fecha: 14-12-2022 10:36    |
| Nº expediente administrativo: 2022-066242    Código Seguro de Verificación (CSV): 21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/21DC113C7AF6215DA45AD3E37F0B5C6B</a> |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 14-12-2022 12:07:17                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |                            |



AMBS/mirc

|  |                                                                             |
|--|-----------------------------------------------------------------------------|
|  | Este documento ha sido asentado en el libro de:                             |
|  | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                                          |
|  | Por SECRETARIO DELEGADO DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                           |
|  | Número: 74/2023 Fecha: 01-02-2023<br>Fedatario: Juan Miguel Albertos García |

# RESOLUCIÓN

## Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2023002261

Visto el expediente número 2023002261, relativo al incremento de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de conformidad con la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, y resultando que:

**Primero.-** Obra en el expediente Resolución de la Presidencia del organismo número 4/2023, de fecha 18 de enero, ordenando el inicio del expediente administrativo para, de conformidad con la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, proceder al incremento del 2,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a aplicar, teniendo en cuenta la fecha de entrada en vigor de la referid Ley, en la nómina del mes de febrero de 2023.

**Segundo.-** Consta en el expediente Resolución de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales número 103/2022, de fecha 8 de febrero, por la que se resuelve proceder al incremento del 2 %, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

Asimismo, obra en el expediente Resolución de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales número 1323/2022, de fecha 14 de diciembre, por la que se resuelve proceder al incremento adicional del 1,5 %, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

**Tercero.-** Consta en el expediente Decreto de la Alcaldía Presidencia número 12457/2022, de 15 de diciembre, por el que se ha aprobado la prórroga del Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del año 2022 para que rija en el año 2023, en tanto no esté en vigor el correspondiente a este último año, tal como se señala en el punto Primero, párrafo primero.

**Cuarto.-** Es de aplicación lo dispuesto en el artículo 19, apartado dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, que señala *"1. En el año 2023, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 2,5 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2022, en términos de homogeneidad para los dos periodos de la comparación, tanto por lo que respecta a efectivos de personal como a la antigüedad del mismo.(...)"*

*3. Los gastos de acción social no podrán incrementarse, en términos globales, respecto a los de 2022. A este respecto, se considera que los gastos en concepto de acción social son beneficios, complementos o mejoras distintos a las contraprestaciones por el trabajo realizado cuya finalidad es satisfacer determinadas necesidades consecuencia de circunstancias personales del citado personal al servicio del sector público."*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023    | Fecha: 01-02-2023 14:28    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261    Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                            |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                       |                                                            |                            |                                                                                       |

Asimismo, es de aplicación lo dispuesto en el artículo 19, apartado cuatro de la citada Ley 31/2022, respecto a que *"la masa salarial del personal laboral, que podrá incrementarse en el porcentaje máximo previsto en el apartado dos de este artículo, en términos de homogeneidad para los dos periodos objeto de comparación, está integrada por el conjunto de las retribuciones salariales y extrasalariales devengadas por dicho personal en el año anterior.*

*Se exceptúan, en todo caso:*

- a) *Las prestaciones e indemnizaciones de la Seguridad Social.*
- b) *Las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador.*
- c) *Las indemnizaciones correspondientes a traslados, suspensiones o despidos.*
- d) *Las indemnizaciones o suplidos por gastos que hubiera realizado el trabajador."*

**Quinto.-** De conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Cuarta *"Complementos personales y transitorios"* apartado *"Dos"* de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, *"los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 1985, al personal incluido en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, se mantendrán en las mismas cuantías que a 31 de diciembre del año anterior, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.*

*Incluso en el caso de que el cambio de puesto de trabajo determine una disminución de retribuciones, se mantendrá el complemento personal transitorio fijado al producirse la aplicación del nuevo sistema, a cuya absorción se imputarán las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.*

*A efectos de la absorción prevista en los párrafos anteriores, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece en esta Ley sólo se computará en el 50 por ciento de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico.*

*En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios."*

**Sexto.-** Es de aplicación lo dispuesto en el artículo 21 y en la Disposición Final Cuarta del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, en cuanto a la determinación de las cuantías de las retribuciones básicas y de los incrementos retributivos.

**Séptimo.-** Estos aumentos retributivos se aplicarán al margen de las mejoras retributivas conseguidas en los pactos o acuerdos previamente firmados por las diferentes Administraciones Públicas en el marco de sus competencias.

**Octavo.-** La cuantificación del aumento del 2,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el año 2023, de acuerdo con la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, es como sigue:

**21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL**

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                         | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones                                                                                                                  |
|---------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008           | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                         |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                        | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023 | Fecha: 01-02-2023 14:28    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261    Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                         |                            |                                                                                       |

|                               |                                 |             |               |                                                                                                                                      |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               |                                 |             |               | 2023.                                                                                                                                |
| 133/22100/16204               | Adm. Gral Cult. - Acción Social | 33.919,22 € | -----         | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                 |             | <b>0,00 €</b> |                                                                                                                                      |

### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                     | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/10100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas          | 63.668,05 €                                 | 1.591,70 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12000               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1           | 17.955,20 €                                 | 448,88 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12001               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2           | 15.782,65 €                                 | 394,57 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12004               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2           | 40.748,36 €                                 | 1.018,71 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12006               | Adm. Gral Cult. - Trienios                       | 2.975,57 €                                  | 74,39 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12100               | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino         | 31.455,51 €                                 | 786,39 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12101               | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico         | 91.235,25 €                                 | 2.280,88 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12103               | Adm. Gral Cult. - Otros Complementos             | 9.423,19 €                                  | 235,58 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13000               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Básicas          | 16.902,91 €                                 | 422,57 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001               | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias          | 4.774,30 €                                  | 119,36 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002               | Adm. Gral Cult. - Otras Remuneraciones           | 12.739,58 €                                 | 318,49 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Personal Laboral | 83.407,15 €                                 | 2.085,18 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201             | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.851,39 €                                 | 371,28 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000               | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 29.649,36 €                                 | 741,23 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100               | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.877,00 €                                 | 296,92 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000               | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social               | 114.482,32 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                  |                                             | <b>11.186,13 €</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                       | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/13000               | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas                | 159.838,23 €                                | 3.995,96 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13002               | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones           | 172.229,90 €                                | 4.305,75 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13100               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral | 387.915,28 €                                | 9.697,88 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/1300201             | Serv. Compl. Educ.- Productividad                  | 74.146,98 €                                 | 1.853,67 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones otro personal    | -----                                       | -----                      |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/16000               | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social               | 219.029,12 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                    |                                             | <b>19.853,26 €</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                     |                    |
|-------------------------------------|--------------------|
| <b>IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO</b> | <b>31.039,39 €</b> |
|-------------------------------------|--------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                         |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                        | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |  |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023 | Fecha: 01-02-2023 14:28    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261    Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                         |                            |                                                                                       |



**Noveno.-** De conformidad con lo dispuesto en la base 21 de las de Ejecución del Presupuesto, se remitió el expediente al Órgano de Gestión Económico Financiera, validando éste el correspondiente documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número 320230000000335, por un importe total de 31.039,39 euros, para llevar a cabo el incremento del 2,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de acuerdo con establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, existiendo por tanto crédito suficiente y adecuado para este gasto.

**Décimo.-** Igualmente, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 214 del Real Decreto Legislativo 2/2005, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 01 de febrero de 2023, por el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia.

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 4182/2019, de 20 de junio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

**Primero.-** Autorizar y disponer el gasto del incremento del 2,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a aplicar, teniendo en cuenta la fecha de entrada en vigor de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, en la nómina del mes de febrero de 2023, por un importe total de 31.039,39 euros, todo ello con cargo a las aplicaciones presupuestarias que se relacionan a continuación, número de documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número 320230000000335, constando crédito adecuado y suficiente, de acuerdo con el siguiente detalle:

**21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL**

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                         | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008               | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| 133/22100/16204               | Adm. Gral Cult. - Acción Social                      | 33.919,22 €                                 | -----                      | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                      |                                             | <b>0,00 €</b>              |                                                                                                                                      |

**33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA**

| Aplicación presupuestaria | Denominación                             | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones |
|---------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------|
| 133/33000/10100           | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas  | 63.668,05 €                                 | 1.591,70 €                 |               |
| 133/33000/12000           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1   | 17.955,20 €                                 | 448,88 €                   |               |
| 133/33000/12001           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2   | 15.782,65 €                                 | 394,57 €                   |               |
| 133/33000/12004           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2   | 40.748,36 €                                 | 1.018,71 €                 |               |
| 133/33000/12006           | Adm. Gral Cult. - Trienios               | 2.975,57 €                                  | 74,39 €                    |               |
| 133/33000/12100           | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino | 31.455,51 €                                 | 786,39 €                   |               |
| 133/33000/12101           | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico | 91.235,25 €                                 | 2.280,88 €                 |               |
| 133/33000/12103           | Adm. Gral Cult. - Otros                  | 9.423,19 €                                  | 235,58 €                   |               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                         |                            |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                        | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |  |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023 | Fecha: 01-02-2023 14:28    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261 Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54 - 4/6 - Fecha de emisión de esta copia: 03-02-2023 08:08:44                                                                                                                                                                                                  |                                                         |                            |                                                                                       |

|                               | Complementos                                     |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/13000               | Adm. Gral Cult. – Retribuciones Básicas          | 16.902,91 €  | 422,57 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001               | Adm. Gral Cult. – Horas extraordinarias          | 4.774,30 €   | 119,36 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002               | Adm. Gral Cult. – Otras Remuneraciones           | 12.739,58 €  | 318,49 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100               | Adm. Gral Cult. – Retribuciones Personal Laboral | 83.407,15 €  | 2.085,18 €         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201             | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.851,39 €  | 371,28 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000               | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 29.649,36 €  | 741,23 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100               | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.877,00 €  | 296,92 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000               | Adm. Gral Cult. – Seguridad Social               | 114.482,32 € | -----              | Artículo 19.Cuatro de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                  |              | <b>11.186,13 €</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                       | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento del 2,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/13000               | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas                | 159.838,23 €                                | 3.995,96 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13002               | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones           | 172.229,90 €                                | 4.305,75 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13100               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral | 387.915,28 €                                | 9.697,88 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/1300201             | Serv. Compl. Educ.- Productividad                  | 74.146,98 €                                 | 1.853,67 €                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300               | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones otro personal    | -----                                       | -----                      |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/16000               | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social               | 219.029,12 €                                | -----                      | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                    |                                             | <b>19.853,26 €</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                     |                    |
|-------------------------------------|--------------------|
| <b>IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO</b> | <b>31.039,39 €</b> |
|-------------------------------------|--------------------|

**Segundo.-** Mantener en las mismas cuantías que a 31 de diciembre de 2022, los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Cuarta, "Complementos personales y transitorios" apartado "Dos" de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo. A los efectos de la absorción prevista del complemento personal transitorio, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece sólo se computará en el 50 % de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico. En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios.

**Tercero.-** Aplicar lo dispuesto en el artículo 21 de Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, en cuanto a la determinación de las cuantías y de los incrementos retributivos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                         |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                        | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023 | Fecha: 01-02-2023 14:28    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261    Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                         |                            |                                                                                       |

Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por la Presidenta del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, Doña Yaiza López Landi, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                         |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                        | Fecha: 01-02-2023 14:28:16 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 74/2023 | Fecha: 01-02-2023 14:28    |
| Nº expediente administrativo: 2023-002261 Código Seguro de Verificación (CSV): 17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/17972EA77FE235CCBEA6585642D1F90F</a> |                                                         |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 03-02-2023 08:08:54 - 6/6 - Fecha de emisión de esta copia: 03-02-2023 08:08:44                                                                                                                                                                                                      |                                                         |                            |



|                                                                                  |                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|  | Este documento ha sido asentado en el libro de:                                |
|                                                                                  | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                                             |
|                                                                                  | Por SECRETARIO TÉCNICO ACCIDENTAL, con:                                        |
|                                                                                  | Número: 1168/2023 Fecha: 16-11-2023<br>Fedatario: Ernesto Julio Padrón Herrera |

# RESOLUCIÓN



AMBS/mirc

## Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2023056596

Visto el expediente número 2023056596, relativo al incremento adicional de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de conformidad con lo dispuesto en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre de 2023, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023, por el que se aprueba el incremento del 0,5 por ciento en las retribuciones del personal al servicio del sector público, en aplicación de lo previsto en el artículo 19.Dos.2.a) de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, y resultando que:

**Primero.-** Obra en el expediente Resolución de la Presidencia del organismo número 1092/2023, de fecha 10 de noviembre, ordenando el inicio del expediente administrativo para, de conformidad con la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, y con la Resolución, de 4 de octubre de 2023, de la Secretaría de Estado de Función Pública, proceder al incremento adicional del 0,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

**Segundo.-** Consta en el expediente Resolución de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales número 103/2022, de fecha 8 de febrero, por la que se resuelve proceder al incremento del 2%, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

Asimismo, obra en el expediente Resolución de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales número 1323/2022, de fecha 14 de diciembre, por la que se resuelve proceder al incremento adicional del 1,5 %, con efectos del 1 de enero de 2022, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

**Tercero.-** Consta en el expediente Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre de 2023, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023, por el que se aprueba el incremento del 0,5 por ciento en las retribuciones del personal al servicio del sector público, en aplicación de lo previsto en el artículo 19.Dos.2.a) de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.

**Cuarto.-** El artículo 19, apartado Dos.2.a), de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, establece:

*"2. Asimismo, se aplicarán, en su caso, los siguientes incrementos respecto de las retribuciones vigentes a 31 de diciembre de 2022 y con efectos, en ambos casos, de 1 de enero de 2023:*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                         |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023               | Fecha: 16-11-2023 16:17    |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596 Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> |                                                                         |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14 <a href="#">Ver sello</a> - 1/6 - Fecha de emisión de esta copia: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                            |                                                                         |                            |



- a) *Incremento vinculado a la evolución del Índice de Precios al Consumo Armonizado (IPCA). Si la suma del IPCA de año 2022 y del IPCA adelantado del mes de septiembre de 2023 fuera superior al 6 por ciento, se aplicará un incremento retributivo adicional máximo del 0,54 por ciento.*

*A estos efectos, una vez publicados por el Instituto Nacional de Estadística (INE) los datos del IPCA adelantado del mes de septiembre de 2023, se aprobará la aplicación de este incremento mediante Acuerdo del Consejo de Ministros, que se publicará en el BOE."*

**Quinto.-** De conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Cuarta "Complementos personales y transitorios" apartado "Dos" de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, "los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 1985, al personal incluido en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, se mantendrán en las mismas cuantías que a 31 de diciembre del año anterior, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.

*Incluso en el caso de que el cambio de puesto de trabajo determine una disminución de retribuciones, se mantendrá el complemento personal transitorio fijado al producirse la aplicación del nuevo sistema, a cuya absorción se imputarán las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo.*

*A efectos de la absorción prevista en los párrafos anteriores, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece en esta Ley sólo se computará en el 50 por ciento de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico.*

*En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios."*

**Sexto.-** Es de aplicación lo dispuesto en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre de 2023, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023, por el que se aprueba el incremento del 0,5 por ciento en las retribuciones del personal al servicio del sector público, en aplicación de lo previsto en el artículo 19.Dos.2.a) de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, que señala:

*"Aprobar el incremento de las retribuciones del personal al servicio del sector público previsto en el artículo 19.Dos.2.a) de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.*

*Este incremento se aplicará respecto de las retribuciones vigentes a 31 de diciembre de 2022 y con efectos del 1 de enero de 2023."*

**Séptimo.-** Es de aplicación lo dispuesto en el artículo 21 y en la Disposición Final Cuarta del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, en cuanto a la determinación de las cuantías de las retribuciones básicas y de los incrementos retributivos.

**Octavo.-** Estos aumentos retributivos se aplicarán al margen de las mejoras retributivas conseguidas en los pactos o acuerdos previamente firmados por las diferentes Administraciones Públicas en el marco de sus competencias.

**Noveno.-** La cuantificación del aumento adicional del 0,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el año 2023, de acuerdo con la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                           |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A             | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023 | Fecha: 16-11-2023 16:17    |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596 Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14 - 2/6 - Fecha de emisión de esta copia: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                                                  |                                                           |                            |



para el año 2023 y con la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre de 2023, antes citada, es como sigue:

#### 21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                         | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008               | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                                | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| 133/22100/16204               | Adm. Gral Cult. - Acción Social                      | 33.919,22 €                                 | -----                                | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                      |                                             | <b>0,00 €</b>                        |                                                                                                                                      |

#### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

| Aplicación presupuestaria     | Denominación                                     | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/10100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas          | 63.668,05 €                                 | 318,34 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12000               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1           | 17.955,20 €                                 | 89,78 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12001               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2           | 15.782,65 €                                 | 78,91 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12004               | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2           | 40.748,36 €                                 | 203,74 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12006               | Adm. Gral Cult. - Trienios                       | 2.975,57 €                                  | 14,88 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12100               | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino         | 31.455,51 €                                 | 157,28 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12101               | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico         | 91.235,25 €                                 | 456,18 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12103               | Adm. Gral Cult. - Otros Complementos             | 9.423,19 €                                  | 47,12 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13000               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Básicas          | 16.902,91 €                                 | 84,51 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001               | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias          | 4.774,30 €                                  | 23,87 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002               | Adm. Gral Cult. - Otras Remuneraciones           | 12.739,58 €                                 | 63,70 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100               | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Personal Laboral | 83.407,15 €                                 | 417,04 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201             | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.851,39 €                                 | 74,26 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000               | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 29.649,36 €                                 | 148,25 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100               | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.877,00 €                                 | 59,38 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000               | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social               | 114.482,32 €                                | -----                                | Artículo 19.Cuatro de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b> |                                                  |                                             | <b>2.237,24 €</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

#### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria | Denominación                             | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones |
|---------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| 133/32600/13000           | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas      | 159.838,23 €                                | 799,19 €                             |               |
| 133/32600/13002           | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones | 172.229,90 €                                | 861,15 €                             |               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                           |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A             | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023 | Fecha: 16-11-2023 16:17    |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596    Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> . |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |

|                                     |                                                       |              |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/13100                     | Serv. Compl. Educ.-<br>Retribuciones Personal Laboral | 387.915,28 € | 1.939,58 €        |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/1300201                   | Serv. Compl. Educ.-<br>Productividad                  | 74.146,98 €  | 370,73 €          |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300                     | Serv. Compl. Educ.-<br>Retribuciones otro personal    | -----        | -----             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/16000                     | Serv. Compl. Educ.- Seguridad<br>Social               | 219.029,12 € | -----             | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| <b>IMPORTE DEL INCREMENTO</b>       |                                                       |              | <b>3.970,65 €</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO</b> |                                                       |              | <b>6.207,89 €</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

**Décimo.-** De conformidad con lo dispuesto en la base 21 de las de Ejecución del Presupuesto, se remitió el expediente al Órgano de Gestión Económico Financiera, validando éste el correspondiente documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número **320230000003765**, por un importe total de **6.207,89 euros**, para llevar a cabo el incremento adicional del 0,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, de acuerdo con establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023 y con la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre de 2023, existiendo por tanto crédito suficiente y adecuado para este gasto.

**Decimoprimer.-** Igualmente, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 214 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, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 16 de noviembre de 2023, por el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia,

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 6561/2023, de 21 de junio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

**Primero.-** Autorizar, disponer y reconocer la obligación del incremento del 0,5%, con efectos del 1 de enero de 2023, de las retribuciones del personal al servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, por un importe total de **6.207,89 euros**, constando crédito adecuado y suficiente en el expediente administrativo con cargo a las aplicaciones presupuestarias 2022 133 33000 10100, 2022 133 33000 12000, 2022 133 33000 12001, 2022 133 33000 12004, 2022 133 33000 12006, 2022 133 33000 12100, 2022 133 33000 12101, 2022 133 33000 12103, 2022 133 33000 13000, 2022 133 33000 13001, 2022 133 33000 13002, 2022 133 33000 13100, 2022 133 33000 1300201, 2022 133 33000 15000, 2022 133 33000 15100, 2022 133 32600 13000, 2022 133 32600 13002, 2022 133 32600 13100 y 2022 133 32600 1300201, documento contable de Retención de Crédito Complementario (RCC+) número **320230000003765**, de acuerdo con el siguiente detalle:

**21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL**

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                         | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones                                                                                                                        |
|---------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/22100/16008           | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia | 4.000,00 €                                  | -----                                | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| 133/22100/16204           | Adm. Gral Cult. - Acción Social                      | 33.919,22 €                                 | -----                                | Artículo 19.Dos de la Ley 31/2022, de 23 de                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                           |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A             | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023 | Fecha: 16-11-2023 16:17    |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596    Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> . |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |

|                        |  |  |        |                                                                                          |
|------------------------|--|--|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |  |  |        | diciembre: los gastos de acción social no podrán experimentar ningún incremento en 2023. |
| IMPORTE DEL INCREMENTO |  |  | 0,00 € |                                                                                          |

### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                     | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/33000/10100           | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas          | 63.668,05 €                                 | 318,34 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12000           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1           | 17.955,20 €                                 | 89,78 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12001           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2           | 15.782,65 €                                 | 78,91 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12004           | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2           | 40.748,36 €                                 | 203,74 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12006           | Adm. Gral Cult. - Trienios                       | 2.975,57 €                                  | 14,88 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12100           | Adm. Gral Cult. - Complemento de Destino         | 31.455,51 €                                 | 157,28 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12101           | Adm. Gral Cult. - Complemento Específico         | 91.235,25 €                                 | 456,18 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/12103           | Adm. Gral Cult. - Otros Complementos             | 9.423,19 €                                  | 47,12 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13000           | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Básicas          | 16.902,91 €                                 | 84,51 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13001           | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias          | 4.774,30 €                                  | 23,87 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13002           | Adm. Gral Cult. - Otras Remuneraciones           | 12.739,58 €                                 | 63,70 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/13100           | Adm. Gral Cult. - Retribuciones Personal Laboral | 83.407,15 €                                 | 417,04 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/1300201         | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 14.851,39 €                                 | 74,26 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15000           | Adm. Gral Cult. - Productividad                  | 29.649,36 €                                 | 148,25 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/15100           | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                | 11.877,00 €                                 | 59,38 €                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/33000/16000           | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social               | 114.482,32 €                                | -----                                | Artículo 19.Cuatro de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre. |
| IMPORTE DEL INCREMENTO    |                                                  |                                             | 2.237,24 €                           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

| Aplicación presupuestaria | Denominación                                       | Créditos iniciales 2022 incrementados 3,5 % | Total Incremento adicional del 0,5 % | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133/32600/13000           | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas                | 159.838,23 €                                | 799,19 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13002           | Serv. Compl. Educ.- Otras Remuneraciones           | 172.229,90 €                                | 861,15 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/13100           | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral | 387.915,28 €                                | 1.939,58 €                           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/1300201         | Serv. Compl. Educ.- Productividad                  | 74.146,98 €                                 | 370,73 €                             |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/14300           | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones otro personal    | -----                                       | -----                                |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 133/32600/16000           | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social               | 219.029,12 €                                | -----                                | Artículo 19.Cuatro de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre: las cotizaciones al sistema de la Seguridad Social a cargo del empleador quedan exceptuadas del incremento del porcentaje máximo previsto en el apartado Dos del artículo 19 de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre. |
| IMPORTE DEL INCREMENTO    |                                                    |                                             | 3.970,65 €                           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| IMPORTE TOTAL DEL INCREMENTO | 6.207,89 € |
|------------------------------|------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                           |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A             | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023 | Fecha: 16-11-2023 16:17    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596    Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> . |                                                           |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                            |                                                                                       |



**Segundo.-** Mantener en las mismas cuantías que a 31 de diciembre de 2022, los complementos personales y transitorios reconocidos en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 50/1984, de 30 de diciembre, de conformidad con lo señalado en la Disposición Transitoria Cuarta, *"Complementos personales y transitorios"* apartado *"Dos"* de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, siendo absorbidos por las mejoras que puedan derivarse del cambio de puesto de trabajo. A los efectos de la absorción prevista del complemento personal transitorio, el incremento de retribuciones de carácter general que se establece sólo se computará en el 50 % de su importe, entendiendo que tienen este carácter el sueldo, referido a catorce mensualidades, el complemento de destino y el específico. En ningún caso se considerarán los trienios, el complemento de productividad, ni las gratificaciones por servicios extraordinarios.

Respecto del personal laboral que tiene reconocido un Complemento Personal Transitorio, al referido incremento del 1,5%, para el año 2022, se aplicará la absorción del CPT en un 50% de todos los conceptos salariales asignados a la categoría profesional del trabajador, excepto los señalados en la Disposición Transitoria Quinta referido a complementos personales, tales como trienios, complementos de productividad, segundo Calidad/Cantidad, Especial Responsabilidad, ni las horas extraordinarias, etc.

Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por el Presidente del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, Don Dailos Daniel González Ferrera, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                           |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A             | Fecha: 16-11-2023 16:17:17 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1168/2023 | Fecha: 16-11-2023 16:17    |
| Nº expediente administrativo: 2023-056596 Código Seguro de Verificación (CSV): 925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/925FCB792FCE415D39AAD0536D4BF68B</a> . |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 21-11-2023 14:28:14 - 6/6 - Fecha de emisión de esta copia: 21-11-2023 14:28:14                                                                                                                                                                                                        |                                                           |                            |





|                                                                                  |                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|  | Este documento ha sido asentado en el libro de:                              |
|                                                                                  | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                                           |
|                                                                                  | Por SECRETARIO DELEGADO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE                            |
|                                                                                  | Número: 680/2021 Fecha: 16-06-2021<br>Fedatario: Juan Miguel Albertos García |

## RESOLUCIÓN

### Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2021019365

AMBS/mirc

Visto el expediente relativo al reconocimiento de trienios por parte del personal funcionario interino del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, y resultando que:

#### I. ANTECEDENTES DE HECHO

**Primero.-** Consta en el expediente informe emitido por el Servicio de Recursos Humanos, Negociado de Nóminas, de fecha 03 de junio de 2021, en el que se indica:

*"Consultados los datos que obran en la nómina del personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, se desprende que perfeccionan trienios durante el mes de Mayo de 2021, con efectos económicos al mes de JUNIO de 2021, los trabajadores relacionados a continuación:*

##### **FUNCIONARIO INTERINO:**

| TRABAJADOR                | D.N.I.   | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO     |
|---------------------------|----------|----------------------------|---------------------|-----------------|-----------|
| RODRÍGUEZ BRAVO, JONATHAN | 54040712 | 09/05/2006                 | 01/06/2021          | 5               | C2=19,64" |

**Segundo.-** Consta, asimismo, Propuesta de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de fecha 07 de junio de 2021, de inicio del correspondiente expediente administrativo para el reconocimiento de trienios por parte del personal funcionario interino del organismo, a los efectos de resolver lo que proceda.

**Tercero.-** Consta Documento Contable RC con número de Documento 32021000000027, emitido por el Órgano de Gestión Económico-Financiera, en fecha 19 de enero de 2021, para la nómina del personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2021, en el que existe crédito suficiente para este gasto.

A los anteriores antecedentes de hecho le son de aplicación las siguientes:

#### II. CONSIDERACIONES JURÍDICAS

1.- Tal y como se señala en el artículo 3 del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público (de ahora en adelante TREBEP), el personal funcionario de las entidades locales se regirá por la legislación estatal que resulte de aplicación, de la que forma parte dicho Estatuto, y por la legislación de las comunidades autónomas, con respeto a la autonomía local.

Asimismo, de conformidad con lo establecido en el artículo 1 del Acuerdo Corporación Funcionarios del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna vigente (B.O.P. de S/C de Tfe. número 22, de 20 de febrero de 2002), las normas contenidas en el mencionado acuerdo serán de aplicación a todos los funcionarios/as -de carrera e interinos- que presten servicios en el Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, en la Gerencia Municipal de Urbanismo y en sus Organismos Autónomos, mientras respecto a estos últimos no tengan sus propios Órganos de representación.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                                  |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                         | Fecha: 16-06-2021 14:09:17                                       |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 680/2021 | Fecha: 16-06-2021 14:09                                          |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2021-019365    Código Seguro de Verificación (CSV): DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0">https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0</a> |                                                          |                                                                  |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 17-06-2021 10:25:11                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          | - 1/3 -      Fecha de emisión de esta copia: 17-06-2021 10:25:13 |                                                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                             |                                                   |                            |                                                                                       |

2.- De acuerdo con lo señalado en el artículo 9 del arriba mencionado Acuerdo Corporación Funcionarios, las retribuciones básicas de los funcionarios del Ayuntamiento de La Laguna tendrán la misma estructura y la misma cuantía que las establecidas para cada Grupo por el Estado con carácter general para toda la Función Pública a través de las Leyes de Presupuestos de cada año.

3.- En este sentido, resulta de aplicación el artículo 93 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local, que dispone que las retribuciones básicas de los funcionarios tendrán la misma estructura y cuantía que las establecidas con carácter general para toda la Función Pública.

4.- El artículo 23 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, de Medidas para la Reforma de la Función Pública, derogada por la Ley 7/2007, de 12 de abril, pero que sigue vigente hasta tanto se dicte la correspondiente Ley de Función Pública de desarrollo de la Disposición Final 4ª de esta Ley, de carácter básico, y, por tanto, aplicable a los funcionarios de todas las Administraciones Públicas, dispone que los trienios son retribuciones básicas, consistentes en una cantidad igual para cada grupo, por cada tres años de servicios en el Cuerpo o Escala, clase o categoría.

5.- El R. D. 861/1986 de 25 de abril, que desarrolla el artículo citado en el párrafo anterior, determina en su artículo 2º que la cuantía de las retribuciones básicas de los funcionarios de la Administración Local será la que se fije en la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año correspondiente para cada uno de los grupos a que se refiere el artículo 25 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, y deberá reflejarse anualmente en el Presupuesto de cada Corporación Local.

6.- Resulta, igualmente, de aplicación lo dispuesto en el apartado A) 2.3 de la Resolución de 25 de mayo de 2010, de la Secretaría de Estado de Hacienda y Presupuestos por la que se dictan instrucciones, en relación con las nóminas de los funcionarios incluidos en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, en cuanto al devengo de trienios con referencia a la situación y derechos del trabajador, referidos al primer día hábil del mes a que correspondan.

7.- Igualmente, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 214 del Real Decreto Legislativo 2/2005, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 15 de junio de 2021, por el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia,

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 4182/2019, de 20 de junio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

Reconocer a favor del trabajador del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, que se relaciona a continuación, el correspondiente trienio, durante el mes de mayo de 2021, con efectos administrativos y económicos del mes de junio de 2021, conforme al siguiente detalle:

**PERSONAL LABORAL FIJO:**

| TRABAJADOR                | D.N.I.     | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO    |
|---------------------------|------------|----------------------------|---------------------|-----------------|----------|
| RODRÍGUEZ BRAVO, JONATHAN | 54040712-G | 09/05/2021                 | 01/06/2021          | 5               | C2=19,64 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                          |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                         | Fecha: 16-06-2021 14:09:17 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 680/2021 | Fecha: 16-06-2021 14:09    |
| Nº expediente administrativo: 2021-019365 Código Seguro de Verificación (CSV): DB5746B412DA3758AAAC6F496DFB0E0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAAC6F496DFB0E0">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAAC6F496DFB0E0</a> |                                                          |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 17-06-2021 10:25:11 - 2/3 - Fecha de emisión de esta copia: 17-06-2021 10:25:13                                                                                                                                                                                                   |                                                          |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 2/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |



Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por la Presidenta del Organismo Autónomo de Actividades Musicales Dña. Yaiza López Landi, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                            |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidente/A                         | Fecha: 16-06-2021 14:09:17 |  |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 680/2021 | Fecha: 16-06-2021 14:09    |                                                                                       |
| Nº expediente administrativo: 2021-019365    Código Seguro de Verificación (CSV): DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DB5746B412DA3758AAA8C6F496DFB0E0</a> |                                                          |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 17-06-2021 10:25:11                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          |                            |                                                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |



|                                                   |
|---------------------------------------------------|
| Este documento ha sido asentado en el libro de:   |
| DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                |
| Por SECRETARIO DELEGADO DEL ORGANISMO AUTONOMO DE |
| Número: 1432/2021 Fecha: 13-12-2021               |
| Fedatario: Juan Miguel Albertos García            |

# RESOLUCIÓN

## Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2021066819

AMBS/mirc

Visto el expediente relativo al reconocimiento de trienios por parte del personal laboral del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, y resultando que:

### I. ANTECEDENTES DE HECHO

**Primero.-** Consta en el expediente informe emitido por el Servicio de Recursos Humanos, Negociado de Nóminas, de fecha 25 de noviembre de 2021, en el que se indica:

*"Visto el expediente 2021066819 en el que solicita informe sobre los importes que corresponden en concepto de trienios perfeccionados por el personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, consultados los datos que obran en la nómina, se desprende que perfecciona trienio durante el mes de noviembre de 2021, con efectos económicos en DICIEMBRE de 2021, el trabajador que se relaciona a continuación:*

#### LABORAL INDEFINIDO:

| TRABAJADOR                | D.N.I.    | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO    |
|---------------------------|-----------|----------------------------|---------------------|-----------------|----------|
| GONZÁLEZ HERNÁNDEZ, DAVID | 78617233J | 23/11/2021                 | 01/12/2021          | 4               | I2=23,37 |

**Segundo.-** Consta, asimismo, Propuesta de la Presidencia Accidental del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de fecha 25 de noviembre de 2021, de inicio del correspondiente expediente administrativo para el reconocimiento de trienios por parte del personal laboral del organismo, a los efectos de resolver lo que proceda.

**Tercero.-** Consta Documento Contable RC con número de Documento 32021000000027, emitido por el Órgano de Gestión Económico-Financiera, en fecha 19 de enero de 2021, para la nómina del personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2021, en el que existe crédito suficiente para este gasto.

A los anteriores antecedentes de hecho le son de aplicación las siguientes:

### II. CONSIDERACIONES JURÍDICAS

**1.-** Al tratarse de personal laboral, se registrará por el Estatuto de los Trabajadores y por los Convenios Colectivos que les sean de aplicación, tal y como se señala en el artículo 92 del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público (de ahora en adelante TREBEP).

El Convenio Colectivo del personal laboral al servicio del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna es de aplicación al personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales de dicho Ayuntamiento, según se recoge en los Estatutos rectores de éste en el artículo 17 (B.O.P de S/C de Tfe. núm.118, de 1 de octubre de 2001).

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                           |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | BADEL ALBELO HERNANDEZ - Presidente/A                     | Fecha: 13-12-2021 10:53:59 |
| Registrado en:                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1432/2021 | Fecha: 13-12-2021 10:53    |
| Nº expediente administrativo: 2021-066819 Código Seguro de Verificación (CSV): C538625E556AD28FECE1B624F99C183C<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C</a> |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 13-12-2021 12:35:32 - 1/3 - Fecha de emisión de esta copia: 13-12-2021 12:35:38                                                                                                                                                                                                      |                                                           |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 4/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |



2.- De conformidad con lo establecido en el artículo 49 del Convenio Colectivo del Personal laboral del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna vigente (B.O.P. de S/C de Tfe. número 34, de 20 de marzo de 2002), modificado por Acuerdo de la Junta de Gobierno Local de 4 de mayo de 2010 (B.O.P. de S/C de Tfe. nº. 100, de fecha 21 de mayo), cuyo ámbito funcional es aplicable al personal laboral del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de acuerdo con el artículo 17 de los Estatutos Reguladores del mismo, el cómputo de la antigüedad del personal laboral, así como su valoración económica, se establecerá conforme a los criterios establecidos para el personal funcionario, según determina la normativa vigente, correspondiendo al Grupo I laboral, el A-1 del personal funcionario; al Grupo II laboral, el A-2 del personal funcionario; y al resto de Grupos (III, IV y V), el correspondiente al C-1 del personal funcionario. Al personal laboral que tiene la condición de equiparado, se le asignarán aquellos importes que correspondan al personal funcionario equivalente.

3.- En este sentido, resulta de aplicación el artículo 93 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local, que dispone que las retribuciones básicas de los funcionarios tendrán la misma estructura y cuantía que las establecidas con carácter general para toda la Función Pública.

4.- El artículo 23 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, de Medidas para la Reforma de la Función Pública, derogada por la Ley 7/2007, de 12 de abril, pero que sigue vigente hasta tanto se dicte la correspondiente Ley de Función Pública de desarrollo de la Disposición Final 4ª de esta Ley, de carácter básico, y, por tanto, aplicable a los funcionarios de todas las Administraciones Públicas, dispone que los trienios son retribuciones básicas, consistentes en una cantidad igual para cada grupo, por cada tres años de servicios en el Cuerpo o Escala, clase o categoría.

5.- El R. D. 861/1986 de 25 de abril, que desarrolla el artículo citado en el párrafo anterior, determina en su artículo 2º que la cuantía de las retribuciones básicas de los funcionarios de la Administración Local será la que se fije en la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año correspondiente para cada uno de los grupos a que se refiere el artículo 25 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, y deberá reflejarse anualmente en el Presupuesto de cada Corporación Local.

6.- Resulta, igualmente, de aplicación lo dispuesto en el apartado A) 2.3 de la Resolución de 25 de mayo de 2010, de la Secretaría de Estado de Hacienda y Presupuestos por la que se dictan instrucciones, en relación con las nóminas de los funcionarios incluidos en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, en cuanto al devengo de trienios con referencia a la situación y derechos del trabajador, referidos al primer día hábil del mes a que correspondan.

7.- Igualmente, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 214 del Real Decreto Legislativo 2/2005, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 9 de diciembre de 2021, por el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia.

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 5871/2021 de 14 de julio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

Reconocer a favor del trabajador del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, que se relaciona a continuación, el correspondiente trienio, durante el mes de noviembre de 2021, con efectos administrativos y económicos del mes de diciembre de 2021, conforme al siguiente detalle:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                           |                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | BADEL ALBELO HERNANDEZ - Presidente/A                     | <b>Fecha:</b> 13-12-2021 10:53:59 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1432/2021 | <b>Fecha:</b> 13-12-2021 10:53    |
| Nº expediente administrativo: 2021-066819 Código Seguro de Verificación (CSV): C538625E556AD28FECE1B624F99C183C<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C">https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C</a> |                                                           |                                   |
| Fecha de sellado electrónico: 13-12-2021 12:35:32 - 2/3 - Fecha de emisión de esta copia: 13-12-2021 12:35:38                                                                                                                                                                                                      |                                                           |                                   |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | <b>Fecha:</b> 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolagaluna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                                   |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 5/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                                   |



**PERSONAL LABORAL INDEFINIDO:**

| TRABAJADOR                | D.N.I.    | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO    |
|---------------------------|-----------|----------------------------|---------------------|-----------------|----------|
| GONZÁLEZ HERNÁNDEZ, DAVID | 78617233J | 23/11/2021                 | 01/12/2021          | 4               | I2=23,37 |

Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por la Presidenta del Organismo Autónomo de Actividades Musicales Don Badel Albelo Hernández, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                           |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | BADEL ALBELO HERNANDEZ - Presidente/A                     | Fecha: 13-12-2021 10:53:59 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 1432/2021 | Fecha: 13-12-2021 10:53    |
| Nº expediente administrativo: 2021-066819 Código Seguro de Verificación (CSV): C538625E556AD28FECE1B624F99C183C<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C538625E556AD28FECE1B624F99C183C</a> |                                                           |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 13-12-2021 12:35:32 - 3/3 - Fecha de emisión de esta copia: 13-12-2021 12:35:38                                                                                                                                                                                                      |                                                           |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 6/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |





|  |                                                                              |
|--|------------------------------------------------------------------------------|
|  | Este documento ha sido asentado en el libro de:                              |
|  | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE                                           |
|  | Por SECRETARIO DELEGADO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE                            |
|  | Número: 140/2021 Fecha: 15-02-2021<br>Fedatario: Juan Miguel Albertos García |

## RESOLUCIÓN

### Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Exp. 2021005773

JMAG/mirc

Visto el expediente relativo al reconocimiento de trienios por parte del personal laboral fijo del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, y resultando que:

#### I. ANTECEDENTES DE HECHO

**Primero.-** Consta en el expediente informe emitido por el Servicio de Recursos Humanos, Negociado de Nóminas, de fecha 3 de febrero de 2021, en el que se indica:

*"Consultados los datos que obran en la nómina del personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, se desprende que perfeccionan trienios durante el mes de DICIEMBRE de 2020, con efectos económicos del mes de ENERO de 2021, los trabajadores relacionados a continuación:*

##### PERSONAL LABORAL FIJO:

| TRABAJADOR           | D.N.I.   | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO     |
|----------------------|----------|----------------------------|---------------------|-----------------|-----------|
| SANTOS ROCHA, ALICIA | 42183110 | 19/12/2020                 | 01/01/2021          | 7               | A1=23,16" |

**Segundo.-** Consta, asimismo, Propuesta de la Presidencia del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de fecha 5 de febrero de 2021, de inicio del correspondiente expediente administrativo para el reconocimiento de trienios por parte del personal laboral fijo del organismo, a los efectos de resolver lo que proceda.

**Tercero.-** Consta Documento Contable RC con número de Documento 32021000000027, emitido por el Órgano de Gestión Económico-Financiera, en fecha 19 de enero de 2021, para la nómina del personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2021, en el que existe crédito suficiente para este gasto.

A los anteriores antecedentes de hecho le son de aplicación las siguientes:

#### II. CONSIDERACIONES JURÍDICAS

**1.-** Al tratarse de personal laboral, se regirá por el Estatuto de los Trabajadores y por los Convenios Colectivos que les sean de aplicación, tal y como se señala en el artículo 92 del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público (de ahora en adelante TREBEP).

El Convenio Colectivo del personal laboral al servicio del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna es de aplicación al personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales de dicho Ayuntamiento, según se recoge en los Estatutos rectores de éste en el artículo 17 (B.O.P de S/C de Tfe. núm.118, de 1 de octubre de 2001).

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                          |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidenta Delegada del Organismo Autónomo de Música | Fecha: 15-02-2021 12:29:47 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 140/2021                 | Fecha: 15-02-2021 12:29    |
| Nº expediente administrativo: 2021-005773 Código Seguro de Verificación (CSV): D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F</a> |                                                                          |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 15-02-2021 13:16:20 - 1/3 - Fecha de emisión de esta copia: 15-02-2021 13:16:20                                                                                                                                                                                                      |                                                                          |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 7/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |





**2.-** De conformidad con lo establecido en el artículo 49 del Convenio Colectivo del Personal laboral del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna vigente (B.O.P. de S/C de Tfe. número 34, de 20 de marzo de 2002), modificado por Acuerdo de la Junta de Gobierno Local de 4 de mayo de 2010 (B.O.P. de S/C de Tfe. nº. 100, de fecha 21 de mayo), cuyo ámbito funcional es aplicable al personal laboral del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de acuerdo con el artículo 17 de los Estatutos Reguladores del mismo, el cómputo de la antigüedad del personal laboral, así como su valoración económica, se establecerá conforme a los criterios establecidos para el personal funcionario, según determina la normativa vigente, correspondiendo al Grupo I laboral, el A-1 del personal funcionario; al Grupo II laboral, el A-2 del personal funcionario; y al resto de Grupos (III, IV y V), el correspondiente al C-1 del personal funcionario. Al personal laboral que tiene la condición de equiparado, se le asignarán aquellos importes que correspondan al personal funcionario equivalente.

**3.-** En este sentido, resulta de aplicación el artículo 93 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local, que dispone que las retribuciones básicas de los funcionarios tendrán la misma estructura y cuantía que las establecidas con carácter general para toda la Función Pública.

**4.-** El artículo 23 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, de Medidas para la Reforma de la Función Pública, derogada por la Ley 7/2007, de 12 de abril, pero que sigue vigente hasta tanto se dicte la correspondiente Ley de Función Pública de desarrollo de la Disposición Final 4ª de esta Ley, de carácter básico, y, por tanto, aplicable a los funcionarios de todas las Administraciones Públicas, dispone que los trienios son retribuciones básicas, consistentes en una cantidad igual para cada grupo, por cada tres años de servicios en el Cuerpo o Escala, clase o categoría.

**5.-** El R. D. 861/1986 de 25 de abril, que desarrolla el artículo citado en el párrafo anterior, determina en su artículo 2º que la cuantía de las retribuciones básicas de los funcionarios de la Administración Local será la que se fije en la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año correspondiente para cada uno de los grupos a que se refiere el artículo 25 de la Ley 30/1984 de 2 de agosto, y deberá reflejarse anualmente en el Presupuesto de cada Corporación Local.

**6.-** Resulta, igualmente, de aplicación lo dispuesto en el apartado A) 2.3 de la Resolución de 25 de mayo de 2010, de la Secretaría de Estado de Hacienda y Presupuestos por la que se dictan instrucciones, en relación con las nóminas de los funcionarios incluidos en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, en cuanto al devengo de trienios con referencia a la situación y derechos del trabajador, referidos al primer día hábil del mes a que correspondan.

**7.-** Igualmente, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 214 del Real Decreto Legislativo 2/2005, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que exige que todo expediente de contenido económico deba ser fiscalizado previamente, se remitió el expediente a la Intervención Municipal a los efectos de su correspondiente fiscalización, emitiendo ésta informe, de fecha 12 de febrero de 2021, en el que fiscaliza de conformidad el expediente de referencia.

Por todo lo anteriormente expuesto, y de conformidad con el informe de la Técnico de la Administración General responsable del servicio en el Organismo Autónomo de Actividades Musicales, lo dispuesto en el Decreto de la Alcaldía/Presidencia nº 4182/2019, de 20 de junio, de delegaciones de la Alcaldía/Presidencia, así como en el artículo 8 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, **RESUELVO:**

Reconocer a favor de la trabajadora del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, que se relaciona a continuación, el correspondiente trienio, durante el mes de diciembre de 2020, con efectos administrativos y económicos del mes de enero de 2021, conforme al siguiente detalle:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                          |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidenta Delegada del Organismo Autónomo de Música | Fecha: 15-02-2021 12:29:47 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 140/2021                 | Fecha: 15-02-2021 12:29    |
| Nº expediente administrativo: 2021-005773 Código Seguro de Verificación (CSV): D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F</a> |                                                                          |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 15-02-2021 13:16:20 - 2/3 - Fecha de emisión de esta copia: 15-02-2021 13:16:20                                                                                                                                                                                                      |                                                                          |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 8/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |



**PERSONAL LABORAL FIJO:**

| TRABAJADOR           | D.N.I.   | FECHA DE PERFECCIONAMIENTO | EFFECTOS ECONÓMICOS | Nº. DE TRIENIOS | GRUPO    |
|----------------------|----------|----------------------------|---------------------|-----------------|----------|
| SANTOS ROCHA, ALICIA | 42183110 | 19/12/2020                 | 01/01/2021          | 7               | A1=23,16 |

Dado en San Cristóbal de La Laguna, con el número que consta en la cabecera de este documento, y la fecha de la marca de tiempo de la firma emitida por la Presidenta del Organismo Autónomo de Actividades Musicales Dña. Yaiza López Landi, órgano competente para la aprobación de este acto administrativo. El presente documento electrónico incorpora un certificado de sello de órgano de Secretaría a los efectos de certificar la fehaciencia prevista en el artículo 177.3 del ROF, de acuerdo con lo previsto en los artículos 41 y 42 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público y en el Reglamento (UE) número 910/2014 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de julio de 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                          |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | LOPEZ LANDI YAIZA - Presidenta Delegada del Organismo Autónomo de Música | Fecha: 15-02-2021 12:29:47 |
| <b>Registrado en:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DECRETOS DEL ORGANISMO AUTONOMO DE MUSICA - Nº: 140/2021                 | Fecha: 15-02-2021 12:29    |
| Nº expediente administrativo: 2021-005773 Código Seguro de Verificación (CSV): D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/D73DF3AE05726F8AB0CF3E66F607380F</a> |                                                                          |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 15-02-2021 13:16:20 - 3/3 - Fecha de emisión de esta copia: 15-02-2021 13:16:20                                                                                                                                                                                                      |                                                                          |                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:01 |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/AC6CE612731175BE627ADC4D21FF4CD8</a> . |                                                   |                            |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:01 - 9/9 - Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:44                                                                                                                                                                                                        |                                                   |                            |





## ANEXO DE INVERSIONES

Las Inversiones previstas, a ejecutar durante el ejercicio 2024, teniendo como órgano de gestión el propio Organismo de Actividades Musicales, y el nivel de vinculación de créditos que, con carácter general, se establece en las Bases de Ejecución de Presupuesto del Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, son las que a continuación se detallan:

| Concepto                                                             | Importe Anualidad   | Aplicación Presupuestaria | Tipo Financiación  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|
| Serv. Comp. Educación.- Inv. N. Maquinaria, Instalaciones y utillaje | 11.000,00 €         | 133-32600-62300           | Recursos Generales |
| Serv. Comp. Educación.- Inv. N. Mobiliario                           | 11.000,00 €         | 133-32600-62500           | Recursos Generales |
| Serv. Comp. Educación.- Inv. N. Equipos proceso información          | 11.000,00 €         | 133-32600-62600           | Recursos Generales |
| Serv. Comp. Educación.- Inv. N. Instrumentos Musicales               | 12.000,00 €         | 133-32600-62901           | Recursos Generales |
| Admon. Gral. Cultura.- Inv. N. Maquinaria, Inst y utillaje           | 18.000,00 €         | 133-33000-62300           | Recursos Generales |
| Admon. Gral. Cultura.- Inv. N. Mobiliario                            | 11.000,00 €         | 133-33000-62500           | Recursos Generales |
| Admon. Gral. Cultura.- Inv. N. Equipos proceso información           | 12.000,00 €         | 133-33000-62600           | Recursos Generales |
| Teatro Leal.- Inv. N. Maquinaria, Instalaciones y utillaje           | 18.000,00 €         | 133-33401-62300           | Recursos Generales |
| Teatro Leal.- Inv. nueva Mobiliario                                  | 12.000,00 €         | 133-33401-62500           | Recursos Generales |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>116.000,00 €</b> |                           |                    |

San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

La Jefa de Servicio del O.A.A.M.,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 29-11-2023 11:08:59 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 8C82ACBE920CFF5077834A1C67C2F0F0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8C82ACBE920CFF5077834A1C67C2F0F0">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8C82ACBE920CFF5077834A1C67C2F0F0</a> . |                                                                         |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:04 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                         | - 1/1 -                    |  |

# ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

## A. PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                   | GRUPO |
|---------------------------------------|--------------------------------------------|-------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                            |       |
| 1                                     | JEFE/A DE SERVICIO                         | A1    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE GESTIÓN DE PERSONAL | C2    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE CONTABILIDAD        | C2    |
| 3                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                  | C2    |
| 1                                     | TÉCNICO/A DE ADMINISTRACIÓN GENERAL        | A1    |
| 7                                     | TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO   |       |

## B. PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                      | CATEGORÍA |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                               |           |
| 1                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                     | L51       |
| 1                                     | GESTOR SOCIOCULTURAL                          | III-5     |
| 1                                     | SUBALTERNO/A                                  | IV-1      |
| 1                                     | OFICIAL                                       | IV-7      |
| <u>SECCIÓN ESCUELA DE MÚSICA</u>      |                                               |           |
| 10                                    | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA COMPLETA | I-2       |
| 9                                     | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA PARCIAL  | I-2       |
| 23                                    | TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL          |           |

## C. PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL

| Nº DE PLAZAS | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                           |
|--------------|----------------------------------------------------|
| 1            | GERENTE A1                                         |
| 1            | TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL |

### RESUMEN

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL FUNCIONARIO           | 7  |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL LABORAL               | 23 |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL | 1  |
| TOTAL PLANTILLA EJERCICIO 2024                    | 31 |

San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

La Jefa de Servicio en el Organismo Autónomo de Actividades Musicales,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

## Anexo I - Plantilla Presupuestaria 2024 FUNCIONARIOS

| Nº Puesto | Denominación del Puesto | Subgrupo | C.D. | Puntos C.E. | Sueldo Base | Paga Extra | Total Básicas | Complemento de Destino | Complemento Específico | Complemento Específico Adicional | Residencia | Total Complementos | Total Retribuciones |
|-----------|-------------------------|----------|------|-------------|-------------|------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------|--------------------|---------------------|
|-----------|-------------------------|----------|------|-------------|-------------|------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------|--------------------|---------------------|

### 133 ORGANISMO AUTONOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

#### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

|     |                                         |    |    |       |             |            |             |             |             |            |            |             |             |
|-----|-----------------------------------------|----|----|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| F01 | JEFE/A DE SERVICIO                      | A1 | 28 | 83,33 | 15.557,02 € | 3.541,54 € | 19.098,56 € | 11.661,54 € | 23.171,63 € | 3.861,93 € | 2.403,20 € | 41.098,30 € | 60.196,86 € |
| F02 | JEFE/A NEGOCIADO DE GESTIÓN DE PERSONAL | C2 | 18 | 40    | 8.395,33 €  | 2.308,32 € | 10.703,65 € | 5.531,20 €  | 11.122,80 € | 1.853,80 € | 1.334,92 € | 19.842,72 € | 30.546,37 € |
| F03 | JEFE/A NEGOCIADO DE CONTABILIDAD        | C2 | 18 | 40    | 8.395,33 €  | 2.308,32 € | 10.703,65 € | 5.531,20 €  | 11.122,80 € | 1.853,80 € | 1.334,92 € | 19.842,72 € | 30.546,37 € |
| F04 | AUXILIAR ADMINISTRATIVO                 | C2 | 14 | 34,84 | 8.395,33 €  | 2.098,70 € | 10.494,03 € | 4.273,46 €  | 9.687,93 €  | 1.614,68 € | 1.334,92 € | 16.911,00 € | 27.405,03 € |
| F05 | HABILITADO/A DE CAJA FIJA               | C2 | 18 | 40    | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €      | 0,00 €      |
| F06 | TÉCNICO/A DE ADMINISTRACIÓN GENERAL     | A1 | 24 | 48,77 | 15.557,02 € | 2.959,02 € | 18.516,04 € | 8.166,43 €  | 13.561,45 € | 2.260,26 € | 2.403,20 € | 26.391,33 € | 44.907,37 € |
| F07 | AUXILIAR DE APOYO                       | C2 | 16 | 37,83 | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €      | 0,00 €      |
| F08 | AUXILIAR ADMTVO.                        | C2 | 14 | 34,84 | 8.395,33 €  | 2.098,70 € | 10.494,03 € | 4.273,46 €  | 9.687,93 €  | 1.614,68 € | 1.334,92 € | 16.911,00 € | 27.405,03 € |
| F09 | AUXILIAR ADMTVO.                        | C2 | 14 | 34,84 | 8.395,33 €  | 2.098,70 € | 10.494,03 € | 4.273,46 €  | 9.687,93 €  | 1.614,68 € | 1.334,92 € | 16.911,00 € | 27.405,03 € |

Total Subfunción: 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL

73.090,68 € 17.413,31 € 90.503,99 € 43.710,75 € 88.042,48 € 14.673,84 € 11.481,00 € 157.908,07 € 248.412,06 €

#### 32600 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

|     |                  |    |    |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|-----|------------------|----|----|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| F60 | AUXILIAR ADMTVO. | C2 | 14 | 34,84 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
|-----|------------------|----|----|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

Total Subfunción: 32600 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:08 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): C0DCD6F21EA20B37A43AA72C6F4B7C48<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C0DCD6F21EA20B37A43AA72C6F4B7C48">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/C0DCD6F21EA20B37A43AA72C6F4B7C48</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:08 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                             |                                                   |                            |                                                                                       |
| - 1/4 -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   |                            |                                                                                       |

Anexo II - Plantilla Presupuestaria 2024 LABORALES

| Nº Puesto | Denominación del Puesto | Grupo | Sueldo Base | Paga Extra | Asistencia | Especial Responsabilidad | Tóxico Penoso | Complemento Cantidad Calidad de Trabajo | Complemento de Convenio | Paga Adicional de Equiparación | Total Retribuciones |
|-----------|-------------------------|-------|-------------|------------|------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|
|-----------|-------------------------|-------|-------------|------------|------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|

133 ORGANISMO AUTONOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

|                                                |                      |       |             |             |             |            |            |            |             |            |              |
|------------------------------------------------|----------------------|-------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|--------------|
| L01                                            | AUXILIAR ADMTVO.     | L51   | 9.578,53 €  | 3.192,89 €  | 3.496,68 €  | 3.698,56 € | 0,00 €     | 1.288,13 € | 4.538,18 €  | 1.647,46 € | 27.440,42 €  |
| L03                                            | GESTOR SOCIOCULTURAL | III,5 | 9.465,05 €  | 3.155,02 €  | 3.455,07 €  | 3.654,66 € | 0,00 €     | 1.272,69 € | 9.324,19 €  | 1.608,72 € | 31.935,40 €  |
| L04                                            | SUBALTERNO           | IV,1  | 9.469,63 €  | 3.156,58 €  | 2.972,07 €  | 0,00 €     | 1.610,61 € | 0,00 €     | 6.131,42 €  | 2.373,86 € | 25.714,18 €  |
| L05                                            | OFICIAL              | IV,7  | 9.469,63 €  | 3.156,58 €  | 2.972,07 €  | 0,00 €     | 1.610,61 € | 0,00 €     | 8.297,04 €  | 2.373,86 € | 27.879,80 €  |
| Total Subfunción: 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL |                      |       | 37.982,85 € | 12.661,07 € | 12.895,88 € | 7.353,22 € | 3.221,23 € | 2.560,82 € | 28.290,83 € | 8.003,90 € | 112.969,80 € |

32600 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

|     |                                                                                                    |     |             |            |            |            |        |            |            |            |             |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|-------------|
| L45 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD PIANO)                            | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L46 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD FORMACIÓN MUSICAL COMPLEMENTARIA) | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L47 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD PIANO)                            | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L48 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD GUITARRA)                         | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L49 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE                                                 | I,2 | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 € | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €      |
| L50 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD FLAUTA TRAVESERA)                 | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L51 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE                                                 | I,2 | 0,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 € | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €     | 0,00 €      |
| L52 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD CLARINETE)                         | I,2 | 6.495,52 €  | 2.165,19 € | 4.905,28 € | 2.405,55 € | 0,00 € | 3.060,71 € | 2.283,38 € | 1.112,85 € | 22.428,47 € |
| L53 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD SAXOFÓN)                          | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |
| L54 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD VIOLONCHELO)                       | I,2 | 6.495,52 €  | 2.165,19 € | 4.905,28 € | 2.405,55 € | 0,00 € | 3.060,71 € | 2.283,38 € | 1.112,85 € | 22.428,47 € |
| L55 | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD MUSICA Y MOVIMIENTO)              | I,2 | 12.991,03 € | 4.330,38 € | 9.810,57 € | 4.811,10 € | 0,00 € | 6.121,41 € | 4.566,76 € | 2.225,69 € | 44.856,95 € |

|                                                                |                                                                                     |     |              |             |              |             |        |             |             |             |              |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-------------|--------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| L56                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD TROMPETA)           | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L57                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD ARMONÍA MODERNA)    | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L58                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD GUITARRA MODERNA)   | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L59                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD BAJO MODERNO)       | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L61                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE                                  | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L62                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE ESPECIALIDAD BATERÍA)            | I,2 | 6.495,52 €   | 2.165,19 €  | 4.905,28 €   | 2.405,55 €  | 0,00 € | 3.060,71 €  | 2.283,38 €  | 1.112,85 €  | 22.428,47 €  |
| L63                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD PIANO ACOMPAÑANTE) | I,2 | 12.991,03 €  | 4.330,38 €  | 9.810,57 €   | 4.811,10 €  | 0,00 € | 6.121,41 €  | 4.566,76 €  | 2.225,69 €  | 44.856,95 €  |
| L64                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE                                  | I,2 | 12.991,03 €  | 4.330,38 €  | 9.810,57 €   | 4.811,10 €  | 0,00 € | 6.121,41 €  | 4.566,76 €  | 2.225,69 €  | 44.856,95 €  |
| L65                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD PERCUSIÓN)         | I,2 | 9.743,27 €   | 3.247,79 €  | 7.357,93 €   | 3.608,32 €  | 0,00 € | 4.591,06 €  | 3.425,07 €  | 1.669,27 €  | 33.642,71 €  |
| L66                                                            | TITULADO DE GRADO SUPERIOR DE MÚSICA O EQUIVALENTE (ESPECIALIDAD VIOLÍN)            | I,2 | 12.991,03 €  | 4.330,38 €  | 9.810,57 €   | 4.811,10 €  | 0,00 € | 6.121,41 €  | 4.566,76 €  | 2.225,69 €  | 44.856,95 €  |
| Total Subfunción: 32600 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN |                                                                                     |     | 191.617,72 € | 63.873,17 € | 144.705,89 € | 70.963,66 € | 0,00 € | 90.290,87 € | 67.359,71 € | 32.828,97 € | 661.640,00 € |

# Anexo IV - Personal Directivo Profesional 2024

| Puesto de Trabajo |         | Sueldo Gerente<br>para el 2024 |
|-------------------|---------|--------------------------------|
| L02               | GERENTE | 65.568,86 €                    |
|                   |         | <b>65.568,86 €</b>             |



# Presupuesto 2024

## Clasificación Orgánica y por Programa

### 133 Organismo Autónomo de Actividades Musicales,

#### 33000 ADMINISTRACIÓN GENERAL CULTURA

|               |                                                             |                                                      |              |
|---------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|
| 33000 10100   | Adm. Gral Cult. - Retribuciones básicas                     | Personal Directivo Profesional - Gerente             | 65.568,86 €  |
| 33000 12000   | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A1                      | Plantilla Presupuestaria. Sueldo A1                  | 37.614,60 €  |
| 33000 12001   | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo A2                      | Plantilla Presupuestaria. Sueldo A2                  | - €          |
| 33000 12004   | Adm. Gral Cult. - Sueldos del Grupo C2                      | Plantilla Presupuestaria. Sueldo C2                  | 52.889,39 €  |
| 33000 12006   | Adm. Gral Cult. - Trienios                                  | Trienios funcionarios                                | 3.918,91 €   |
| 33000 12100   | Adm. Gral Cult. - Complemento de destino                    | Plantilla Presupuestaria. Personal funcionario       | 43.710,75 €  |
|               |                                                             | Plantilla Presupuestaria. Pers funcionario, Compl    |              |
| 33000 12101   | Adm. Gral Cult. - Complemento específico                    | Específico Adicional y Comp esp dev variable         | 102.716,32 € |
| 33000 12103   | Adm. Gral Cult. - Otros complementos                        | Complemento de Residencia del Personal Funcionario   | 11.481,00 €  |
| 33000 13000   | Adm. Gral Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral          | Trienios Personal Laboral                            | 2.330,90 €   |
|               |                                                             | Sueldo Base y Paga Extra Plantilla Presupuestaria y  |              |
| 33000 13000   | Adm. Gral Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral          | premio de permanencia                                | 15.382,88 €  |
| 33000 13001   | Adm. Gral Cult. - Horas extraordinarias                     | Horas extraordinarias del Personal Laboral           | 4.916,84 €   |
|               |                                                             | Personal Laboral: Plantilla Presupuestaria,          |              |
| 33000 13002   | Adm. Gral Cult. - Otras remuneraciones                      | Complementarias                                      | 13.021,54 €  |
| 33000 13002   | Adm. Gral Cult. - Otras remuneraciones                      | Personal Laboral: CPT                                | - €          |
|               |                                                             | Personal Laboral: Segundo Complemento Cantidad-      |              |
| 33000 1300201 | Adm. Gra. Cult. - Productividad                             | Calidad                                              | 1.743,39 €   |
| 33000 1300201 | Adm. Gra. Cult. - Productividad                             | Personal Laboral: Productividad                      | 13.700,18 €  |
| 33000 13100   | Adm. Gra. Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral Temporal | Trienios Personal Laboral Temporal                   | 2.655,04 €   |
| 33000 13100   | Adm. Gra. Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral Temporal | Sueldo Base y Paga Extra Plantilla Presupuestaria    | 44.228,94 €  |
| 33000 13100   | Adm. Gra. Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral Temporal | Horas extraordinarias del Personal Laboral Temporal  | - €          |
|               |                                                             | Personal Laboral Temporal: Plantilla Presupuestaria, |              |
| 33000 13100   | Adm. Gra. Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral Temporal | Complementarias                                      | 41.300,43 €  |
| 33000 13100   | Adm. Gra. Cult. - Retrib. Básicas Personal Laboral Temporal | Personal Laboral Temporal: CPT                       | - €          |
| 33000 15000   | Adm. Gral Cult. - Productividad                             | Personal Funcionario: Productividad                  | 27.953,38 €  |
|               |                                                             | Personal Funcionario: Productividad Gestión          |              |
| 33000 15000   | Adm. Gral Cult. - Productividad                             | Conocimiento                                         | 8.340,93 €   |
| 33000 15100   | Adm. Gral Cult. - Gratificaciones                           | Personal Funcionario: Gratificaciones                | 11.763,39 €  |
|               |                                                             | Seguridad Social del Personal Funcionario, Laboral y |              |
| 33000 16000   | Adm. Gral Cult. - Seguridad Social                          | Directivo Profesional                                | 130.187,36 € |

|             |                                                              |                       |            |
|-------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|
| 33000 16200 | Adm. Gral Cult. – Formación y perfeccionamiento del personal | Funcionario y laboral | 2.500,00 € |
|-------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|

|                                |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| <b>Suma por Programa .....</b> | <b>637.925,03 €</b> |
|--------------------------------|---------------------|

### 326000 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN

|               |                                                                |                                                                           |              |
|---------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 32600 13000   | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas Personal Laboral           | Trienios Personal Laboral                                                 | 24.989,66 €  |
| 32600 13000   | Serv. Compl. Educ.- Retrib. Básicas Personal Laboral           | Sueldo Base y Paga Extra Plantilla Presupuestaria y premio de permanencia | 143.180,98 € |
| 32600 13002   | Serv. Compl. Educ.- Otras remuneraciones                       | Personal Laboral: Plantilla Presupuestaria, Complementarias               | 177.168,88 € |
| 32600 13002   | Serv. Compl. Educ.- Otras remuneraciones                       | Personal Laboral: CPT                                                     | - €          |
| 32600 1300201 | Serv. Compl. Educ.- Productividad                              | Personal Laboral: Segundas Productividades                                | 1.925,15 €   |
| 32600 1300201 | Serv. Compl. Educ.- Productividad                              | Personal Laboral: Productividad                                           | 71.189,52 €  |
| 32600 13100   | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral Temporal    | Trienios Personal Laboral Temporal                                        | 13.578,29 €  |
| 32600 13100   | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral Temporal    | Sueldo Base y Paga Extra Plantilla Presupuestaria                         | 151.490,10 € |
| 32600 13100   | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral Temporal    | Personal Laboral Temporal: Plantilla Presupuestaria, Complementarias      | 196.151,26 € |
| 32600 13100   | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral Temporal    | Personal Laboral Temporal: CPT                                            | - €          |
| 32600 14300   | Serv. Compl. Educ.- Retribuciones Personal Laboral Temporal    | Personal Laboral de Obra o Servicio                                       | - €          |
| 32600 16000   | Serv. Compl. Educ.- Seguridad Social                           | Seguridad Social del Personal Laboral                                     | 222.415,51 € |
| 32600 16200   | Serv. Compl. Educ.- Formación y perfeccionamiento del personal |                                                                           | 2.500,00 €   |

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Suma por Programa .....</b> | <b>1.004.589,35 €</b> |
|--------------------------------|-----------------------|

### 21100 - 22100 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

|             |                                                                  |                   |             |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| 21100 12700 | Pensiones Contribución a planes y fondos de pensiones            | Plan de Pensiones | - €         |
| 21100 13700 | Pensiones Contribución a planes y fondos de pensiones            | Plan de Pensiones | - €         |
| 22100 16008 | Otras prestac. Económ. A Fav. Empleados.- Asistencia             | Asistencia        | 4.000,00 €  |
| 22100 16204 | Adm. Gral Cult. - Acción Social                                  |                   | 37.432,42 € |
| 22100 16205 | Otras prestaciones económicas a favor de los empleados.- Seguros |                   | - €         |

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| <b>Suma por Programa .....</b> | <b>41.432,42 €</b> |
|--------------------------------|--------------------|

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>Suma Orgánica .....</b> | <b>1.683.946,80 €</b> |
|----------------------------|-----------------------|

Anexo 1.- Jusitificación incremento capítulo 1

|                  | 2023                                                                                                | 2024           | Diferencia    |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Capítulo 1       | 1.632.757,02 €                                                                                      | 1.683.946,80 € | 51.189,78 €   |
|                  |                                                                                                     |                |               |
| 1)               | Incremento adicional 1,5% 2022                                                                      |                | 17.993,85 €   |
| 2)               | Incremento 2,5% 2023                                                                                |                | 30.968,04 €   |
| 3)               | Incremento adicional 0,5% 2023                                                                      |                | 6.193,61 €    |
| 4)               | Creación y dotación aplicaciones presupuestarias de cursos para el personal del O.A.A.M.            |                | 5.000,00 €    |
| 5)               | Incremento 1,5%; 2,5% y 0,5%Trienios funcionarios 2022/2023 y perfeccionamiento de trienios en 2024 |                | 426,42 €      |
| 6)               | Incremento 1,5%; 2,5% y 0,5% Trienios laborales 2022/2023 y perfeccionamiento de trienios en 2024   |                | 2.826,70 €    |
| 07)              | Adecuación plaza L65 Percusión (de jornada completa a 3/4)                                          |                | - 12.218,84 € |
| TOTAL DIFERENCIA |                                                                                                     |                | 51.189,78 €   |

|    |                                   |                |
|----|-----------------------------------|----------------|
| 1) | importe capítulo 1 2022           | 1.571.020,85 € |
|    | importe masa salarial 2022        | 1.199.590,19 € |
|    | 1,5% incremento adicional de 2022 | 17.993,85 €    |

|    |                            |                |
|----|----------------------------|----------------|
| 2) | importe capítulo 1 2023    | 1.632.757,02 € |
|    | importe masa salarial 2023 | 1.238.721,73 € |
|    | 2,5% incremento de 2023    | 30.968,04 €    |

|    |                                   |                |
|----|-----------------------------------|----------------|
| 3) | importe capítulo 1 2023           | 1.632.757,02 € |
|    | importe masa salarial 2023        | 1.238.721,73 € |
|    | 0,5% incremento adicional de 2023 | 6.193,61 €     |

|    |                                                                                             |            |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 4) | 133-33000-16200 Administración General Cultura.- Formación y perfeccionamiento del personal | 2.500,00 € |
|    | 133-32600-16200 Administración General Cultura.- Formación y perfeccionamiento del personal | 2.500,00 € |
|    |                                                                                             | 5.000,00 € |

|    |                                           |                              |                                   |
|----|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 5) | Trienios funcionarios                     |                              |                                   |
|    | Trienios, incremento del 1,5 % de 2022    |                              |                                   |
|    | año 2022                                  | incremento adicional 1,5%    | año 2022 con incremento adicional |
|    | TOTALES                                   | 2.932,45 €                   | 43,99 € 2.976,44 €                |
|    | Trienios, incremento del 2,5 % de 2023    |                              |                                   |
|    | año 2023 inicial                          | incremento 2,5%              | año 2023 con aumento de salarios  |
|    | TOTALES                                   | 2.976,44 €                   | 74,41 € 3.050,85 €                |
|    | Trienios, incremento del 0,5 % de 2023    |                              |                                   |
|    | año 2023                                  | incremento adicional 0,5%    | año 2023 con incremento adicional |
|    | TOTALES                                   | 3.050,85 €                   | 15,25 € 3.066,10 €                |
|    | Trienios, cumplimiento de nuevos trienios |                              |                                   |
|    | año 2023 con aumento de salarios          | incremento por nuevo trienio | año 2024                          |
|    | TOTALES                                   | 3.066,10 €                   | 292,77 € 3.358,87 €               |
|    | año 2022                                  | año 2024                     | Diferencia                        |
|    | TOTALES                                   | 2.932,45 €                   | 3.358,87 € 426,42 €               |

|    |                                        |                           |                                   |
|----|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| 6) | Trienios laborales                     |                           |                                   |
|    | Trienios, incremento del 1,5 % de 2022 |                           |                                   |
|    | año 2022                               | incremento adicional 1,5% | año 2022 con incremento adicional |
|    | Laborales fijos organismo              | 1.961,10 €                | 29,81 € 1.990,91 €                |

|                               |                    |                 |                    |
|-------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| Laborales fijos escuela       | 19.951,11 €        | 299,27 €        | 20.250,38 €        |
| Laborales interinos organismo | 2.271,49 €         | 34,07 €         | 2.305,56 €         |
| Laborales interinos escuela   | 12.513,50 €        | 187,70 €        | 12.701,20 €        |
| <b>TOTAL INCREMENTO</b>       | <b>36.697,20 €</b> | <b>550,85 €</b> | <b>37.248,05 €</b> |

**Trienios, incremento del 2,5 % de 2023**

|                               | año 2023 inicial   | incremento 2,5% | año 2023 con aumento de salarios |
|-------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------------|
| Laborales fijos organismo     | 1.990,91 €         | 49,77 €         | 2.040,68 €                       |
| Laborales fijos escuela       | 20.250,38 €        | 506,26 €        | 20.756,64 €                      |
| Laborales interinos organismo | 2.305,56 €         | 57,64 €         | 2.363,20 €                       |
| Laborales interinos escuela   | 12.701,20 €        | 317,53 €        | 13.018,73 €                      |
| <b>TOTAL INCREMENTO</b>       | <b>37.248,05 €</b> | <b>931,20 €</b> | <b>38.179,25 €</b>               |

**Trienios, incremento del 0,5 % de 2023**

|                               | año 2023           | incremento adicional 0,5% | año 2023 con incremento adicional |
|-------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Laborales fijos organismo     | 2.040,68 €         | 10,20 €                   | 2.050,88 €                        |
| Laborales fijos escuela       | 20.756,64 €        | 103,78 €                  | 20.860,42 €                       |
| Laborales interinos organismo | 2.363,20 €         | 11,82 €                   | 2.375,02 €                        |
| Laborales interinos escuela   | 13.018,73 €        | 65,09 €                   | 13.083,82 €                       |
| <b>TOTAL INCREMENTO</b>       | <b>38.179,25 €</b> | <b>190,90 €</b>           | <b>38.370,15 €</b>                |

**Trienios, cumplimiento de nuevos trienios**

|                               | año 2023 con aumento de salarios | incremento por nuevo trienio | año 2024           |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| Laborales fijos organismo     | 2.050,88 €                       | - €                          | 2.050,88 €         |
| Laborales fijos escuela       | 20.860,42 €                      | 659,29 €                     | 21.519,71 €        |
| Laborales interinos organismo | 2.375,02 €                       | - €                          | 2.375,02 €         |
| Laborales interinos escuela   | 13.083,82 €                      | 494,47 €                     | 13.578,29 €        |
| <b>TOTAL INCREMENTO</b>       | <b>38.370,14 €</b>               | <b>1.153,76 €</b>            | <b>39.523,90 €</b> |

|                                      | año 2022           | año 2024           | Diferencia        |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Trienios laboral fijo org            | 1.961,10 €         | 2.050,88 €         | 89,78 €           |
| Trienios laborales fijos escuela     | 19.951,11 €        | 21.519,71 €        | 1.568,60 €        |
| Trienios laborales interinos org     | 2.271,49 €         | 2.375,02 €         | 103,53 €          |
| Trienios laborales interinos escuela | 12.513,50 €        | 13.578,29 €        | 1.064,79 €        |
| <b>TOTALES</b>                       | <b>36.697,20 €</b> | <b>39.523,90 €</b> | <b>2.826,70 €</b> |

**7) Adecuación plaza L65 Percusión (de jornada completa a 3/4)**

|                  | 2023 | jornada completa   | disminución 1/4    | jornada 3/4        |
|------------------|------|--------------------|--------------------|--------------------|
| salarios         |      | 44.633,78 €        | 11.158,45 €        | 33.475,34 €        |
| productividad    |      | 4.425,32 €         | 1.106,33 €         | 3.318,99 €         |
| bolsa vacaciones |      | 552,13 €           | 138,03 €           | 414,10 €           |
| <b>TOTALES</b>   |      | <b>49.611,23 €</b> | <b>12.402,81 €</b> | <b>37.208,42 €</b> |

**aumento de salarios adicional**

|                  | año 2023           | Aumento 0,5%    | año 2024           |
|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| salarios         | 33.475,34 €        | 167,38 €        | 33.642,71 €        |
| productividad    | 3.318,99 €         | 16,59 €         | 3.335,58 €         |
| bolsa vacaciones | 414,10 €           | - €             | 414,10 €           |
| <b>TOTALES</b>   | <b>37.208,42 €</b> | <b>183,97 €</b> | <b>37.392,39 €</b> |

| Diferencia 2023-2024 | año 2023           | año 2024           | Diferencia           |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>TOTALES</b>       | <b>49.611,23 €</b> | <b>37.392,39 €</b> | <b>- 12.218,84 €</b> |

En San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

La Jefa de Servicio del O.A.A.M.,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.



## INFORME

### Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Se emite el presente informe al objeto de justificar y aclarar los criterios seguidos en las estimaciones de ingresos del Capítulo 3 correspondientes a los precios públicos por servicios educativos (Servicios complementarios de educación), y del Teatro Leal (Promoción Cultural) que se integran en el proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024.

La previsión de ingresos para el ejercicio 2024 se ha establecido en **184.500,00 euros**, no experimentando ninguna variación respecto a la previsión de ingresos del presupuesto para 2023.

En cuanto a la previsión de ingresos en concepto de precios públicos por los servicios de enseñanza musical en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", para el ejercicio 2024 se prevé recaudar **160.000,00 euros**, lo que supone la misma cantidad que el ejercicio pasado. Hay que tener en cuenta que en el año 2021, la recaudación experimentó un incremento de 44.000,00 euros de manera extraordinaria, debido a la cantidad que quedó pendiente de justificar en concepto de ingresos de matrículas del curso 2020-2021, habiéndose justificado en el ejercicio 2021 y teniendo efectos en la previsión de ingresos del ejercicio 2021, por lo que hay que dejar constancia de que la recaudación por tal concepto de cada curso escolar, es de una media de 160.000,00 euros, conforme a la recaudación obtenida en ejercicios anteriores.

Hay que tener en cuenta también que en 2024 se mantendrán el mismo número de plazas a ofertar y los mismos precios de las matrículas en la totalidad de especialidades y actividades de conjunto de la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", por lo que la estimación se ha realizado en concordancia con la realidad más inmediata.

Asimismo, cabe señalar que, en cuanto a la cuenta justificativa de Precios Públicos de la Escuela Municipal de Música del ejercicio 2022, se encuentra pendiente una vez rendida la cuenta justificativa, de **emisión del documento contable DR-I (derecho, orden e ingreso presupuestario), para su consiguiente formalización contable y posterior traspaso de la recaudación a la cuenta operativa del Organismo Autónomo de Actividades Musicales**. Dicha recaudación tendrá efectos en el ejercicio presupuestario 2023, por lo que se lograrán los objetivos de ingresos estipulados en el referido ejercicio.

Y en cuanto a la cuenta justificativa de Precios Públicos de la Escuela Municipal de Música del ejercicio 2023, se están recibiendo todavía ingresos, para poder proceder lo antes posible al rendimiento de dicha cuenta justificativa, y lograr así los objetivos de ingreso que se estipularon en el presupuesto 2023.

Se prevé ingresar **500,00 euros** por las tasas que se puedan derivar de la prestación de servicios de enseñanza musical en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", así como un importe de **1.000,00 euros**, en concepto de derechos de examen ante posibles convocatorias de procedimientos selectivos.

En relación al rendimiento económico de los precios públicos por la venta de entradas en el espacio escénico del Teatro Leal, se establece una previsión de ingresos de **21.000,00 euros**, manteniéndose la misma previsión que en ejercicio 2023, porque, debido a que los precios públicos en concepto de entradas son deficitarios, ya que se establecen para ser más asequibles a la

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79</a> . |                                                                         |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:18 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |  |

mayoría de la población, todo ello bajo el principio de que la cultura es un **bien de primera necesidad**, se ha establecido una previsión moderada y conservadora, de tal forma que, en caso de que el resultado recaudatorio definitivo fuese inferior al previsto, dicha incidencia no afecte de manera sustancial a la previsión general de ingresos para el año 2024. En este caso, procede señalar que la cuenta justificativa de Precios Públicos del Teatro Leal se encuentra pendiente de formalización.

Es cuanto tengo que informar.

San Cristóbal de La Laguna, a 11 de diciembre de 2023.

La Jefa de Servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/11DAF53204EE204D11AB00F74B901F79</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:18                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |

## ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

### PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2024

#### MEMORIA EXPLICATIVA 2024

En cumplimiento de lo dispuesto en el Acuerdo de la Junta de Gobierno Local adoptado el 26 de septiembre de 2023, por el que se aprobaron los criterios a tener en cuenta para la elaboración del Presupuesto General para el año 2024, en el que se encuentra incluido el presupuesto de este Organismo Autónomo, se procede a la elaboración del Plan de Necesidad de Créditos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, donde se recogen las principales modificaciones que se presentan en relación con el Presupuesto del ejercicio de 2023, teniendo en cuenta los criterios fijados en el mencionado acuerdo.

Con fecha 11 de noviembre de 2010, el Excmo. Ayuntamiento Pleno de San Cristóbal de La Laguna ha aprobado el Plan Económico Financiero 2011-2013, en adelante PEF, donde está incluido el Plan individual del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.

Atendiendo a lo que determina el PEF, y en particular el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, en el marco definido por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como al resultado de la liquidación del presupuesto del año 2014, se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto, con el objetivo de lograr la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste.

En orden a la diligencia, de fecha 24 de febrero de 2022, remitida por la Concejal Teniente de Alcalde de Hacienda, Asuntos Económicos y Seguridad Ciudadana, se solicitó la elaboración por parte de este Organismo Autónomo de un Plan Presupuestario para el periodo 2023-2025.

El presupuesto para el ejercicio 2024 se presente sin déficit inicial, con un adecuado equilibrio presupuestario, conforme exige el número cuatro del artículo 165 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 el número uno del artículo 16 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, de Reglamento Presupuestario, que determinan a este respecto: "*Cada uno de los presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial.*"

El presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales en su Estado de Ingresos asciende a un total de **4.107.569,79 euros**, con un aumento de 1.216.506,34 euros respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2023, que tiene su origen el incremento de ingresos, por importe de 1.216.506,34 euros, en concepto de Transferencias corrientes de la Administración General de la Entidad Local, en base a los argumentos expuestos en el informe económico-financiero de la Jefa de Servicio del organismo, de fecha 11 de diciembre de 2023, explicativo de la previsión de ingresos del capítulo 3 de ingresos.

En el Estado de Gastos las variaciones con relación al ejercicio 2023, se concretan en las siguientes:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 11-12-2023 09:55:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0</a> . |                                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 07:42:59 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                         |                            |                                                                                       |

## GASTOS

| Capítulo | Conceptos                                 | 2023                  | 2024                | Variación               |
|----------|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1        | Gastos de Personal                        | 1.632.757,02 €        | 1.683.946,80 €      | + 51.189,78 €           |
| 2        | Gastos en Bienes Corrientes y Servicios   | 1.204.506,43 €        | 2.281.822,99 €      | + 1.077.316,56 €        |
| 3        | Gastos Financieros                        | 3.800,00 €            | 3.800,00 €          | 0,00 €                  |
| 4        | Transferencias Corrientes                 | 2.000,00 €            | 2.000,00 €          | 0,00 €                  |
| 5        | Fondo de Contingencia y otros imprevistos | 20.000,00 €           | 20.000,00 €         | 0,00 €                  |
| 6        | Inversiones Reales                        | 28.000,00 €           | 116.000,00 €        | + 88.000,00 €           |
| 7        | Transferencias de Capital                 |                       |                     |                         |
| 8        | Activos Financieros                       |                       |                     |                         |
| 9        | Pasivos Financieros                       |                       |                     |                         |
|          | <b>TOTALES:</b>                           | <b>2.891.063,45 €</b> | <b>4.107.569,79</b> | <b>+ 1.216.506,34 €</b> |

### CAPÍTULO 1.- GASTOS DE PERSONAL.-

Se registra una variación positiva de **51.189,78 euros** en relación con el ejercicio 2023, motivada a grandes rasgos, por lo siguiente:

- Aumento adicional del 1,5% respecto al ejercicio 2022 en base a lo establecido en el Real Decreto Ley 18/2022, de 18 de octubre.
- Aumento adicional del 2,5% respecto al ejercicio 2023, en base a lo establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.
- Aumento adicional del 0,5% respecto al ejercicio 2023 en base a lo establecido en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023.
- Creación y dotación de las aplicaciones presupuestarias de cursos para el personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.
- Actualización con el aumento del 4,5% de los importes correspondientes a los trienios, así como la consignación de los importes correspondientes al perfeccionamiento de trienios, tanto del personal funcionario como laboral del Organismo.
- Adecuación de la plaza L65, de una jornada completa a una jornada parcial de tres cuartos de jornada.

Todas estas variaciones se presentan de una forma mucho más detallada en el Anexo 1.- Justificación incremento del Capítulo 1, que se adjunta al expediente.

### CAPÍTULO 2.- GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS.-

Experimenta una variación positiva por importe de **1.077.316,56 euros** en relación con el ejercicio 2023.

La variación positiva descrita se deriva del aumento de este capítulo para financiar la tramitación de una mayor programación en diferentes espacios, con la finalidad de que la cultura musical llegue a todos los ciudadanos de este municipio, fomentando así las distintas manifestaciones artísticas musicales, tanto de iniciativa propia, como privada, que coadyuven en la consecución de los fines genéricos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales (artículo 14.1 f de nuestros estatutos).

Al mismo tiempo, se incrementa la previsión de gastos del año 2023, en la aplicación presupuestaria de programación del Teatro Leal en 300.000,00 euros, con el fin de atender la línea de gestión del gasto y continuar fomentando la actividad músico-cultural.



Asimismo, se negociarán acuerdos con otras administraciones públicas y entidades privadas al objeto de reducir los costes de producción, además de convenios de colaboración con Teatros de la Comunidad Autónoma y con la Fundación Canaria Obra Social Caja General de Ahorros de Canarias y la Fundación Bancaria "La Caixa".

**CAPITULO 3.- GASTOS FINANCIEROS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023.

**CAPITULO 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023, dando cumplimiento, al igual que sucedió en el ejercicio anterior, a la normativa sobre estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

**CAPITULO 6.- INVERSIONES REALES.-** Experimenta un aumento de **88.000,00 euros** con respecto del presupuesto del ejercicio 2023, motivado por la necesidad de adquirir equipos informáticos para los trabajadores del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, además de mobiliario e instrumentos para la Escuela de Música, así como equipación para la modernización y gestión sostenible de las infraestructuras del Teatro Leal.

En San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

El Presidente del Organismo Autónomo  
de Actividades Musicales,

Fdo.: Dailos Daniel González Ferrera.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                               |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A | Fecha: 11-12-2023 09:55:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/451A26C362349CCDC9ECBD37CEC605F0</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 07:42:59                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |                            |                                                                                       |



Organismo Autónomo de Actividades Musica

Resumen por capítulos del presupuesto

Periodo: 2024

| Capítulos / Descripción                     | Importe      | % sobre el total |
|---------------------------------------------|--------------|------------------|
| <b>Ingresos</b>                             |              |                  |
| OPERACIONES NO FINANCIERAS                  |              |                  |
| OPERACIONES CORRIENTES                      |              |                  |
| 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos  | 184.500,00   | 4,49%            |
| 4 Transferencias corrientes                 | 3.923.069,79 | 95,51%           |
| Total OPERACIONES CORRIENTES                | 4.107.569,79 | 100,00%          |
| Total OPERACIONES NO FINANCIERAS            | 4.107.569,79 | 100,00%          |
| OPERACIONES FINANCIERAS                     |              |                  |
| 8 Activos financieros                       | 0,00         | 0,00%            |
| Total OPERACIONES FINANCIERAS               | 0,00         | 0,00%            |
| Total Ingresos                              | 4.107.569,79 | 100,00%          |
| <b>Gastos</b>                               |              |                  |
| OPERACIONES NO FINANCIERAS                  |              |                  |
| OPERACIONES CORRIENTES                      |              |                  |
| 1 GASTOS DE PERSONAL.                       | 1.683.946,80 | 41,00%           |
| 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS   | 2.281.822,99 | 55,55%           |
| 3 GASTOS FINANCIEROS                        | 3.800,00     | 0,09%            |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00     | 0,05%            |
| 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00    | 0,49%            |
| Total OPERACIONES CORRIENTES                | 3.991.569,79 | 97,18%           |
| OPERACIONES DE CAPITAL                      |              |                  |
| 6 INVERSIONES REALES                        | 116.000,00   | 2,82%            |
| Total OPERACIONES DE CAPITAL                | 116.000,00   | 2,82%            |
| Total OPERACIONES NO FINANCIERAS            | 4.107.569,79 | 100,00%          |
| Total Gastos                                | 4.107.569,79 | 100,00%          |



| Orgánico | Programa | Económico                                                                                       | Denominación                                           | TOTAL        |
|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|
|          |          | 31200                                                                                           | Tasas por prestación de servicios educativos           | 500,00       |
|          |          | Total Concepto 312 Servicios educativos                                                         |                                                        | 500,00       |
|          |          | Total Artículo 31 Tasas por la prestación de servicios públicos de carácter social y preferente |                                                        | 500,00       |
|          |          | 32901                                                                                           | Tasas derechos de examen                               | 1.000,00     |
|          |          | Total Concepto 329 Otras tasas por la realización de actividades de competencia local           |                                                        | 1.000,00     |
|          |          | Total Artículo 32 Tasas por la realización de actividades de competencia local                  |                                                        | 1.000,00     |
|          |          | 34200                                                                                           | Precios Públicos por servicios educativos              | 160.000,00   |
|          |          | Total Concepto 342 Servicios educativos                                                         |                                                        | 160.000,00   |
|          |          | 34400                                                                                           | Precios Públicos Teatro Leal por actividades escénicas | 21.000,00    |
|          |          | Total Concepto 344 Entradas a museos, exposiciones, espectáculos                                |                                                        | 21.000,00    |
|          |          | Total Artículo 34 Precios públicos                                                              |                                                        | 181.000,00   |
|          |          | 38900                                                                                           | Otros reintegros de operaciones corrientes             | 2.000,00     |
|          |          | Total Concepto 389 Otros reintegros de operaciones corrientes                                   |                                                        | 2.000,00     |
|          |          | Total Artículo 38 Reintegros de operaciones corrientes                                          |                                                        | 2.000,00     |
|          |          | Total Capítulo 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos                                       |                                                        | 184.500,00   |
|          |          | 40000                                                                                           | Transf. Ctes. de la Admón Gral. de la Entidad Local    | 3.923.069,79 |
|          |          | Total Concepto 400 De la Administración General de la Entidad Local                             |                                                        | 3.923.069,79 |
|          |          | Total Artículo 40 De la Administración General de la Entidad Local                              |                                                        | 3.923.069,79 |
|          |          | 46100                                                                                           | TRANSFERENCIAS CABILDO INSULAR                         | 0,00         |
|          |          | Total Concepto 461 De Diputaciones, Consejos o Cabildos                                         |                                                        | 0,00         |
|          |          | Total Artículo 46 De Entidades Locales                                                          |                                                        | 0,00         |

| Orgánico                                   | Programa | Económico | Denominación                                 | TOTAL        |
|--------------------------------------------|----------|-----------|----------------------------------------------|--------------|
| Total Capítulo 4 Transferencias corrientes |          |           |                                              | 3.923.069,79 |
|                                            |          | 87000     | Remanente de Tesorería para Gastos Generales | 0,00         |
| Total Concepto 870 Remanente de tesorería  |          |           |                                              | 0,00         |
| Total Artículo 87 Remanente de tesorería   |          |           |                                              | 0,00         |
| Total Capítulo 8 Activos financieros       |          |           |                                              | 0,00         |
| Total presupuesto de ingresos:             |          |           |                                              | 4.107.569,79 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                                                     |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:25                          |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 7909AB5DC9349B9B78B07254735ADFE5<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/7909AB5DC9349B9B78B07254735ADFE5">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/7909AB5DC9349B9B78B07254735ADFE5</a> . |                                                   |                                                     |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:25                                                                                                                                                                                                                                                                       | - 2/2 -                                           | Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:56 |                                                                                       |



Organismo Autónomo de Actividades Musica

Presupuesto de gastos  
Periodo: 2024  
Ordenado por: Programa  
Agrupado por: Programa

| Orgánico                                           | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                              | TOTAL      |
|----------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|
| 133                                                | 22100    | 16008     |                | Otr. prest.econ.a favor empl. Asist.méd.-farmac.-Asist.medico.-farmaceut. | 4.000,00   |
| 133                                                | 22100    | 16204     |                | Otras prestaciones econ.a favor empleados. Acción social                  | 37.432,42  |
| Total Programa 22100 Otr.prest.econ.a favor empl.- |          |           |                |                                                                           | 41.432,42  |
| 133                                                | 32600    | 13000     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones básicas                            | 168.170,64 |
| 133                                                | 32600    | 13002     |                | Serv.complem.educación-. Otras remuneraciones                             | 177.168,88 |
| 133                                                | 32600    | 1300201   |                | Serv.complem.educación-. Productividad                                    | 73.114,67  |
| 133                                                | 32600    | 13100     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones Personal Laboral Temp              | 361.219,65 |
| 133                                                | 32600    | 16000     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad Social                                 | 222.415,51 |
| 133                                                | 32600    | 20300     |                | Serv.compl.educación- Arrendam.maquinaria, instalac.y utillaje            | 1.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 20500     |                | Serv.complem.educación-. Arrendam. Mobiliario y Enseres                   | 0,00       |
| 133                                                | 32600    | 20800     |                | Serv.comp. educación - Arrendam. otro inmovilizado material               | 0,00       |
| 133                                                | 32600    | 21200     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otra              | 1.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 21300     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, inst              | 1.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 21500     |                | Serv. compl. educación - Rep. mtno. y cons. Mobiliario                    | 0,00       |
| 133                                                | 32600    | 21600     |                | Serv.complem.educación-.Rep. Mant. y Cons. Equipos proceso i              | 1.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 21900     |                | Serv.complem.educación-.Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado              | 0,00       |
| 133                                                | 32600    | 21901     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos mus              | 1.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 22000     |                | Serv.complem.educación-. Ordinario no inventariable                       | 500,00     |
| 133                                                | 32600    | 22001     |                | Serv.complem.educación-. Prensa, revistas, libros y otras pu              | 500,00     |
| 133                                                | 32600    | 22002     |                | Serv.complem.educación-. Material, informático no inventaria              | 1.200,00   |
| 133                                                | 32600    | 22100     |                | Serv.complem.educación-. Energía eléctrica                                | 5.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 22101     |                | Serv.complem.educación-. Agua                                             | 1.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 22199     |                | Serv.complem.educación-.Otros suministros                                 | 3.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 22200     |                | Serv.complem.educación-. Servicios de Telecomunicaciones                  | 5.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 22300     |                | Serv.complem.educación-. Mat. sum. y otros .Transportes                   | 4.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 22400     |                | Serv.complem.educación-. Primas de Seguros                                | 1.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 22602     |                | Serv.complem.educación-. Publicidad y propaganda                          | 6.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 22699     |                | Serv.complem.educación-. Otros gastos diversos                            | 2.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 22700     |                | Serv.complem.educación-. Limpieza y Aseo                                  | 30.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 22701     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad                                        | 30.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 22799     |                | Serv.complem.educación-. Otros trabajos realizados por otras              | 73.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 23020     |                | Serv.complem.educación-. Dietas del personal no directivo                 | 500,00     |
| 133                                                | 32600    | 23120     |                | Serv.complem.educación-. Locomoción del personal no directiv              | 1.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 23300     |                | Serv.complem.educación-. Otras indemnizaciones                            | 2.000,00   |
| 133                                                | 32600    | 35900     |                | Serv. compl. educación - Otros gastos financieros                         | 0,00       |
| 133                                                | 32600    | 62300     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaj              | 11.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 62500     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Mobiliario                               | 11.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 62600     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Equipos Proceso Información              | 11.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 62901     |                | Serv.complem.educación-. Inv.N. Instrumentos Musicales                    | 12.000,00  |
| 133                                                | 32600    | 16200     |                | Serv. Complement. educación - Formación y perfeccionamiento personal      | 2.500,00   |
| 133                                                | 32600    | 35200     |                | Serv. compl. educación - Intereses de demora                              | 0,00       |

| Orgánico                                   | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                    | TOTAL        |
|--------------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|
| Total Programa 32600 Serv.compl.educación- |          |           |                |                                                                 | 1.222.789,35 |
| 133                                        | 33000    | 16200     |                | Adm. Gral Cultura - Formación y Perfeccionamiento del personal  | 2.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 10100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                       | 65.568,86    |
| 133                                        | 33000    | 12000     |                | Adm. Gral. Cultura - Sueldos del Grupo A1                       | 37.614,60    |
| 133                                        | 33000    | 12001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo A2                        | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 12004     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo C2                        | 52.889,39    |
| 133                                        | 33000    | 12101     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento específico                      | 102.716,32   |
| 133                                        | 33000    | 12006     |                | Adm.Gral. Cultura-. Trienios                                    | 3.918,91     |
| 133                                        | 33000    | 12100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento de destino                      | 43.710,75    |
| 133                                        | 33000    | 12103     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros complementos                          | 11.481,00    |
| 133                                        | 33000    | 13000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                       | 17.713,78    |
| 133                                        | 33000    | 13001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Horas extraordinarias                       | 4.916,84     |
| 133                                        | 33000    | 13002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otras remuneraciones                        | 13.021,54    |
| 133                                        | 33000    | 1300201   |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                               | 15.443,57    |
| 133                                        | 33000    | 13100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones Personal Laboral Temporal     | 88.184,41    |
| 133                                        | 33000    | 15000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                               | 36.294,31    |
| 133                                        | 33000    | 15100     |                | Adm. Gral. Cultura - Gratificaciones                            | 11.763,39    |
| 133                                        | 33000    | 16000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad Social                            | 130.187,36   |
| 133                                        | 33000    | 20200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Edificios y Otras Construc.       | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 20300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje        | 50.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 20500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Mobiliario y Enseres              | 5.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 20800     |                | Adm. Gral. Cultura - Arrendam. otro inmovilizado material       | 15.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 20900     |                | Adm. Gral. Cultura - Cánones                                    | 500,00       |
| 133                                        | 33000    | 21200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otras con    | 1.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 21300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac.    | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 21400     |                | Adm. Gral. Cultura - Rep. mtno. y cons. Elementos de transporte | 2.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 21900     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado mat    | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 21901     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicale    | 1.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 22000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Ordinario no inventariable                  | 1.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 22001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Prensa, revistas, libros y otras publica    | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 22002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Material, informático no inventariable      | 3.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 22199     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros suministros                           | 4.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 22200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Servicios de Telecomunicaciones             | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 22201     |                | Adm.Gral. Cultura-. Postales                                    | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 22300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Mat. sum. y otros .Transportes              | 5.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 22400     |                | Adm.Gral. Cultura-. Primas de Seguros                           | 1.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 22602     |                | Adm.Gral. Cultura-. Publicidad y propaganda                     | 32.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 22604     |                | Adm.Gral. Cultura-. Jurídicos, contenciosos                     | 8.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 22609     |                | Admón. Gral. Cultura - Actividades culturales y deportivas      | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 22699     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros gastos diversos                       | 15.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 22700     |                | Admón. Gral. Cultura - Limpieza y aseo                          | 2.000,00     |
| 133                                        | 33000    | 22701     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad                                   | 10.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 22706     |                | Adm- Gral Cultura - Estudios y trabajos técnicos                | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 22799     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros trabajos realizados por otras empr    | 275.000,00   |
| 133                                        | 33000    | 23010     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal directivo               | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 23020     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal no directivo            | 1.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 23110     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal directivo           | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 23120     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal no directivo        | 1.500,00     |
| 133                                        | 33000    | 35200     |                | Adm. Gral Cultura - Intereses de Demora                         | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 35900     |                | Adm.Gral. Cultura-.Otros gastos financieros                     | 0,00         |
| 133                                        | 33000    | 62300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje        | 18.000,00    |
| 133                                        | 33000    | 62500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Mobiliario                          | 11.000,00    |

Página 2 de 3

7 de Diciembre del 2023

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:27 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:27                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |
| - 2/3 -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:57                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                                  | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                        | TOTAL        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                                                       | 33000    | 62600     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Equipos Proceso Información             | 12.000,00    |
| Total Programa 33000 Adm.Gral. Cultura-                                                   |          |           |                |                                                                     | 1.114.425,03 |
| 133                                                                                       | 33401    | 6250096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva Mobiliario - AFECTADO                      | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 6230096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva maquinaria, instalac. y utillaje. AFECTADO | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 20300     |                | Teatro Leal-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 299.522,99   |
| 133                                                                                       | 33401    | 21200     |                | Teatro Leal - Rep. mtno. y cons.- Edificios y otr. construcc.       | 15.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 21300     |                | Teatro Leal-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac. y uti        | 10.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 21900     |                | Teatro Leal-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado material         | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 21901     |                | Teatro Leal-.Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicales              | 4.000,00     |
| 133                                                                                       | 33401    | 22002     |                | Teatro Leal - Material informático no inventariable                 | 300,00       |
| 133                                                                                       | 33401    | 22100     |                | Teatro Leal-. Energía eléctrica                                     | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 22199     |                | Teatro Leal-.Otros suministros                                      | 300,00       |
| 133                                                                                       | 33401    | 22300     |                | Teatro Leal-. Mat. sum. y otros .Transportes                        | 15.400,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 22400     |                | Teatro Leal-. Primas de Seguros                                     | 35.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 22602     |                | Teatro Leal-. Publicidad y propaganda                               | 95.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 22604     |                | Teatro Leal - Jurídicos , contenciosos                              | 100,00       |
| 133                                                                                       | 33401    | 22606     |                | Teatro Leal-.Reuniones, conferencias y cursos                       | 100,00       |
| 133                                                                                       | 33401    | 22699     |                | Teatro Leal-. Otros gastos diversos                                 | 200.000,00   |
| 133                                                                                       | 33401    | 22700     |                | Teatro Leal-. Limpieza y Aseo                                       | 65.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 22701     |                | Teatro Leal-. Seguridad                                             | 178.400,00   |
| 133                                                                                       | 33401    | 22706     |                | Teatro Leal - Estudios y trabajos técnicos                          | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 22708     |                | Teatro Leal-. Servicios de recaudación a favor de la entidad        | 70.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 22799     |                | Teatro Leal-. Otros trabajos realizados por otras empresas y        | 130.000,00   |
| 133                                                                                       | 33401    | 2279901   |                | Teatro Leal-. Programación                                          | 545.000,00   |
| 133                                                                                       | 33401    | 35200     |                | Teatro Leal - Intereses de demora                                   | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 35900     |                | Teatro Leal- Otros gastos financieros                               | 0,00         |
| 133                                                                                       | 33401    | 48000     |                | Teatro Leal - A fam. e inst. sin fines lucro                        | 2.000,00     |
| 133                                                                                       | 33401    | 62300     |                | Teatro Leal-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 18.000,00    |
| 133                                                                                       | 33401    | 62500     |                | Teatro Leal - Inv. nueva. Mobiliario                                | 12.000,00    |
| Total Programa 33401 Teatro Leal                                                          |          |           |                |                                                                     | 1.695.122,99 |
| 133                                                                                       | 91200    | 23100     |                | Órganos Gobierno-. Locomoción de los miembros de los órganos        | 2.000,00     |
| 133                                                                                       | 91200    | 23000     |                | Órganos Gobierno-. Dietas de los miembros de los órganos de         | 6.000,00     |
| 133                                                                                       | 91200    | 22601     |                | Órganos Gobierno-. Atenciones protocolarias y representativa        | 2.000,00     |
| Total Programa 91200 Org.Gobierno-                                                        |          |           |                |                                                                     | 10.000,00    |
| 133                                                                                       | 92900    | 50000     |                | Imprevistos, situac.transitorias y conting.ejecución- Fondo         | 20.000,00    |
| Total Programa 92900 Imprevistos, situaciones transitorias y contingencias de ejecución - |          |           |                |                                                                     | 20.000,00    |
| 133                                                                                       | 93400    | 35200     |                | Gtion. deuda y tesorería - Intereses de demora                      | 2.000,00     |
| 133                                                                                       | 93400    | 35900     |                | Gtion. deuda y tesorería - Otros gastos financieros                 | 1.800,00     |
| Total Programa 93400 Gtion.deuda y tesorería-                                             |          |           |                |                                                                     | 3.800,00     |
| Total presupuesto de gastos:                                                              |          |           |                |                                                                     | 4.107.569,79 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                                                     |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:27                          |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/3EBE9F7DD20F537A6DB4CF30C78C3A38</a> . |                                                   |                                                     |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:27                                                                                                                                                                                                                                                                       | - 3/3 -                                           | Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:33:57 |                                                                                       |



Organismo Autónomo de Actividades Musica

Presupuesto de gastos  
Periodo: 2024  
Ordenado por: Capítulo , Concepto  
Agrupado por: Capítulo , Concepto

| Orgánico                                                                               | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                              | TOTAL      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|
| 133                                                                                    | 33000    | 10100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                                 | 65.568,86  |
| Total Concepto 101 Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo |          |           |                |                                                                           | 65.568,86  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12000     |                | Adm. Gral. Cultura - Sueldos del Grupo A1                                 | 37.614,60  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo A2                                  | 0,00       |
| 133                                                                                    | 33000    | 12004     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo C2                                  | 52.889,39  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12006     |                | Adm.Gral. Cultura-. Trienios                                              | 3.918,91   |
| Total Concepto 120 Retribuciones básicas                                               |          |           |                |                                                                           | 94.422,90  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12103     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros complementos                                    | 11.481,00  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento de destino                                | 43.710,75  |
| 133                                                                                    | 33000    | 12101     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento específico                                | 102.716,32 |
| Total Concepto 121 Retribuciones complementarias                                       |          |           |                |                                                                           | 157.908,07 |
| 133                                                                                    | 32600    | 1300201   |                | Serv.complem.educación-. Productividad                                    | 73.114,67  |
| 133                                                                                    | 32600    | 13002     |                | Serv.complem.educación-. Otras remuneraciones                             | 177.168,88 |
| 133                                                                                    | 32600    | 13000     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones básicas                            | 168.170,64 |
| 133                                                                                    | 33000    | 13002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otras remuneraciones                                  | 13.021,54  |
| 133                                                                                    | 33000    | 1300201   |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                                         | 15.443,57  |
| 133                                                                                    | 33000    | 13001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Horas extraordinarias                                 | 4.916,84   |
| 133                                                                                    | 33000    | 13000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                                 | 17.713,78  |
| Total Concepto 130 Laboral Fijo                                                        |          |           |                |                                                                           | 469.549,92 |
| 133                                                                                    | 32600    | 13100     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones Personal Laboral Temp              | 361.219,65 |
| 133                                                                                    | 33000    | 13100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones Personal Laboral Temporal               | 88.184,41  |
| Total Concepto 131 Laboral temporal                                                    |          |           |                |                                                                           | 449.404,06 |
| 133                                                                                    | 33000    | 15000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                                         | 36.294,31  |
| Total Concepto 150 Productividad                                                       |          |           |                |                                                                           | 36.294,31  |
| 133                                                                                    | 33000    | 15100     |                | Adm. Gral. Cultura - Gratificaciones                                      | 11.763,39  |
| Total Concepto 151 Gratificaciones                                                     |          |           |                |                                                                           | 11.763,39  |
| 133                                                                                    | 33000    | 16000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad Social                                      | 130.187,36 |
| 133                                                                                    | 22100    | 16008     |                | Otr. prest.econ.a favor empl. Asist.méd.-farmac.-Asist.medico.-farmaceut. | 4.000,00   |
| 133                                                                                    | 32600    | 16000     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad Social                                 | 222.415,51 |
| Total Concepto 160 Cuotas sociales                                                     |          |           |                |                                                                           | 356.602,87 |
| 133                                                                                    | 22100    | 16204     |                | Otras prestaciones econ.a favor empleados. Acción social                  | 37.432,42  |



| Orgánico                                                                  | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                         | TOTAL        |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                                       | 33000    | 16200     |                | Adm. Gral Cultura - Formación y Perfeccionamiento del personal       | 2.500,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 16200     |                | Serv. Complement. educación - Formación y perfeccionamiento personal | 2.500,00     |
| Total Concepto 162 Gastos sociales del personal                           |          |           |                |                                                                      | 42.432,42    |
| Total Capítulo 1 GASTOS DE PERSONAL..                                     |          |           |                |                                                                      | 1.683.946,80 |
| 133                                                                       | 33000    | 20200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Edificios y Otras Construc.            | 0,00         |
| Total Concepto 202 Arrendamientos de edificios y otras construcciones     |          |           |                |                                                                      | 0,00         |
| 133                                                                       | 32600    | 20300     |                | Serv.compl.educación- Arrendam.maquinaria, instalac.y utillaje       | 1.000,00     |
| 133                                                                       | 33401    | 20300     |                | Teatro Leal-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje                   | 299.522,99   |
| 133                                                                       | 33000    | 20300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje             | 50.000,00    |
| Total Concepto 203 Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje |          |           |                |                                                                      | 350.522,99   |
| 133                                                                       | 33000    | 20500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Mobiliario y Enseres                   | 5.000,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 20500     |                | Serv.complem.educación-. Arrendam. Mobiliario y Enseres              | 0,00         |
| Total Concepto 205 Arrendamientos de mobiliario y enseres                 |          |           |                |                                                                      | 5.000,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 20800     |                | Serv.comp. educación - Arrendam. otro inmovilizado material          | 0,00         |
| 133                                                                       | 33000    | 20800     |                | Adm. Gral. Cultura - Arrendam. otro inmovilizado material            | 15.000,00    |
| Total Concepto 208 Arrendamientos de otro inmovilizado material           |          |           |                |                                                                      | 15.000,00    |
| 133                                                                       | 33000    | 20900     |                | Adm. Gral. Cultura - Cánones                                         | 500,00       |
| Total Concepto 209 Cánones                                                |          |           |                |                                                                      | 500,00       |
| 133                                                                       | 33000    | 21200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otras con         | 1.500,00     |
| 133                                                                       | 33401    | 21200     |                | Teatro Leal - Rep. mtno. y cons.- Edificios y otr. construcc.        | 15.000,00    |
| 133                                                                       | 32600    | 21200     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otra         | 1.500,00     |
| Total Concepto 212 Edificios y otras construcciones                       |          |           |                |                                                                      | 18.000,00    |
| 133                                                                       | 32600    | 21300     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, inst         | 1.000,00     |
| 133                                                                       | 33401    | 21300     |                | Teatro Leal-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac. y uti         | 10.000,00    |
| 133                                                                       | 33000    | 21300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac.         | 0,00         |
| Total Concepto 213 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje          |          |           |                |                                                                      | 11.000,00    |
| 133                                                                       | 33000    | 21400     |                | Adm. Gral. Cultura - Rep. mtno. y cons. Elementos de transporte      | 2.000,00     |
| Total Concepto 214 Elementos de transporte                                |          |           |                |                                                                      | 2.000,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 21500     |                | Serv. compl. educación - Rep. mtno. y cons. Mobiliario               | 0,00         |
| Total Concepto 215 Mobiliario                                             |          |           |                |                                                                      | 0,00         |
| 133                                                                       | 32600    | 21600     |                | Serv.complem.educación-.Rep. Mant. y Cons. Equipos proceso i         | 1.000,00     |
| Total Concepto 216 Equipos para procesos de información                   |          |           |                |                                                                      | 1.000,00     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:30 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:30                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                             | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                 | TOTAL            |
|------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------|------------------|
| 133                                                  | 33000    | 21900     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado mat | 0,00             |
| 133                                                  | 33000    | 21901     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicale | 1.500,00         |
| 133                                                  | 33401    | 21900     |                | Teatro Leal-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado material  | 0,00             |
| 133                                                  | 32600    | 21901     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos mus | 1.000,00         |
| 133                                                  | 32600    | 21900     |                | Serv.complem.educación-.Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado | 0,00             |
| 133                                                  | 33401    | 21901     |                | Teatro Leal-.Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicales       | 4.000,00         |
| <b>Total Concepto 219 Otro inmovilizado material</b> |          |           |                |                                                              | <b>6.500,00</b>  |
| 133                                                  | 32600    | 22002     |                | Serv.complem.educación-. Material, informático no inventaria | 1.200,00         |
| 133                                                  | 32600    | 22001     |                | Serv.complem.educación-. Prensa, revistas, libros y otras pu | 500,00           |
| 133                                                  | 32600    | 22000     |                | Serv.complem.educación-. Ordinario no inventariable          | 500,00           |
| 133                                                  | 33000    | 22000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Ordinario no inventariable               | 1.500,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22002     |                | Teatro Leal - Material informático no inventariable          | 300,00           |
| 133                                                  | 33000    | 22002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Material, informático no inventariable   | 3.500,00         |
| 133                                                  | 33000    | 22001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Prensa, revistas, libros y otras publica | 0,00             |
| <b>Total Concepto 220 Material de oficina</b>        |          |           |                |                                                              | <b>7.500,00</b>  |
| 133                                                  | 32600    | 22199     |                | Serv.complem.educación-.Otros suministros                    | 3.500,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22199     |                | Teatro Leal-.Otros suministros                               | 300,00           |
| 133                                                  | 33000    | 22199     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros suministros                        | 4.000,00         |
| 133                                                  | 32600    | 22100     |                | Serv.complem.educación-. Energía eléctrica                   | 5.000,00         |
| 133                                                  | 32600    | 22101     |                | Serv.complem.educación-. Agua                                | 1.500,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22100     |                | Teatro Leal-. Energía eléctrica                              | 0,00             |
| <b>Total Concepto 221 Suministros</b>                |          |           |                |                                                              | <b>14.300,00</b> |
| 133                                                  | 33000    | 22200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Servicios de Telecomunicaciones          | 0,00             |
| 133                                                  | 32600    | 22200     |                | Serv.complem.educación-. Servicios de Telecomunicaciones     | 5.500,00         |
| 133                                                  | 33000    | 22201     |                | Adm.Gral. Cultura-. Postales                                 | 0,00             |
| <b>Total Concepto 222 Comunicaciones</b>             |          |           |                |                                                              | <b>5.500,00</b>  |
| 133                                                  | 33000    | 22300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Mat. sum. y otros .Transportes           | 5.000,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22300     |                | Teatro Leal-. Mat. sum. y otros .Transportes                 | 15.400,00        |
| 133                                                  | 32600    | 22300     |                | Serv.complem.educación-. Mat. sum. y otros .Transportes      | 4.000,00         |
| <b>Total Concepto 223 Transportes</b>                |          |           |                |                                                              | <b>24.400,00</b> |
| 133                                                  | 33000    | 22400     |                | Adm.Gral. Cultura-. Primas de Seguros                        | 1.000,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22400     |                | Teatro Leal-. Primas de Seguros                              | 35.000,00        |
| 133                                                  | 32600    | 22400     |                | Serv.complem.educación-. Primas de Seguros                   | 1.500,00         |
| <b>Total Concepto 224 Primas de seguros</b>          |          |           |                |                                                              | <b>37.500,00</b> |
| 133                                                  | 32600    | 22602     |                | Serv.complem.educación-. Publicidad y propaganda             | 6.000,00         |
| 133                                                  | 33401    | 22606     |                | Teatro Leal-.Reuniones, conferencias y cursos                | 100,00           |
| 133                                                  | 91200    | 22601     |                | Órganos Gobierno-. Atenciones protocolarias y representativa | 2.000,00         |
| 133                                                  | 33000    | 22699     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros gastos diversos                    | 15.000,00        |
| 133                                                  | 33000    | 22609     |                | Admón. Gral. Cultura - Actividades culturales y deportivas   | 0,00             |
| 133                                                  | 33000    | 22604     |                | Adm.Gral. Cultura-. Jurídicos, contenciosos                  | 8.000,00         |
| 133                                                  | 33000    | 22602     |                | Adm.Gral. Cultura-. Publicidad y propaganda                  | 32.000,00        |
| 133                                                  | 33401    | 22604     |                | Teatro Leal - Jurídicos , contenciosos                       | 100,00           |
| 133                                                  | 33401    | 22602     |                | Teatro Leal-. Publicidad y propaganda                        | 95.000,00        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:30 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:30                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                  | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                 | TOTAL        |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                                       | 32600    | 22699     |                | Serv.complem.educación-. Otros gastos diversos               | 2.000,00     |
| 133                                                                       | 33401    | 22699     |                | Teatro Leal-. Otros gastos diversos                          | 200.000,00   |
| Total Concepto 226 Gastos diversos                                        |          |           |                |                                                              | 360.200,00   |
| 133                                                                       | 33401    | 22706     |                | Teatro Leal - Estudios y trabajos técnicos                   | 0,00         |
| 133                                                                       | 33401    | 22708     |                | Teatro Leal-. Servicios de recaudación a favor de la entidad | 70.000,00    |
| 133                                                                       | 33401    | 22799     |                | Teatro Leal-. Otros trabajos realizados por otras empresas y | 130.000,00   |
| 133                                                                       | 33401    | 2279901   |                | Teatro Leal-. Programación                                   | 545.000,00   |
| 133                                                                       | 32600    | 22700     |                | Serv.complem.educación-. Limpieza y Aseo                     | 30.000,00    |
| 133                                                                       | 32600    | 22701     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad                           | 30.000,00    |
| 133                                                                       | 32600    | 22799     |                | Serv.complem.educación-. Otros trabajos realizados por otras | 73.000,00    |
| 133                                                                       | 33000    | 22700     |                | Admón. Gral. Cultura - Limpieza y aseo                       | 2.000,00     |
| 133                                                                       | 33000    | 22701     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad                                | 10.000,00    |
| 133                                                                       | 33000    | 22706     |                | Adm- Gral Cultura - Estudios y trabajos técnicos             | 0,00         |
| 133                                                                       | 33000    | 22799     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros trabajos realizados por otras empr | 275.000,00   |
| 133                                                                       | 33401    | 22700     |                | Teatro Leal-. Limpieza y Aseo                                | 65.000,00    |
| 133                                                                       | 33401    | 22701     |                | Teatro Leal-. Seguridad                                      | 178.400,00   |
| Total Concepto 227 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales |          |           |                |                                                              | 1.408.400,00 |
| 133                                                                       | 91200    | 23000     |                | Órganos Gobierno-. Dietas de los miembros de los órganos de  | 6.000,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 23020     |                | Serv.complem.educación-. Dietas del personal no directivo    | 500,00       |
| 133                                                                       | 33000    | 23010     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal directivo            | 0,00         |
| 133                                                                       | 33000    | 23020     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal no directivo         | 1.500,00     |
| Total Concepto 230 Dietas                                                 |          |           |                |                                                              | 8.000,00     |
| 133                                                                       | 91200    | 23100     |                | Órganos Gobierno-. Locomoción de los miembros de los órganos | 2.000,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 23120     |                | Serv.complem.educación-. Locomoción del personal no directiv | 1.000,00     |
| 133                                                                       | 33000    | 23120     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal no directivo     | 1.500,00     |
| 133                                                                       | 33000    | 23110     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal directivo        | 0,00         |
| Total Concepto 231 Locomoción                                             |          |           |                |                                                              | 4.500,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 23300     |                | Serv.complem.educación-. Otras indemnizaciones               | 2.000,00     |
| Total Concepto 233 Otras indemnizaciones                                  |          |           |                |                                                              | 2.000,00     |
| Total Capítulo 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS                  |          |           |                |                                                              | 2.281.822,99 |
| 133                                                                       | 33401    | 35200     |                | Teatro Leal - Intereses de demora                            | 0,00         |
| 133                                                                       | 32600    | 35200     |                | Serv. compl. educación - Intereses de demora                 | 0,00         |
| 133                                                                       | 33000    | 35200     |                | Adm. Gral Cultura - Intereses de Demora                      | 0,00         |
| 133                                                                       | 93400    | 35200     |                | Gtión. deuda y tesorería - Intereses de demora               | 2.000,00     |
| Total Concepto 352 Intereses de demora                                    |          |           |                |                                                              | 2.000,00     |
| 133                                                                       | 33000    | 35900     |                | Adm.Gral. Cultura-.Otros gastos financieros                  | 0,00         |
| 133                                                                       | 33401    | 35900     |                | Teatro Leal- Otros gastos financieros                        | 0,00         |
| 133                                                                       | 93400    | 35900     |                | Gtión. deuda y tesorería - Otros gastos financieros          | 1.800,00     |
| 133                                                                       | 32600    | 35900     |                | Serv. compl. educación - Otros gastos financieros            | 0,00         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:30 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:30                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                                            | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                        | TOTAL        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| Total Concepto 359 Otros gastos financieros                                                         |          |           |                |                                                                     | 1.800,00     |
| Total Capítulo 3 GASTOS FINANCIEROS                                                                 |          |           |                |                                                                     | 3.800,00     |
| 133                                                                                                 | 33401    | 48000     |                | Teatro Leal - A fam. e inst. sin fines lucro                        | 2.000,00     |
| Total Concepto 480 A familias e instituciones sin fines de lucro                                    |          |           |                |                                                                     | 2.000,00     |
| Total Capítulo 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES                                                          |          |           |                |                                                                     | 2.000,00     |
| 133                                                                                                 | 92900    | 50000     |                | Imprevistos, situac.transitorias y conting.ejecución- Fondo         | 20.000,00    |
| Total Concepto 500 Fondo de Contingencia . Art. 31 de la Ley Organica 2/2012, de Estabilidad Presup |          |           |                |                                                                     | 20.000,00    |
| Total Capítulo 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS                                          |          |           |                |                                                                     | 20.000,00    |
| 133                                                                                                 | 32600    | 62300     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaj        | 11.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33000    | 62300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje            | 18.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33401    | 6230096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva maquinaria, instalac. y utillaje. AFECTADO | 0,00         |
| 133                                                                                                 | 33401    | 62300     |                | Teatro Leal-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 18.000,00    |
| Total Concepto 623 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje                                    |          |           |                |                                                                     | 47.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33401    | 6250096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva Mobiliario - AFECTADO                      | 0,00         |
| 133                                                                                                 | 32600    | 62500     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Mobiliario                         | 11.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33000    | 62500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Mobiliario                              | 11.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33401    | 62500     |                | Teatro Leal - Inv. nueva. Mobiliario                                | 12.000,00    |
| Total Concepto 625 Mobiliario                                                                       |          |           |                |                                                                     | 34.000,00    |
| 133                                                                                                 | 32600    | 62600     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Equipos Proceso Información        | 11.000,00    |
| 133                                                                                                 | 33000    | 62600     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Equipos Proceso Información             | 12.000,00    |
| Total Concepto 626 Equipos para procesos de información                                             |          |           |                |                                                                     | 23.000,00    |
| 133                                                                                                 | 32600    | 62901     |                | Serv.complem.educación-. Inv.N. Instrumentos Musicales              | 12.000,00    |
| Total Concepto 629 Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios  |          |           |                |                                                                     | 12.000,00    |
| Total Capítulo 6 INVERSIONES REALES                                                                 |          |           |                |                                                                     | 116.000,00   |
| Total presupuesto de gastos:                                                                        |          |           |                |                                                                     | 4.107.569,79 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:30 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/DFEBE884D9FEA6ACFE2A77969F48B108</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:30                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                   |                            |                                                                                       |



Organismo Autónomo de Actividades Musica

Presupuesto de gastos  
Periodo: 2024  
Ordenado por: Capítulo , Artículo  
Agrupado por: Capítulo , Artículo

| Orgánico                                                                       | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                              | TOTAL        |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                                            | 33000    | 10100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                                 | 65.568,86    |
| Total Artículo 10 Organos de gobierno y personal directivo                     |          |           |                |                                                                           | 65.568,86    |
| 133                                                                            | 33000    | 12100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento de destino                                | 43.710,75    |
| 133                                                                            | 33000    | 12006     |                | Adm.Gral. Cultura-. Trienios                                              | 3.918,91     |
| 133                                                                            | 33000    | 12101     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento específico                                | 102.716,32   |
| 133                                                                            | 33000    | 12004     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo C2                                  | 52.889,39    |
| 133                                                                            | 33000    | 12001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo A2                                  | 0,00         |
| 133                                                                            | 33000    | 12000     |                | Adm. Gral. Cultura - Sueldos del Grupo A1                                 | 37.614,60    |
| 133                                                                            | 33000    | 12103     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros complementos                                    | 11.481,00    |
| Total Artículo 12 Personal funcionario                                         |          |           |                |                                                                           | 252.330,97   |
| 133                                                                            | 33000    | 13000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas                                 | 17.713,78    |
| 133                                                                            | 32600    | 13100     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones Personal Laboral Temp              | 361.219,65   |
| 133                                                                            | 32600    | 1300201   |                | Serv.complem.educación-. Productividad                                    | 73.114,67    |
| 133                                                                            | 32600    | 13002     |                | Serv.complem.educación-. Otras remuneraciones                             | 177.168,88   |
| 133                                                                            | 32600    | 13000     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones básicas                            | 168.170,64   |
| 133                                                                            | 33000    | 13001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Horas extraordinarias                                 | 4.916,84     |
| 133                                                                            | 33000    | 13002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otras remuneraciones                                  | 13.021,54    |
| 133                                                                            | 33000    | 13100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones Personal Laboral Temporal               | 88.184,41    |
| 133                                                                            | 33000    | 1300201   |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                                         | 15.443,57    |
| Total Artículo 13 Personal Laboral                                             |          |           |                |                                                                           | 918.953,98   |
| 133                                                                            | 33000    | 15100     |                | Adm. Gral. Cultura - Gratificaciones                                      | 11.763,39    |
| 133                                                                            | 33000    | 15000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                                         | 36.294,31    |
| Total Artículo 15 Incentivos al rendimiento                                    |          |           |                |                                                                           | 48.057,70    |
| 133                                                                            | 22100    | 16008     |                | Otr. prest.econ.a favor empl. Asist.méd.-farmac.-Asist.medico.-farmaceut. | 4.000,00     |
| 133                                                                            | 32600    | 16200     |                | Serv. Complement. educación - Formación y perfeccionamiento personal      | 2.500,00     |
| 133                                                                            | 33000    | 16200     |                | Adm. Gral Cultura - Formación y Perfeccionamiento del personal            | 2.500,00     |
| 133                                                                            | 33000    | 16000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad Social                                      | 130.187,36   |
| 133                                                                            | 22100    | 16204     |                | Otras prestaciones econ.a favor empleados. Acción social                  | 37.432,42    |
| 133                                                                            | 32600    | 16000     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad Social                                 | 222.415,51   |
| Total Artículo 16 Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador |          |           |                |                                                                           | 399.035,29   |
| Total Capítulo 1 GASTOS DE PERSONAL.                                           |          |           |                |                                                                           | 1.683.946,80 |
| 133                                                                            | 32600    | 20300     |                | Serv.compl.educación- Arrendam.maquinaria, instalac.y utillaje            | 1.000,00     |
| 133                                                                            | 32600    | 20500     |                | Serv.complem.educación-. Arrendam. Mobiliario y Enseres                   | 0,00         |
| 133                                                                            | 32600    | 20800     |                | Serv.comp. educación - Arrendam. otro inmovilizado material               | 0,00         |

| Orgánico                                                            | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                    | TOTAL             |
|---------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| 133                                                                 | 33000    | 20200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Edificios y Otras Construc.       | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 20300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje        | 50.000,00         |
| 133                                                                 | 33000    | 20500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Mobiliario y Enseres              | 5.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 20800     |                | Adm. Gral. Cultura - Arrendam. otro inmovilizado material       | 15.000,00         |
| 133                                                                 | 33000    | 20900     |                | Adm. Gral. Cultura - Cánones                                    | 500,00            |
| 133                                                                 | 33401    | 20300     |                | Teatro Leal-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje              | 299.522,99        |
| <b>Total Artículo 20 Arrendamientos y cánones</b>                   |          |           |                |                                                                 | <b>371.022,99</b> |
| 133                                                                 | 32600    | 21200     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otra    | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 33401    | 21901     |                | Teatro Leal-.Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicales          | 4.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 21500     |                | Serv. compl. educación - Rep. mtno. y cons. Mobiliario          | 0,00              |
| 133                                                                 | 32600    | 21600     |                | Serv.complem.educación-.Rep. Mant. y Cons. Equipos proceso i    | 1.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 21900     |                | Serv.complem.educación-.Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado    | 0,00              |
| 133                                                                 | 32600    | 21901     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos mus    | 1.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 21200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otras con    | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 21300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac.    | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 21400     |                | Adm. Gral. Cultura - Rep. mtno. y cons. Elementos de transporte | 2.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 21900     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado mat    | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 21901     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicale    | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 33401    | 21200     |                | Teatro Leal - Rep. mtno. y cons.- Edificios y otr. construcc.   | 15.000,00         |
| 133                                                                 | 33401    | 21300     |                | Teatro Leal-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac. y uti    | 10.000,00         |
| 133                                                                 | 33401    | 21900     |                | Teatro Leal-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado material     | 0,00              |
| 133                                                                 | 32600    | 21300     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, inst    | 1.000,00          |
| <b>Total Artículo 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación</b> |          |           |                |                                                                 | <b>38.500,00</b>  |
| 133                                                                 | 33401    | 22708     |                | Teatro Leal-. Servicios de recaudación a favor de la entidad    | 70.000,00         |
| 133                                                                 | 33401    | 22799     |                | Teatro Leal-. Otros trabajos realizados por otras empresas y    | 130.000,00        |
| 133                                                                 | 33401    | 2279901   |                | Teatro Leal-. Programación                                      | 545.000,00        |
| 133                                                                 | 91200    | 22601     |                | Órganos Gobierno-. Atenciones protocolarias y representativa    | 2.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22000     |                | Serv.complem.educación-. Ordinario no inventariable             | 500,00            |
| 133                                                                 | 32600    | 22001     |                | Serv.complem.educación-. Prensa, revistas, libros y otras pu    | 500,00            |
| 133                                                                 | 32600    | 22002     |                | Serv.complem.educación-. Material, informático no inventaria    | 1.200,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22100     |                | Serv.complem.educación-. Energía eléctrica                      | 5.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22101     |                | Serv.complem.educación-. Agua                                   | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22199     |                | Serv.complem.educación-.Otros suministros                       | 3.500,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22200     |                | Serv.complem.educación-. Servicios de Telecomunicaciones        | 5.500,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22300     |                | Serv.complem.educación-. Mat. sum. y otros .Transportes         | 4.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22400     |                | Serv.complem.educación-. Primas de Seguros                      | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22602     |                | Serv.complem.educación-. Publicidad y propaganda                | 6.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22699     |                | Serv.complem.educación-. Otros gastos diversos                  | 2.000,00          |
| 133                                                                 | 32600    | 22700     |                | Serv.complem.educación-. Limpieza y Aseo                        | 30.000,00         |
| 133                                                                 | 32600    | 22701     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad                              | 30.000,00         |
| 133                                                                 | 32600    | 22799     |                | Serv.complem.educación-. Otros trabajos realizados por otras    | 73.000,00         |
| 133                                                                 | 33000    | 22000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Ordinario no inventariable                  | 1.500,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 22001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Prensa, revistas, libros y otras publica    | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 22002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Material, informático no inventariable      | 3.500,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 22199     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros suministros                           | 4.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 22200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Servicios de Telecomunicaciones             | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 22201     |                | Adm.Gral. Cultura-. Postales                                    | 0,00              |
| 133                                                                 | 33000    | 22300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Mat. sum. y otros .Transportes              | 5.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 22400     |                | Adm.Gral. Cultura-. Primas de Seguros                           | 1.000,00          |
| 133                                                                 | 33000    | 22602     |                | Adm.Gral. Cultura-. Publicidad y propaganda                     | 32.000,00         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:32 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:32                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                         | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                 | TOTAL        |
|------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                              | 33000    | 22604     |                | Adm.Gral. Cultura-. Jurídicos, contenciosos                  | 8.000,00     |
| 133                                                              | 33000    | 22609     |                | Admón. Gral. Cultura - Actividades culturales y deportivas   | 0,00         |
| 133                                                              | 33000    | 22699     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros gastos diversos                    | 15.000,00    |
| 133                                                              | 33000    | 22700     |                | Admón. Gral. Cultura - Limpieza y aseo                       | 2.000,00     |
| 133                                                              | 33000    | 22701     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad                                | 10.000,00    |
| 133                                                              | 33000    | 22706     |                | Adm- Gral Cultura - Estudios y trabajos técnicos             | 0,00         |
| 133                                                              | 33000    | 22799     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros trabajos realizados por otras empr | 275.000,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22002     |                | Teatro Leal - Material informático no inventariable          | 300,00       |
| 133                                                              | 33401    | 22100     |                | Teatro Leal-. Energía eléctrica                              | 0,00         |
| 133                                                              | 33401    | 22199     |                | Teatro Leal-.Otros suministros                               | 300,00       |
| 133                                                              | 33401    | 22300     |                | Teatro Leal-. Mat. sum. y otros .Transportes                 | 15.400,00    |
| 133                                                              | 33401    | 22400     |                | Teatro Leal-. Primas de Seguros                              | 35.000,00    |
| 133                                                              | 33401    | 22602     |                | Teatro Leal-. Publicidad y propaganda                        | 95.000,00    |
| 133                                                              | 33401    | 22604     |                | Teatro Leal - Jurídicos , contenciosos                       | 100,00       |
| 133                                                              | 33401    | 22606     |                | Teatro Leal-.Reuniones, conferencias y cursos                | 100,00       |
| 133                                                              | 33401    | 22699     |                | Teatro Leal-. Otros gastos diversos                          | 200.000,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22700     |                | Teatro Leal-. Limpieza y Aseo                                | 65.000,00    |
| 133                                                              | 33401    | 22701     |                | Teatro Leal-. Seguridad                                      | 178.400,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22706     |                | Teatro Leal - Estudios y trabajos técnicos                   | 0,00         |
| Total Artículo 22 Material, suministros y otros                  |          |           |                |                                                              | 1.857.800,00 |
| 133                                                              | 91200    | 23000     |                | Órganos Gobierno-. Dietas de los miembros de los órganos de  | 6.000,00     |
| 133                                                              | 91200    | 23100     |                | Órganos Gobierno-. Locomoción de los miembros de los órganos | 2.000,00     |
| 133                                                              | 32600    | 23020     |                | Serv.complem.educación-. Dietas del personal no directivo    | 500,00       |
| 133                                                              | 32600    | 23120     |                | Serv.complem.educación-. Locomoción del personal no directiv | 1.000,00     |
| 133                                                              | 33000    | 23120     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal no directivo     | 1.500,00     |
| 133                                                              | 33000    | 23010     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal directivo            | 0,00         |
| 133                                                              | 33000    | 23020     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal no directivo         | 1.500,00     |
| 133                                                              | 33000    | 23110     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal directivo        | 0,00         |
| 133                                                              | 32600    | 23300     |                | Serv.complem.educación-. Otras indemnizaciones               | 2.000,00     |
| Total Artículo 23 Indemnizaciones por razón del servicio         |          |           |                |                                                              | 14.500,00    |
| Total Capítulo 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS         |          |           |                |                                                              | 2.281.822,99 |
| 133                                                              | 32600    | 35200     |                | Serv. compl. educación - Intereses de demora                 | 0,00         |
| 133                                                              | 93400    | 35200     |                | Gtion. deuda y tesorería - Intereses de demora               | 2.000,00     |
| 133                                                              | 93400    | 35900     |                | Gtion. deuda y tesorería - Otros gastos financieros          | 1.800,00     |
| 133                                                              | 33401    | 35900     |                | Teatro Leal- Otros gastos financieros                        | 0,00         |
| 133                                                              | 33000    | 35200     |                | Adm. Gral Cultura - Intereses de Demora                      | 0,00         |
| 133                                                              | 33000    | 35900     |                | Adm.Gral. Cultura-.Otros gastos financieros                  | 0,00         |
| 133                                                              | 33401    | 35200     |                | Teatro Leal - Intereses de demora                            | 0,00         |
| 133                                                              | 32600    | 35900     |                | Serv. compl. educación - Otros gastos financieros            | 0,00         |
| Total Artículo 35 Intereses de demora y otros gastos financieros |          |           |                |                                                              | 3.800,00     |
| Total Capítulo 3 GASTOS FINANCIEROS                              |          |           |                |                                                              | 3.800,00     |
| 133                                                              | 33401    | 48000     |                | Teatro Leal - A fam. e inst. sin fines lucro                 | 2.000,00     |
| Total Artículo 48 A familias e Instituciones din fines de lucro  |          |           |                |                                                              | 2.000,00     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:32 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:32                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                                       | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                        | TOTAL               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Total Capítulo 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                                              |          |           |                |                                                                     | <b>2.000,00</b>     |
| 133                                                                                            | 92900    | 50000     |                | Imprevistos, situac.transitorias y conting.ejecución- Fondo         | 20.000,00           |
| <b>Total Artículo 50 Dotacion al Fondo de Contingencia de ejecucion presupuestaria</b>         |          |           |                |                                                                     | <b>20.000,00</b>    |
| <b>Total Capítulo 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS</b>                              |          |           |                |                                                                     | <b>20.000,00</b>    |
| 133                                                                                            | 32600    | 62300     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaj        | 11.000,00           |
| 133                                                                                            | 32600    | 62500     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Mobiliario                         | 11.000,00           |
| 133                                                                                            | 32600    | 62600     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Equipos Proceso Información        | 11.000,00           |
| 133                                                                                            | 32600    | 62901     |                | Serv.complem.educación-. Inv.N. Instrumentos Musicales              | 12.000,00           |
| 133                                                                                            | 33000    | 62300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje            | 18.000,00           |
| 133                                                                                            | 33401    | 6250096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva Mobiliario - AFECTADO                      | 0,00                |
| 133                                                                                            | 33000    | 62600     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Equipos Proceso Información             | 12.000,00           |
| 133                                                                                            | 33401    | 62300     |                | Teatro Leal-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 18.000,00           |
| 133                                                                                            | 33401    | 6230096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva maquinaria, instalac. y utillaje. AFECTADO | 0,00                |
| 133                                                                                            | 33401    | 62500     |                | Teatro Leal - Inv. nueva. Mobiliario                                | 12.000,00           |
| 133                                                                                            | 33000    | 62500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Mobiliario                              | 11.000,00           |
| <b>Total Artículo 62 Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios</b> |          |           |                |                                                                     | <b>116.000,00</b>   |
| <b>Total Capítulo 6 INVERSIONES REALES</b>                                                     |          |           |                |                                                                     | <b>116.000,00</b>   |
| <b>Total presupuesto de gastos:</b>                                                            |          |           |                |                                                                     | <b>4.107.569,79</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:32 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/8111CBB8BA7EA9C4FE7AC50E53E148A2</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:32                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |





Organismo Autónomo de Actividades Musica

Presupuesto de gastos  
Periodo: 2024  
Ordenado por: Económico  
Agrupado por: Económico

| Orgánico                                     | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                   | TOTAL      |
|----------------------------------------------|----------|-----------|----------------|------------------------------------------------|------------|
| 133                                          | 33000    | 10100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas      | 65.568,86  |
| Total Económico 10100 Retribuciones básicas  |          |           |                |                                                | 65.568,86  |
| 133                                          | 33000    | 12000     |                | Adm. Gral. Cultura - Sueldos del Grupo A1      | 37.614,60  |
| Total Económico 12000 Sueldos del Grupo A1   |          |           |                |                                                | 37.614,60  |
| 133                                          | 33000    | 12001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo A2       | 0,00       |
| Total Económico 12001 Sueldos del Grupo A2   |          |           |                |                                                | 0,00       |
| 133                                          | 33000    | 12004     |                | Adm.Gral. Cultura-. Sueldos del Grupo C2       | 52.889,39  |
| Total Económico 12004 Sueldos del Grupo C2   |          |           |                |                                                | 52.889,39  |
| 133                                          | 33000    | 12006     |                | Adm.Gral. Cultura-. Trienios                   | 3.918,91   |
| Total Económico 12006 Trienios               |          |           |                |                                                | 3.918,91   |
| 133                                          | 33000    | 12100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento de destino     | 43.710,75  |
| Total Económico 12100 Complemento de destino |          |           |                |                                                | 43.710,75  |
| 133                                          | 33000    | 12101     |                | Adm.Gral. Cultura-. Complemento específico     | 102.716,32 |
| Total Económico 12101 Complemento específico |          |           |                |                                                | 102.716,32 |
| 133                                          | 33000    | 12103     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros complementos         | 11.481,00  |
| Total Económico 12103 Otros complementos     |          |           |                |                                                | 11.481,00  |
| 133                                          | 33000    | 13000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones básicas      | 17.713,78  |
| 133                                          | 32600    | 13000     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones básicas | 168.170,64 |
| Total Económico 13000 Retribuciones básicas  |          |           |                |                                                | 185.884,42 |
| 133                                          | 33000    | 13001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Horas extraordinarias      | 4.916,84   |
| Total Económico 13001 Horas extraordinarias  |          |           |                |                                                | 4.916,84   |
| 133                                          | 33000    | 13002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otras remuneraciones       | 13.021,54  |
| 133                                          | 32600    | 13002     |                | Serv.complem.educación-. Otras remuneraciones  | 177.168,88 |
| Total Económico 13002 Otras remuneraciones   |          |           |                |                                                | 190.190,42 |
| 133                                          | 32600    | 1300201   |                | Serv.complem.educación-. Productividad         | 73.114,67  |
| 133                                          | 33000    | 1300201   |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad              | 15.443,57  |

| Orgánico                                                                | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                              | TOTAL             |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Total Económico 1300201 Productividad</b>                            |          |           |                |                                                                           | <b>88.558,24</b>  |
| 133                                                                     | 33000    | 13100     |                | Adm.Gral. Cultura-. Retribuciones Personal Laboral Temporal               | 88.184,41         |
| 133                                                                     | 32600    | 13100     |                | Serv.complem.educación-. Retribuciones Personal Laboral Temp              | 361.219,65        |
| <b>Total Económico 13100 Laboral temporal</b>                           |          |           |                |                                                                           | <b>449.404,06</b> |
| 133                                                                     | 33000    | 15000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Productividad                                         | 36.294,31         |
| <b>Total Económico 15000 Productividad</b>                              |          |           |                |                                                                           | <b>36.294,31</b>  |
| 133                                                                     | 33000    | 15100     |                | Adm. Gral. Cultura - Gratificaciones                                      | 11.763,39         |
| <b>Total Económico 15100 Gratificaciones</b>                            |          |           |                |                                                                           | <b>11.763,39</b>  |
| 133                                                                     | 32600    | 16000     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad Social                                 | 222.415,51        |
| 133                                                                     | 33000    | 16000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad Social                                      | 130.187,36        |
| <b>Total Económico 16000 Seguridad Social</b>                           |          |           |                |                                                                           | <b>352.602,87</b> |
| 133                                                                     | 22100    | 16008     |                | Otr. prest.econ.a favor empl. Asist.méd.-farmac.-Asist.medico.-farmaceut. | 4.000,00          |
| <b>Total Económico 16008 Asistencia médico-farmacéutica</b>             |          |           |                |                                                                           | <b>4.000,00</b>   |
| 133                                                                     | 32600    | 16200     |                | Serv. Complement. educación - Formación y perfeccionamiento personal      | 2.500,00          |
| 133                                                                     | 33000    | 16200     |                | Adm. Gral Cultura - Formación y Perfeccionamiento del personal            | 2.500,00          |
| <b>Total Económico 16200 Formación y perfeccionamiento del personal</b> |          |           |                |                                                                           | <b>5.000,00</b>   |
| 133                                                                     | 22100    | 16204     |                | Otras prestaciones econ.a favor empleados. Acción social                  | 37.432,42         |
| <b>Total Económico 16204 Acción social</b>                              |          |           |                |                                                                           | <b>37.432,42</b>  |
| 133                                                                     | 33000    | 20200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Edificios y Otras Construc.                 | 0,00              |
| <b>Total Económico 20200 Arrendam.edificios y otr.construcc.</b>        |          |           |                |                                                                           | <b>0,00</b>       |
| 133                                                                     | 33000    | 20300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 50.000,00         |
| 133                                                                     | 32600    | 20300     |                | Serv.compl.educación- Arrendam.maquinaria, instalac.y utillaje            | 1.000,00          |
| 133                                                                     | 33401    | 20300     |                | Teatro Leal-. Arrend. Maquinaria, Inst. y Utillaje                        | 299.522,99        |
| <b>Total Económico 20300 Arrendam.maquinaria, instalac.y utillaje</b>   |          |           |                |                                                                           | <b>350.522,99</b> |
| 133                                                                     | 32600    | 20500     |                | Serv.complem.educación-. Arrendam. Mobiliario y Enseres                   | 0,00              |
| 133                                                                     | 33000    | 20500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Arrendam. Mobiliario y Enseres                        | 5.000,00          |
| <b>Total Económico 20500 Arrendam. mobiliario y enseres</b>             |          |           |                |                                                                           | <b>5.000,00</b>   |
| 133                                                                     | 32600    | 20800     |                | Serv.comp. educación - Arrendam. otro inmovilizado material               | 0,00              |
| 133                                                                     | 33000    | 20800     |                | Adm. Gral. Cultura - Arrendam. otro inmovilizado material                 | 15.000,00         |
| <b>Total Económico 20800 Arrendam. otro inmovilizado material</b>       |          |           |                |                                                                           | <b>15.000,00</b>  |
| 133                                                                     | 33000    | 20900     |                | Adm. Gral. Cultura - Cánones                                              | 500,00            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:34                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                    | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                    | TOTAL            |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Total Económico 20900 Cánones</b>                                        |          |           |                |                                                                 | <b>500,00</b>    |
| 133                                                                         | 33000    | 21200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otras con    | 1.500,00         |
| 133                                                                         | 33401    | 21200     |                | Teatro Leal - Rep. mtno. y cons.- Edificios y otr. construcc.   | 15.000,00        |
| 133                                                                         | 32600    | 21200     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Edificios y otra    | 1.500,00         |
| <b>Total Económico 21200 Rep.mtno.y cons.-Edificios y otr.construcc.</b>    |          |           |                |                                                                 | <b>18.000,00</b> |
| 133                                                                         | 33000    | 21300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac.    | 0,00             |
| 133                                                                         | 33401    | 21300     |                | Teatro Leal-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, instalac. y uti    | 10.000,00        |
| 133                                                                         | 32600    | 21300     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Maquinaria, inst    | 1.000,00         |
| <b>Total Económico 21300 Rep.mtno.y cons.-Maquinaria, instalac.y util.</b>  |          |           |                |                                                                 | <b>11.000,00</b> |
| 133                                                                         | 33000    | 21400     |                | Adm. Gral. Cultura - Rep. mtno. y cons. Elementos de transporte | 2.000,00         |
| <b>Total Económico 21400 Rep.mtno.y cons.- Elementos de transporte</b>      |          |           |                |                                                                 | <b>2.000,00</b>  |
| 133                                                                         | 32600    | 21500     |                | Serv. compl. educación - Rep. mtno. y cons. Mobiliario          | 0,00             |
| <b>Total Económico 21500 Rep.mtno.y cons.- Mobiliario</b>                   |          |           |                |                                                                 | <b>0,00</b>      |
| 133                                                                         | 32600    | 21600     |                | Serv.complem.educación-.Rep. Mant. y Cons. Equipos proceso i    | 1.000,00         |
| <b>Total Económico 21600 Rep.mtno.y cons.-Equip.proc.información</b>        |          |           |                |                                                                 | <b>1.000,00</b>  |
| 133                                                                         | 33401    | 21900     |                | Teatro Leal-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado material     | 0,00             |
| 133                                                                         | 32600    | 21900     |                | Serv.complem.educación-.Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado    | 0,00             |
| 133                                                                         | 33000    | 21900     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. mant. y cons. Otro inmovilizado mat    | 0,00             |
| <b>Total Económico 21900 Rep.mtno.y cons.- Otro inmoviliz.material</b>      |          |           |                |                                                                 | <b>0,00</b>      |
| 133                                                                         | 32600    | 21901     |                | Serv.complem.educación-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos mus    | 1.000,00         |
| 133                                                                         | 33000    | 21901     |                | Adm.Gral. Cultura-. Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicale    | 1.500,00         |
| 133                                                                         | 33401    | 21901     |                | Teatro Leal-.Rep. Mant. y Cons. Instrumentos musicales          | 4.000,00         |
| <b>Total Económico 21901 Rep.mtno.y cons.- Otro inmoviliz.material</b>      |          |           |                |                                                                 | <b>6.500,00</b>  |
| 133                                                                         | 33000    | 22000     |                | Adm.Gral. Cultura-. Ordinario no inventariable                  | 1.500,00         |
| 133                                                                         | 32600    | 22000     |                | Serv.complem.educación-. Ordinario no inventariable             | 500,00           |
| <b>Total Económico 22000 Ordinario no inventariable</b>                     |          |           |                |                                                                 | <b>2.000,00</b>  |
| 133                                                                         | 32600    | 22001     |                | Serv.complem.educación-. Prensa, revistas, libros y otras pu    | 500,00           |
| 133                                                                         | 33000    | 22001     |                | Adm.Gral. Cultura-. Prensa, revistas, libros y otras publica    | 0,00             |
| <b>Total Económico 22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones</b> |          |           |                |                                                                 | <b>500,00</b>    |
| 133                                                                         | 32600    | 22002     |                | Serv.complem.educación-. Material, informático no inventaria    | 1.200,00         |
| 133                                                                         | 33401    | 22002     |                | Teatro Leal - Material informático no inventariable             | 300,00           |
| 133                                                                         | 33000    | 22002     |                | Adm.Gral. Cultura-. Material, informático no inventariable      | 3.500,00         |
| <b>Total Económico 22002 Material, informático no inventariable</b>         |          |           |                |                                                                 | <b>5.000,00</b>  |
| 133                                                                         | 33401    | 22100     |                | Teatro Leal-. Energía eléctrica                                 | 0,00             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:34                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                         | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                 | TOTAL      |
|------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------|------------|
| 133                                                              | 32600    | 22100     |                | Serv.complem.educación-. Energía eléctrica                   | 5.000,00   |
| Total Económico 22100 Energía eléctrica                          |          |           |                |                                                              | 5.000,00   |
| 133                                                              | 32600    | 22101     |                | Serv.complem.educación-. Agua                                | 1.500,00   |
| Total Económico 22101 Agua                                       |          |           |                |                                                              | 1.500,00   |
| 133                                                              | 33000    | 22199     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros suministros                        | 4.000,00   |
| 133                                                              | 32600    | 22199     |                | Serv.complem.educación-.Otros suministros                    | 3.500,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22199     |                | Teatro Leal-.Otros suministros                               | 300,00     |
| Total Económico 22199 Otros suministros                          |          |           |                |                                                              | 7.800,00   |
| 133                                                              | 32600    | 22200     |                | Serv.complem.educación-. Servicios de Telecomunicaciones     | 5.500,00   |
| 133                                                              | 33000    | 22200     |                | Adm.Gral. Cultura-. Servicios de Telecomunicaciones          | 0,00       |
| Total Económico 22200 Servicios de Telecomunicaciones            |          |           |                |                                                              | 5.500,00   |
| 133                                                              | 33000    | 22201     |                | Adm.Gral. Cultura-. Postales                                 | 0,00       |
| Total Económico 22201 Postales                                   |          |           |                |                                                              | 0,00       |
| 133                                                              | 32600    | 22300     |                | Serv.complem.educación-. Mat. sum. y otros .Transportes      | 4.000,00   |
| 133                                                              | 33000    | 22300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Mat. sum. y otros .Transportes           | 5.000,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22300     |                | Teatro Leal-. Mat. sum. y otros .Transportes                 | 15.400,00  |
| Total Económico 22300 Transporte                                 |          |           |                |                                                              | 24.400,00  |
| 133                                                              | 32600    | 22400     |                | Serv.complem.educación-. Primas de Seguros                   | 1.500,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22400     |                | Teatro Leal-. Primas de Seguros                              | 35.000,00  |
| 133                                                              | 33000    | 22400     |                | Adm.Gral. Cultura-. Primas de Seguros                        | 1.000,00   |
| Total Económico 22400 Primas de seguros                          |          |           |                |                                                              | 37.500,00  |
| 133                                                              | 91200    | 22601     |                | Órganos Gobierno-. Atenciones protocolarias y representativa | 2.000,00   |
| Total Económico 22601 Atenciones protocolarias y representativas |          |           |                |                                                              | 2.000,00   |
| 133                                                              | 32600    | 22602     |                | Serv.complem.educación-. Publicidad y propaganda             | 6.000,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22602     |                | Teatro Leal-. Publicidad y propaganda                        | 95.000,00  |
| 133                                                              | 33000    | 22602     |                | Adm.Gral. Cultura-. Publicidad y propaganda                  | 32.000,00  |
| Total Económico 22602 Publicidad y propaganda                    |          |           |                |                                                              | 133.000,00 |
| 133                                                              | 33000    | 22604     |                | Adm.Gral. Cultura-. Jurídicos, contenciosos                  | 8.000,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22604     |                | Teatro Leal - Jurídicos , contenciosos                       | 100,00     |
| Total Económico 22604 Jurídicos, contenciosos                    |          |           |                |                                                              | 8.100,00   |
| 133                                                              | 33401    | 22606     |                | Teatro Leal-.Reuniones, conferencias y cursos                | 100,00     |
| Total Económico 22606 Reuniones, conferencias y cursos           |          |           |                |                                                              | 100,00     |
| 133                                                              | 33000    | 22609     |                | Admón. Gral. Cultura - Actividades culturales y deportivas   | 0,00       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:34                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                           | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                 | TOTAL      |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------|------------|
| Total Económico 22609 Actividades culturales y deportivas                          |          |           |                |                                                              | 0,00       |
| 133                                                                                | 33000    | 22699     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros gastos diversos                    | 15.000,00  |
| 133                                                                                | 33401    | 22699     |                | Teatro Leal-. Otros gastos diversos                          | 200.000,00 |
| 133                                                                                | 32600    | 22699     |                | Serv.complem.educación-. Otros gastos diversos               | 2.000,00   |
| Total Económico 22699 Otros gastos diversos                                        |          |           |                |                                                              | 217.000,00 |
| 133                                                                                | 33401    | 22700     |                | Teatro Leal-. Limpieza y Aseo                                | 65.000,00  |
| 133                                                                                | 33000    | 22700     |                | Admón. Gral. Cultura - Limpieza y aseo                       | 2.000,00   |
| 133                                                                                | 32600    | 22700     |                | Serv.complem.educación-. Limpieza y Aseo                     | 30.000,00  |
| Total Económico 22700 Limpieza y Aseo                                              |          |           |                |                                                              | 97.000,00  |
| 133                                                                                | 33401    | 22701     |                | Teatro Leal-. Seguridad                                      | 178.400,00 |
| 133                                                                                | 33000    | 22701     |                | Adm.Gral. Cultura-. Seguridad                                | 10.000,00  |
| 133                                                                                | 32600    | 22701     |                | Serv.complem.educación-. Seguridad                           | 30.000,00  |
| Total Económico 22701 Seguridad                                                    |          |           |                |                                                              | 218.400,00 |
| 133                                                                                | 33401    | 22706     |                | Teatro Leal - Estudios y trabajos técnicos                   | 0,00       |
| 133                                                                                | 33000    | 22706     |                | Adm- Gral Cultura - Estudios y trabajos técnicos             | 0,00       |
| Total Económico 22706 Estudios y trabajos técnicos                                 |          |           |                |                                                              | 0,00       |
| 133                                                                                | 33401    | 22708     |                | Teatro Leal-. Servicios de recaudación a favor de la entidad | 70.000,00  |
| Total Económico 22708 Servicios de recaudación a favor de la entidad               |          |           |                |                                                              | 70.000,00  |
| 133                                                                                | 33000    | 22799     |                | Adm.Gral. Cultura-. Otros trabajos realizados por otras empr | 275.000,00 |
| 133                                                                                | 33401    | 22799     |                | Teatro Leal-. Otros trabajos realizados por otras empresas y | 130.000,00 |
| 133                                                                                | 32600    | 22799     |                | Serv.complem.educación-. Otros trabajos realizados por otras | 73.000,00  |
| Total Económico 22799 Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales |          |           |                |                                                              | 478.000,00 |
| 133                                                                                | 33401    | 2279901   |                | Teatro Leal-. Programación                                   | 545.000,00 |
| Total Económico 2279901 Otros trabajos realiz.otras empr.y profesionales           |          |           |                |                                                              | 545.000,00 |
| 133                                                                                | 91200    | 23000     |                | Órganos Gobierno-. Dietas de los miembros de los órganos de  | 6.000,00   |
| Total Económico 23000 Dietas de los miembros de los órganos de gobierno            |          |           |                |                                                              | 6.000,00   |
| 133                                                                                | 33000    | 23010     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal directivo            | 0,00       |
| Total Económico 23010 Dietas del personal directivo                                |          |           |                |                                                              | 0,00       |
| 133                                                                                | 32600    | 23020     |                | Serv.complem.educación-. Dietas del personal no directivo    | 500,00     |
| 133                                                                                | 33000    | 23020     |                | Adm.Gral. Cultura-. Dietas del personal no directivo         | 1.500,00   |
| Total Económico 23020 Dietas del personal no directivo                             |          |           |                |                                                              | 2.000,00   |
| 133                                                                                | 91200    | 23100     |                | Órganos Gobierno-. Locomoción de los miembros de los órganos | 2.000,00   |
| Total Económico 23100 Locomoción de los miembros de los órganos de gobierno        |          |           |                |                                                              | 2.000,00   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:34                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                          | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                                        | TOTAL     |
|-------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| 133                                                               | 33000    | 23110     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal directivo               | 0,00      |
| Total Económico 23110 Locomoción del personal directivo           |          |           |                |                                                                     | 0,00      |
| 133                                                               | 32600    | 23120     |                | Serv.complem.educación-. Locomoción del personal no directiv        | 1.000,00  |
| 133                                                               | 33000    | 23120     |                | Adm.Gral. Cultura-. Locomoción del personal no directivo            | 1.500,00  |
| Total Económico 23120 Locomoción del personal no directivo        |          |           |                |                                                                     | 2.500,00  |
| 133                                                               | 32600    | 23300     |                | Serv.complem.educación-. Otras indemnizaciones                      | 2.000,00  |
| Total Económico 23300 Otras indemnizaciones                       |          |           |                |                                                                     | 2.000,00  |
| 133                                                               | 33000    | 35200     |                | Adm. Gral Cultura - Intereses de Demora                             | 0,00      |
| 133                                                               | 93400    | 35200     |                | Gtion. deuda y tesorería - Intereses de demora                      | 2.000,00  |
| 133                                                               | 32600    | 35200     |                | Serv. compl. educación - Intereses de demora                        | 0,00      |
| 133                                                               | 33401    | 35200     |                | Teatro Leal - Intereses de demora                                   | 0,00      |
| Total Económico 35200 Intereses de demora                         |          |           |                |                                                                     | 2.000,00  |
| 133                                                               | 93400    | 35900     |                | Gtion. deuda y tesorería - Otros gastos financieros                 | 1.800,00  |
| 133                                                               | 33000    | 35900     |                | Adm.Gral. Cultura-.Otros gastos financieros                         | 0,00      |
| 133                                                               | 32600    | 35900     |                | Serv. compl. educación - Otros gastos financieros                   | 0,00      |
| 133                                                               | 33401    | 35900     |                | Teatro Leal- Otros gastos financieros                               | 0,00      |
| Total Económico 35900 Otros gastos financieros                    |          |           |                |                                                                     | 1.800,00  |
| 133                                                               | 33401    | 48000     |                | Teatro Leal - A fam. e inst. sin fines lucro                        | 2.000,00  |
| Total Económico 48000 A familias e inst.sin fines de lucro        |          |           |                |                                                                     | 2.000,00  |
| 133                                                               | 92900    | 50000     |                | Imprevistos, situac.transitorias y conting.ejecución- Fondo         | 20.000,00 |
| Total Económico 50000 Fondo de Contingencia                       |          |           |                |                                                                     | 20.000,00 |
| 133                                                               | 32600    | 62300     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaj        | 11.000,00 |
| 133                                                               | 33000    | 62300     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje            | 18.000,00 |
| 133                                                               | 33401    | 62300     |                | Teatro Leal-. Inv. N. Maquinaria, Inst. y Utillaje                  | 18.000,00 |
| Total Económico 62300 Inv.nueva. Maquin, instalac. y utillaje     |          |           |                |                                                                     | 47.000,00 |
| 133                                                               | 33401    | 6230096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva maquinaria, instalac. y utillaje. AFECTADO | 0,00      |
| Total Económico 6230096 Inv.nueva. Maquin. inst y utill. AFECTADO |          |           |                |                                                                     | 0,00      |
| 133                                                               | 33401    | 62500     |                | Teatro Leal - Inv. nueva. Mobiliario                                | 12.000,00 |
| 133                                                               | 33000    | 62500     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Mobiliario                              | 11.000,00 |
| 133                                                               | 32600    | 62500     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Mobiliario                         | 11.000,00 |
| Total Económico 62500 Inv. nueva. Mobiliario                      |          |           |                |                                                                     | 34.000,00 |
| 133                                                               | 33401    | 6250096   |                | Teatro Leal - Inv. nueva Mobiliario - AFECTADO                      | 0,00      |
| Total Económico 6250096 Inv. nueva. Mobiliario. AFECTADO          |          |           |                |                                                                     | 0,00      |
| 133                                                               | 32600    | 62600     |                | Serv.complem.educación-. Inv. N. Equipos Proceso Información        | 11.000,00 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                            |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA | Fecha: 18-12-2023 14:18:34 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/866CF82D70EAB6A15B0A85BC297CE210</a> . |                                                   |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:34                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |                            |                                                                                       |

| Orgánico                                                                       | Programa | Económico | Cl. Específica | Denominación                                            | TOTAL        |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| 133                                                                            | 33000    | 62600     |                | Adm.Gral. Cultura-. Inv. N. Equipos Proceso Información | 12.000,00    |
| Total Económico 62600 Inv. nueva. Equip. para procesos informac.               |          |           |                |                                                         | 23.000,00    |
| 133                                                                            | 32600    | 62901     |                | Serv.complem.educación-. Inv.N. Instrumentos Musicales  | 12.000,00    |
| Total Económico 62901 Otras inversiones nuevas asoc.func.oper.de los servicios |          |           |                |                                                         | 12.000,00    |
| Total presupuesto de gastos:                                                   |          |           |                |                                                         | 4.107.569,79 |

### INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2024

El presente informe se formula a los efectos de dar cumplimiento a lo dispuesto en el apartado e), del número uno, del artículo 168 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, que señala que al Presupuesto se debe acompañar *"un informe económico-financiero en el que se expongan las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del presupuesto"*.

El Presupuesto para el año 2024 se ha elaborado partiendo de las directrices, medidas y acciones contenidas en el Plan Económico Financiero para el periodo 2011-2013, en adelante PEF, donde está incluido el Plan individual del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, y, en particular el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, en el marco definido por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como al resultado de la liquidación del presupuesto del año 2014, en la que se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto, con el objetivo de lograr la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste.

No obstante, al objeto de mantener la línea de consolidación fiscal iniciada para los presupuestos del año 2010, para que sea consistente con las adoptadas en los años sucesivos, incluido el presente, y poder cumplir con los objetivos estratégicos del PEF.

Mediante Acuerdo de la Junta de Gobierno Local, adoptado el 26 de septiembre de 2023, se aprobaron los criterios para la elaboración del Presupuesto General para el año 2024, en el que se encuentra incluido el presupuesto de este Organismo Autónomo, razón por la que, en la elaboración del presupuesto, se han tenido en cuenta dichos criterios.

Teniendo en cuenta el resultado de la liquidación del presupuesto del año 2023, en la que se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto con el fin de lograr el objetivo de estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste, así como el cumplimiento de la regla de gasto, es por lo que, de acuerdo con los criterios para la elaboración del Presupuesto del año 2024, contenidos en el precitado Acuerdo de la Junta de Gobierno Local, al objeto de dar una adecuada respuesta, que estará aún orientada a dar solución a la problemática social y económica derivada de la crisis del Covid 19, se mantiene un criterio incremental en lo relativo a las aportaciones que conforman el presupuesto de este Organismo Autónomo respecto al del ejercicio anterior, para cubrir las necesidades crediticias que debían haberse proporcionado en el momento de encomendar la gestión del Teatro Leal al Organismo Autónomo de Actividades Musicales y que no se materializaron, y, al mismo tiempo, poder mantener una programación cultural acorde a las necesidades de la ciudadanía en los diferentes espacios del municipio, así como ofertar una enseñanza de calidad en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", siendo estos los tres pilares que conforman la estructura de actuación de este organismo.

Por todo ello, se emite el presente informe, que comprenderá los siguientes apartados:

- Escenario Presupuestario.
- Bases utilizadas para la fijación de las previsiones de ingresos.
- Análisis de las operaciones de crédito.
- Suficiencia de los créditos para el cumplimiento de las obligaciones.
- Nivelación Presupuestaria.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169</a> . |                                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 08:05:52 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |                                                                                       |



## A) ESCENARIO PRESUPUESTARIO

Una vez determinadas las previsiones de ingresos, conforme a las bases que después se expondrán, el escenario presupuestario para el Organismo Autónomo de Actividades Musicales presenta la siguiente situación:

### INGRESOS

| Capítulo        | Conceptos                                                                  | 2023                  | 2024                  | Variación               |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1               | Impuestos Directos                                                         |                       |                       |                         |
| 2               | Impuestos Indirectos                                                       |                       |                       |                         |
| 3               | Precios Públicos, Tasas y Otros Ingresos                                   | 184.500,00 €          | 184.500,00 €          | 0,00 €                  |
| 4               | Transferencias Corrientes de la Administración General de la Entidad Local | 2.706.563,45 €        | 3.923.069,79 €        | 1.216.506,34 €          |
| 5               | Ingresos Patrimoniales                                                     |                       |                       |                         |
| 6               | Enajenación Inversiones Reales                                             |                       |                       |                         |
| 7               | Transferencias de Capital                                                  |                       |                       |                         |
| 8               | Activos Financieros                                                        |                       |                       |                         |
| 9               | Pasivos Financieros                                                        |                       |                       |                         |
| <b>TOTALES:</b> |                                                                            | <b>2.891.063,45 €</b> | <b>4.107.569,79 €</b> | <b>+ 1.216.506,34 €</b> |

### GASTOS

| Capítulo        | Conceptos                                 | 2023                  | 2024                  | Variación               |
|-----------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1               | Gastos de Personal                        | 1.632.757,02 €        | 1.683.946,80 €        | + 51.189,78 €           |
| 2               | Gastos en Bienes Corrientes y Servicios   | 1.204.506,43 €        | 2.281.822,99 €        | + 1.077.316,56 €        |
| 3               | Gastos Financieros                        | 3.800,00 €            | 3.800,00 €            | 0,00 €                  |
| 4               | Transferencias Corrientes                 | 2.000,00 €            | 2.000,00 €            | 0,00 €                  |
| 5               | Fondo de Contingencia y otros imprevistos | 20.000,00 €           | 20.000,00 €           | 0,00 €                  |
| 6               | Inversiones Reales                        | 28.000,00 €           | 116.000,00 €          | + 88.000,00 €           |
| 7               | Transferencias de Capital                 |                       |                       |                         |
| 8               | Activos Financieros                       |                       |                       |                         |
| 9               | Pasivos Financieros                       |                       |                       |                         |
| <b>TOTALES:</b> |                                           | <b>2.891.063,45 €</b> | <b>4.107.569,79 €</b> | <b>+ 1.216.506,34 €</b> |

## B) BASES UTILIZADAS PARA LA FIJACIÓN DE LAS PREVISIONES DE INGRESOS

Las previsiones de ingresos para el Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024 son las siguientes:

### Capítulo III.- PRECIOS PÚBLICOS, TASAS Y OTROS INGRESOS

Se adjunta al expediente informe aclaratorio de la previsión de ingresos en concepto de Precios Públicos por Servicios de Enseñanza Musical impartidos en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González" y por la venta de entradas de la programación del Teatro Leal.

Resumen clasificado por conceptos de ingresos:

|                                                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|
| Tasas por la prestación de servicios educativos | 500,00€             |
| Tasas por derechos de examen                    | 1.000,00€           |
| Precios Públicos por servicios educativos       | 160.000,00€         |
| Precios Públicos Teatro Leal por actividades    | 21.000,00€          |
| Otros reintegros de operaciones corrientes      | 2.000,00€           |
| Intereses de depósitos                          | 0,00 €              |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>184.500,00 €</b> |

En cuanto a la previsión de ingresos en concepto de precios públicos por los servicios de enseñanza musical en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", para el ejercicio 2024 se prevé recaudar **160.000,00 euros**, lo que supone la misma cantidad que el ejercicio pasado. Hay que tener en cuenta que en el año 2021, la recaudación experimentó un incremento de 44.000,00 euros de manera extraordinaria, debido a la cantidad que quedó pendiente de justificar en concepto de ingresos de matrículas del curso 2020-2021, habiéndose justificado en el ejercicio 2021 y teniendo efectos en la previsión de ingresos del ejercicio 2021, por lo que hay que dejar constancia de que la recaudación por tal concepto de cada curso escolar, es de una media de 160.000,00 euros, conforme a la recaudación obtenida en ejercicios anteriores.

Hay que tener en cuenta también que en 2024 se mantiene el mismo número de plazas a ofertar y los mismos precios de matrículas en la totalidad de especialidades y actividades de conjunto de la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", por lo que la estimación se ha realizado en concordancia con la realidad más inmediata.

Se prevé ingresar **500,00 euros** por las tasas que se puedan derivar de la prestación de servicios de enseñanza musical en la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", así como un importe de **1.000,00 euros**, en concepto de derechos de examen ante posibles convocatorias de procedimientos selectivos.

En relación al rendimiento económico de los precios públicos por la venta de entradas en el espacio escénico del Teatro Leal, se establece una previsión de ingresos de **21.000 euros**, manteniéndose la misma previsión que en ejercicio 2023, si bien, hay que tener en cuenta que en la programación cultural con precio público que se proyecta para 2024, que pueda afectar al ámbito de la cultura, tanto en espacios públicos, como en el espacio escénico del Teatro Leal, se ha establecido una previsión moderada y conservadora, debido a que los precios públicos en concepto de venta de entradas son deficitarios con la finalidad de ser asequibles a toda la población de La Laguna, todo ello bajo el principio de que la cultura es un bien de primera necesidad, de tal forma que, en caso de que el resultado recaudatorio definitivo fuese inferior al previsto, dicha incidencia no afecte de manera sustancial a la previsión general de ingresos para el año 2024.

Además, en el ejercicio 2024 se negociarán acuerdos con otras administraciones públicas y entidades privadas al objeto de reducir los costes de producción, además de convenios de colaboración con Teatros de la Comunidad Autónoma y con la Fundación Canaria Obra Social Caja General de Ahorros de Canarias y la Fundación Bancaria "La Caixa".

Asimismo, siguiendo la línea del presupuesto del ejercicio 2023, no se prevé la organización de eventos en otros espacios y recintos del Municipio, independientes del Teatro Leal, que lleven consigo la aprobación de precios públicos, por lo que no habrá ingresos por tal concepto en el ejercicio 2024.

El presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para 2024, en su Estado de Ingresos, asciende a **4.104.569,79 euros**, con un aumento de **1.216.506,34 euros** respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2023.

#### Capítulo IV.-TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El importe coincide con las aportaciones efectuadas por la Entidad Matriz, de lo que resulta:

|                                                                          |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Transferencias corrientes de la Administración Gral. de la Entidad Local | 3.923.069,79 €        |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>3.923.069,79 €</b> |

Dichas aportaciones han experimentado una variación al alza de 1.216.506,34 euros respecto al presupuesto de 2023, a pesar de lo que se establece en los criterios para la elaboración del presupuesto del año 2024, aprobados por Acuerdo de la Junta de Gobierno Local, de fecha 26 de septiembre de 2023.

La cantidad proveniente del Excmo. Ayuntamiento deberá figurar en el Presupuesto de la Entidad Matriz. Esta estimación se corresponde con la propuesta de la Presidencia, que trae causa del Marco Financiero del Ayuntamiento y del Plan Económico financiero aprobado por el Ayuntamiento, tal y como se expresa en la Memoria de la Presidencia.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 08:05:52                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |

En la elaboración de este presupuesto para el ejercicio 2024, por parte del Organismo Autónomo de Actividades Musicales se ha hecho un análisis crítico del gasto, tomando como referencia el cumplimiento de los principios de eficacia, eficiencia, economía, necesidad y adecuación de los gastos a la nueva política del gasto público, con la finalidad, no solo de dinamizar la economía, sino también para seguir ofreciendo cobertura a la cultura, uno de los sectores que siempre ha sido castigado, dando así cumplimiento al Acuerdo del Excmo. Ayuntamiento Pleno del día 11 de junio de 2020, adoptado por unanimidad, en el cual fue declarado sector estratégico y un **BIEN DE PRIMERA NECESIDAD**.

Cabe señalar que a este Organismo Autónomo se le encomendó la gestión, mantenimiento y actuaciones derivadas de la propiedad Municipal Teatro Leal, mediante **Decreto del Alcalde Accidental nº 2895/2008**. Dicha adhesión supuso asumir la totalidad de los gastos de programación y mantenimiento de la sede del Teatro Leal, sin obtener por parte del Ayuntamiento la correspondiente dotación presupuestaria para tal fin. Debido a ello, este Organismo Autónomo ha asumido, desde 2008, la gestión del Teatro Leal con recursos propios, sin que el presupuesto de ingresos experimentara incremento alguno en concepto de "Transferencias Corrientes" (aportaciones de la entidad matriz). Dicha circunstancia ha supuesto siempre una merma en el presupuesto general de gastos de este Organismo, en la medida en que la creación y dotación de nuevas áreas de gasto sin incrementar los ingresos existentes, lleva aparejada una notable reducción de crédito de otras áreas de gasto para constituir su financiación.

A todo lo anterior hay que añadir que la sede del Teatro Leal es utilizada por otras Concejías del Ayuntamiento para llevar a cabo diferentes actividades, constituyendo un espacio escénico abierto, no sólo para la ejecución de la programación de este Organismo Autónomo, con el consiguiente gasto añadido de mantenimiento, no entendiéndose por parte de este servicio, por qué en los presupuestos de esas concejalías no se tiene previsto partidas para hacer frente a los referidos gastos que conlleven la ejecución de sus actividades en el espacio escénico del Teatro leal.

Teniendo en cuenta que la adhesión del Teatro supuso una clara ampliación de competencias del Organismo, que excede de las propias establecidas en sus Estatutos, alcanzando al ámbito general de la cultura, no se puede soslayar el **artículo 14.1 de los Estatutos**, que establece en su tenor literal lo siguiente:

*"El Organismo Autónomo de Actividades Musicales tendrá como fin general el ejercicio de las competencias municipales en materia musical, así como aquellas conexas con las mismas o que se le encomienden o deleguen por resolución corporativa expresa, **debiendo ir acompañadas dichas competencias de los recursos necesarios para su ejercicio**".*

Asimismo, el gradual crecimiento de la programación y la adecuación del servicio público a la creciente demanda de la ciudadanía en el ámbito músico-cultural, ha propiciado que durante todos estos años se haya apreciado una insuficiente dotación presupuestaria para llevar a cabo la contratación de diversos servicios y suministros necesarios para el funcionamiento y ejecución de la programación cultural del Teatro Leal, tales como taquillaje, acomodadores, sonido e iluminación, control de acceso, limpieza **a través de la oportuna tramitación de determinados expedientes de adjudicación de contratos mayores**, así como el mantenimiento de aparatos elevadores y maquinaria, reparaciones y mejoras en el edificio, seguro del Teatro Leal etc, y, en la medida en que los gastos en el mantenimiento de los mencionados servicios y suministros en cómputo anual superaban la dotación de los créditos iniciales del Presupuesto de gastos (Capítulo 2) del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, circunstancia que generaba siempre la necesidad de crédito presupuestario en el transcurso de cada ejercicio, incidencia que se ha suplido con la suplementación de crédito proveniente del remanente líquido de tesorería. Todo ello hace necesario que se materialice un incremento permanente en el Presupuesto de Ingresos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, por transferencias corrientes (Aportaciones de la Entidad Matriz), por importe de **un millón doscientos dieciséis mil quinientos seis euros con treinta y cuatro céntimos (1.216.506,34 €)**, para impedir que este Organismo Autónomo se vea avocado, en consecuencia, a tener que incumplir el **Decreto del Alcalde Accidental nº 2895/2008**, donde se le encomendó la gestión, mantenimiento y actuaciones derivadas de la propiedad Municipal Teatro Leal, así como los propios Estatutos del Organismo Autónomo.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 08:05:52                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |

Si tenemos en consideración lo arriba mencionado, para poder seguir ofreciendo cobertura a la cultura, así como cumplir con la exigencia dispuesta en el artículo 14.1 de los Estatutos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, no sólo manteniendo, sino aumentando la programación general del Municipio, los recursos propios del organismo siguen resultando insuficientes, es por ello que se ha obtenido este aumento en las aportaciones provenientes de la entidad matriz, para que este Organismo Autónomo pueda financiar los costes de la gestión, mantenimiento y programación de las actividades a celebrar, tanto en el espacio escénico del Teatro Leal, como en los diferentes espacios del municipio, y mantener el nivel de calidad de la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González".

## Capítulo V.-INGRESOS PATRIMONIALES

No se estiman ingresos por tal concepto.

### C) ANÁLISIS DE LAS OPERACIONES DE CRÉDITO

No se prevé el acudir a dichas operaciones.

### D) SUFICIENCIA DE LOS CRÉDITOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES

Del análisis comparativo de los créditos del Estado de Gastos con los niveles de ejecución presupuestaria del ejercicio 2023 y de los contratos formalizados, se observa que aquéllos no son suficientes para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios.

Por lo que respecta al capítulo I (Gastos de Personal), se registra una variación positiva de **51.189,78 euros** respecto al presupuesto de 2023, tal y como se expresa en la Memoria de la Presidencia. A tal efecto se adjunta documento Excel como Anexo 1 (Justificación incremento del Capítulo 1), en el que se justifica y se detalla con importes el mencionado aumento, que se resume de la siguiente manera:

- 1) Aumento adicional del 1,5% respecto al ejercicio 2022 en base a lo establecido en el Real Decreto Ley 18/2022, de 18 de octubre.
- 2) Aumento adicional del 2,5% respecto al ejercicio 2023, en base a lo establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.
- 3) Aumento adicional del 0,5% respecto al ejercicio 2023 en base a lo establecido en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023.
- 4) Creación y dotación de las aplicaciones presupuestarias de cursos para el personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.
- 5) Actualización con el aumento del 4,5% de los importes correspondientes a los trienios, así como la consignación de los importes correspondientes al perfeccionamiento de trienios, tanto del personal funcionario como laboral del Organismo.
- 6) Adecuación de la plaza L65, de una jornada completa a una jornada parcial de tres cuartos de jornada.

En lo que respecta al capítulo II (Gastos de bienes corrientes y servicios), experimenta una variación positiva de **1.077.316,56 euros** en relación al presupuesto 2023. La variación positiva descrita se deriva del aumento de este capítulo para financiar los costes de la gestión, mantenimiento y programación de las actividades a celebrar, tanto en el espacio escénico del Teatro Leal, como en los diferentes espacios del municipio, así como mantener el nivel de calidad, de la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", con la finalidad no solo de dinamizar la economía, sino también, para seguir ofreciendo cobertura a la cultura, uno de los sectores que siempre ha sido castigado, y dando así cumplimiento al Acuerdo del Excmo. Ayuntamiento Pleno del día 11 de junio de 2020, adoptado por unanimidad, en el cual fue declarado sector estratégico y un **BIEN DE PRIMERA NECESIDAD**.

Dentro del capítulo 2 se incrementa la previsión de gastos del año 2023, en la aplicación presupuestaria de programación del Teatro Leal en **300.000,00 euros**, con el fin de atender la línea de gestión del gasto y continuar fomentando la actividad músico-cultural, y como se expresa en la Memoria de la Presidencia.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 08:05:52                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |

En cuanto al capítulo III (Gastos Financieros), no experimenta ninguna variación respecto al presupuesto del ejercicio 2023, tal y como se expresa en la Memoria de la Presidencia.

En lo que respecta al capítulo V (Fondo de Contingencia y otros imprevistos), no experimenta ninguna variación en relación con el presupuesto aprobado para el ejercicio 2023, dando cumplimiento, al igual que sucedió en el ejercicio anterior, a la normativa sobre estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

Por último, en cuanto al capítulo VI (Inversiones Reales), experimenta una variación al alza de **88.000,00 euros** con respecto al presupuesto del ejercicio 2023, motivado por la necesidad de adquirir equipos informáticos para los trabajadores del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, además de mobiliario e instrumentos para la Escuela de Música., así como equipación para la modernización y gestión sostenible de las infraestructuras del Teatro Leal, tal y como se expresa en la Memoria de la Presidencia.

#### **E) NIVELACIÓN PRESUPUESTARIA.**

De acuerdo con lo anteriormente expuesto, el presupuesto para el ejercicio 2024 se presenta sin déficit inicial, con un adecuado equilibrio presupuestario, conforme exige el número cuatro, del artículo 165 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 el número uno, del artículo 16 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, de Reglamento Presupuestario, que determinan a este respecto: *"Cada uno de los presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial"*.

**Por último, destacar que por parte de este Organismo Autónomo de Actividades dada siempre su insuficiencia presupuestaria para hacer frente a los gastos, no ha tramitado ningún expediente de Revisión de Oficio, ( dato que no hay que olvidar para merecer una subida en su presupuesto de gastos), y que con mucho sacrificio cuenta al día de hoy con un sistema contable saneado, por ende la tramitación del pago a proveedores, dato que se puede acreditar.**

Es cuanto se tiene que informar.

San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

La Jefa de Servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 11-12-2023 09:58:02 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F2B39548889106B60D5D0FF30D5CA169</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 12-12-2023 08:05:52                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |



\\Srveadmin01.Cristobal.Local\Pmw\Pm\_Gd\Temp\_Gdoc\REP\_EDIC\PGONHER\20231218011252\_Informe De Intervencion, CF, Proyecto Presupuestos 2024.DOC

**Asunto: Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024.**

## INFORME DE INTERVENCIÓN

Visto el expediente 2023-57870 relativo al Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Ayuntamiento de La Laguna para el ejercicio 2024, que asciende al importe de 4.107.569,79 euros en sus Estados de Ingresos y Gastos, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 168.4 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, se emite el presente informe de control financiero:

**Primero.** - Documentación que conforma el expediente  
Consta entre otra la siguiente documentación:

- Memoria del Presidente, de 11 de diciembre de 2023.
- Decreto 1845/2023, de 13 de marzo, de aprobación de la Liquidación del ejercicio 2022 y avance de la liquidación del presupuesto de 2023.
- Anexo de Personal.
- Anexo de Inversiones.
- Informe Económico-Financiero, de 11 de diciembre, suscrito por la Jefa de Servicio del Organismo.
- Estados de ingresos.
- Estados de gastos.
- Otra documentación:
  - Plantilla de Personal.
  - Informe de previsión de ingresos por precios públicos, de 11 de diciembre.
  - Acuerdo de 26 de septiembre de la Junta de Gobierno Local, relativo a los criterios para la elaboración del Presupuesto General para el ejercicio 2024.
  - Antecedentes para perfeccionamiento de trienios.
  - Justificación de incrementos de capítulo 1 y Resoluciones de Incrementos retributivos.

Se echa en falta como documentación necesaria del presupuesto conforme los arts. 166 y 168 LRHL, el art 43 RD 500/1990, unas Bases de Ejecución del Presupuestos del Organismo Autónomo que incluya las especificadas propias presupuestaria a nivel de vinculación jurídica del gasto, así como relación de créditos ampliables, normas que regulen procedimiento de ejecución de presupuestos, acumulación de fases, entre otras.

Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en los art 172 y siguientes del ROM y art 168 LRHL también se echa en falta que el proyecto del presupuesto general se eleve, para su aprobación por el órgano competente, en un informe con propuesta de resolución del servicio competente.

Este expediente tuvo entrada en esta Intervención el día 11 de diciembre para la emisión de informe de control financiero. Al respecto se recuerda que, de conformidad con lo dispuesto en el art 168.2 LRHL la fecha límite de remisión de este presupuesto, al objeto de conformar el

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                    |                            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | JOSÉ ISAAC GÁLVEZ CONEJO - INTERVENTOR/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 18-12-2023 13:48:23 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451</a> . |                                                                    |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:37 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |                            |  |

presupuesto general es de 15 de septiembre del año en curso, siendo necesario ir adaptando la planificación presupuestaria a los plazos legales.

Por otro lado, el informe económico-financiero que se formula a efectos del cumplimiento del art 168 LRHL expone lo siguiente: *"El Presupuesto para el año 2024 se ha elaborado partiendo de las directrices, medidas y acciones contenidas en el Plan Económico Financiero para el periodo 2011-2013, en adelante PEF, donde está incluido el Plan individual del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, y, en particular el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, en el marco definido por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como al resultado de la liquidación del presupuesto del año 2014, en la que se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto, con el objetivo de lograr la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste.*

*No obstante, al objeto de mantener la línea de consolidación fiscal iniciada para los presupuestos del año 2010, para que sea consistente con las adoptadas en los años sucesivos, incluido el presente, y poder cumplir con los objetivos estratégicos del PEF."*

Esta información debe actualizarse por cuanto que en la actualidad se carece de planes presupuestarias que contengan directrices y medidas a tener en cuenta en las previsiones del proyecto de presupuesto.

**Tercero.** - El Proyecto de Presupuesto que se presenta a informe de Intervención tiene el siguiente resumen:

#### PRESUPUESTO DE INGRESOS:

| CAPITULO | DENOMINACIÓN                         | IMPORTE             |
|----------|--------------------------------------|---------------------|
| 1        | IMPUESTOS DIRECTOS                   | 0,00                |
| 2        | IMPUESTOS INDIRECTOS                 | 0,00                |
| 3        | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS ING. | 184.500,00          |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES            | 3.923.069,79        |
| 5        | INGRESOS PATRIMONIALES               | 0,00                |
| 6        | ENAJENACION DE INV.REALES            | 0,00                |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL            | 0,00                |
| 8        | VARIAC.ACTIVOS FINANCIEROS           | 0,00                |
| 9        | VARIAC.PASIVOS FINANCIEROS           | 0,00                |
|          | <b>TOTAL</b>                         | <b>4.107.569,79</b> |

#### PRESUPUESTO DE GASTOS:

| CAPITULO | DENOMINACIÓN                              | IMPORTE             |
|----------|-------------------------------------------|---------------------|
| 1        | PERSONAL                                  | 1.683.496,80        |
| 2        | GASTOS CTES.BB.Y SERV.                    | 2.281.822,99        |
| 3        | INTERESES                                 | 3.800,00            |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00            |
| 5        | FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00           |
| 6        | INVERSIONES REALES                        | 116.000,00          |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 0,00                |
| 8        | VARIAC.ACTIVOS FINANCIEROS                | 0,00                |
| 9        | VARIAC.PASIVOS FINANCIEROS                | 0,00                |
|          | <b>TOTAL</b>                              | <b>4.107.569,79</b> |

**Cuarto.** - Análisis de la información presupuestaria.

Se expresa a continuación la comparativa de los estados de gastos e ingresos del presupuesto proyectado en relación con el del presente ejercicio:

| INGRESOS | 2023 | 2024 | DIF<br>ABSOL | DIF<br>RELAT |
|----------|------|------|--------------|--------------|
|----------|------|------|--------------|--------------|

|              |                     |                     |                     |                |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 1            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| 2            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| 3            | 184.500,00          | 184.500,00          | 0,00                | 0,00%          |
| 4            | 2.706.563,45        | 3.923.069,79        | 1.216.506,34        | 44,95%         |
| 5            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00%          |
| 6            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| 7            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| 8            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| 9            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                |
| <b>TOTAL</b> | <b>2.891.063,45</b> | <b>4.107.569,79</b> | <b>1.216.506,34</b> | <b>42,08 %</b> |

| GASTOS       | 2023                | 2024                | DIF ABSOL           | DIF RELAT     |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1            | 1.632.757,02        | 1.683.946,80        | 51.189,78           | 3,14%         |
| 2            | 1.204.506,43        | 2.281.822,99        | 1.077.316,56        | 89,44%        |
| 3            | 3.800,00            | 3.800,00            |                     | 0,00%         |
| %4           | 2.000,00            | 2.000,00            | 0,00                |               |
| 5            | 20.000,00           | 20.000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| 6            | 28.000,00           | 116.000,00          | 88.000,00           | 314,29%       |
| 7            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| 8            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| 9            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| <b>TOTAL</b> | <b>2.891.063,45</b> | <b>4.107.569,79</b> | <b>1.216.506,34</b> | <b>42,08%</b> |

#### A) Análisis de los ingresos

La previsión de ingresos que se recoge en el Presupuesto del Capítulo 3 es la siguiente:

|              |                                              |                   |
|--------------|----------------------------------------------|-------------------|
| 31200        | Tasas por prest servicios educativos         | 500,00            |
| 32901        | Tasas derechos de examen                     | 1.000,00          |
| 34200        | Precios Públicos por servicios educativos    | 160.000,00        |
| 34400        | Precios Públicos Teatro Leal por actividades | 21.000,00         |
| 38900        | Otros reintegros de presupuesto corriente    | 2.000,00          |
| <b>TOTAL</b> |                                              | <b>184.500,00</b> |

Consta en el expediente informe del Organismo Autónomo, de 11 de diciembre, en el que acredita la procedencia de las cuantías previstas. De dicho informe se deduce para este Presupuesto la consistencia de las previsiones del capítulo 3, y se mantiene las mismas previsiones que las previsiones iniciales del presupuesto 2023.

No obstante, respecto a estas previsiones de ingresos de este Capítulo 3 (tasas, precios públicos y otros ingresos) a la vista de la liquidación del presupuesto 2022 y el estado de ejecución del presupuesto corriente 2023, se puede deducir que las mismas no son realistas teniendo en cuenta las previsiones iniciales del presupuesto y los derechos reconocidos netos en este Capítulo.

La previsión del capítulo 4, por importe de 3.923.069,79 €, cuenta con un aumento de 1.216.506,34 euros con respecto al año 2023. Su conformidad quedará condicionada a la verificación en el expediente del Presupuesto del Ayuntamiento de que tal cuantía se identifica con la de los créditos iniciales por tal concepto.

#### B) Análisis de los gastos



## B. 1. En relación con el Capítulo 1

1. Los créditos de este capítulo se incrementan en 51.189,78 euros. En la memoria y en el informe económico-financiero consta justificación de tal incremento, así como en el documento explicativo de las diferencias, denominado “10 Anexo 1 justificación aumento capítulo 1”.

2. Se verifica:

- a) Que el incremento de la masa salarial en términos de homogeneidad se realiza dentro de los límites previstos en base a lo establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, al no haberse aprobado aun la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2024.
- b) Que los créditos destinados a acción social se mantienen sin variación respecto a los del presupuesto anterior, en términos de homogeneidad.
- c) Que los efectivos de la Plantilla de Personal coinciden con los recogidos en el Anexo de Personal.
- d) Que la cuantificación de los conceptos retributivos que se expresa en el Anexo de Personal se correlaciona con los créditos del capítulo 1 del Presupuesto.

3. Verificación del cumplimiento de los límites previstos en el artículo 7 del Real Decreto 861/1986, de 25 de abril, por el que se establece el Régimen de Retribuciones de los funcionarios de Administración Local:

El art. 7 de la citada norma, relativo a “límites a la cuantía global de los complementos específicos, de productividad y gratificaciones”, aplicables al personal funcionario, establece lo siguiente:

*“1. Los créditos destinados a complemento de productividad, gratificaciones y, en su caso, complementos personales transitorios, serán los que resulten de restar a la masa retributiva global presupuestada para cada ejercicio económico, excluida la referida al personal laboral, la suma de las cantidades que al personal funcionario le correspondan por los conceptos de retribuciones básicas, ayuda familiar y complemento de destino.*

*2. La cantidad que resulte, con arreglo a lo dispuesto en el número anterior, se destinará:*

- a) Hasta un máximo del 75 por 100 para complemento específico, en cualquiera de sus modalidades, incluyendo el de penosidad o peligrosidad para la Policía Municipal y Servicio de Extinción de Incendios.*
- b) Hasta un máximo del 30 por 100 para complemento de productividad.*
- c) Hasta un máximo del 10 por 100 para gratificaciones.”*

Se verifica el cumplimiento de dicho límite conforme a los siguientes cálculos:

| CONCEPTO                | ECON  | IMPORTES   |
|-------------------------|-------|------------|
| A1 (2)                  | 12000 | 37.614,60  |
| A2                      | 12001 |            |
| C2 (5)                  | 12004 | 52.889,39  |
| Trienios                | 12006 |            |
| C. Destino              | 12100 | 43.710,75  |
| C. Específico           | 12101 | 102.716,32 |
| Ot Complem (Residencia) | 12103 | 11.481,00  |
| Productividad           | 150   | 36.294,31  |
| Gratificaciones         | 151   | 11.763,39  |

|                                                     |       |            |
|-----------------------------------------------------|-------|------------|
| <b>TOTAL 1</b>                                      |       | 296.469,76 |
| Retribuciones básicas                               | 120   | 90.503,99  |
| Complemento de destino                              | 12100 | 43.710,75  |
| <b>TOTAL 2</b>                                      |       | 134.214,74 |
| <b>Diferencia (1-2): Base para cálculo</b>          |       | 162.225,02 |
| Complemento Especifico                              | 75%   | 121.691,27 |
| Productividad                                       | 30%   | 48.676,51  |
| Gratificaciones                                     | 10%   | 16.763,39  |
| Complemento Especifico                              |       | 102.716,32 |
| Productividad                                       |       | 36.294,31  |
| Gratificaciones                                     |       | 11.763,39  |
| Diferencia: (+) existe margen / (-) margen excedido |       |            |
| Complemento Especifico                              |       | 18.974,95  |
| Productividad                                       |       | 12.382,20  |
| Gratificaciones                                     |       | 4.462,11   |
| Porcentaje                                          |       |            |
| Complemento Especifico                              |       | 63,31%     |
| Productividad                                       |       | 22,37%     |
| Gratificaciones                                     |       | 7,25%      |

4.- Cabe advertir que en el Anexo de personal (se incorpora en el expediente con la denominación de plantilla Presupuestaria 2024) constan las plazas valoradas de 35 empleados públicos y en la plantilla de personal solo constan 31 plazas, debiendo coincidir el número de efectivos reflejados en ambos documentos (art 90.1 LBRL, art 126 TRRL y art 18,1, c) RD 500/1990). Tampoco identifica el anexo la valoración detallada con distinción de la naturaleza de vinculación de los trabajadores (fijos, indefinidos y temporales).

5.- Asimismo, en el Anexo de personal se relacionan algunas plazas que están sin dotación de crédito presupuestario. El Anexo de presupuesto determina una relación de plazas valoradas cuantitativamente que justifica la correlación de créditos del Capítulo 1 incluidos en el proyecto de presupuestos. Es decir, que el Anexo de personal sirve para comprobar que los créditos incluidos en el proyecto de presupuestos son suficientes para atender el gasto comprometido en el Capítulo 1. Por ello, es necesario que haya coherencia entre ambos documentos y con el estado de gastos del referido capítulo en el proyecto de presupuestos.

## B. 2. En relación con el resto de los capítulos del estado de gastos

**1.- En el Capítulo 2,** Gastos se prevé un incremento de 1.077.316,56 euros respecto del año anterior. *En el informe Económico Financiero de 11 de diciembre de 2023 se señala que "(...) En lo que respecta al capítulo II (Gastos de bienes corrientes y servicios), experimenta una variación positiva de **1.077.316,56 euros** en relación con el presupuesto 2023. La variación positiva descrita se deriva del aumento de este capítulo para financiar los costes de la gestión, mantenimiento y programación de las actividades a celebrar, tanto en el espacio escénico del Teatro Leal, como en los diferentes espacios del municipio, así como mantener el nivel de calidad, de la Escuela Municipal de Música de La Laguna "Guillermo González", con la finalidad no solo de dinamizar la economía, sino también, para seguir ofreciendo cobertura a la cultura, uno de los sectores que siempre ha sido castigado, y dando así cumplimiento al Acuerdo del Excmo. Ayuntamiento Pleno del día 11 de junio de 2020, adoptado por unanimidad, en el cual fue declarado sector estratégico y un **BIEN DE PRIMERA NECESIDAD**.*

*Dentro del capítulo 2 se incrementa la previsión de gastos del año 2023, en la aplicación presupuestaria de programación del Teatro Leal en **300.000,00 euros**, con el fin de atender la línea de gestión del gasto y continuar fomentando la actividad músico-cultural, y como se expresa en la Memoria de la Presidencia. "*

Asimismo se indica en el informe que *"Asimismo, el gradual crecimiento de la programación y la adecuación del servicio público a la creciente demanda de la ciudadanía en el ámbito músico-cultural, ha propiciado que durante todos estos años se haya apreciado una insuficiente dotación presupuestaria para llevar a cabo la contratación de diversos servicios y suministros necesarios para el funcionamiento y ejecución de la programación cultural del Teatro Leal, tales como taquillaje, acomodadores, sonido e iluminación, control de acceso, limpieza a través de la oportuna tramitación de determinados expedientes de adjudicación de contratos mayores, así como el mantenimiento de aparatos elevadores y maquinaria, reparaciones y mejoras en el edificio, seguro del Teatro Leal etc., y, en la medida en que los gastos en el mantenimiento de los mencionados servicios y suministros en cómputo anual superaban la dotación de los créditos iniciales del Presupuesto de gastos (Capítulo 2) del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, circunstancia que generaba siempre la necesidad de crédito presupuestario en el transcurso de cada ejercicio, incidencia que se ha suplido con la suplementación de crédito proveniente del remanente líquido de tesorería. Todo ello hace necesario que se materialice un incremento permanente en el Presupuesto de Ingresos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, por transferencias corrientes (Aportaciones de la Entidad Matriz), por importe de **un millón doscientos dieciséis mil quinientos seis euros con treinta y cuatro céntimos (1.216.506,34 €)**, para impedir que este Organismo Autónomo se vea avocado, en consecuencia, a tener que incumplir el **Decreto del Alcalde Accidental nº 2895/2008**, donde se le encomendó la gestión, mantenimiento y actuaciones derivadas de la propiedad Municipal Teatro Leal, así como los propios Estatutos del Organismo Autónomo.(...)"*

**2.- El Capítulo 3** tal y como recoge en informe Económico Financiero antes mencionado y la Memoria de la Presidencia no experimenta variación alguna respecto al presupuesto 2023.

**3.- El Capítulo 4**, transferencias corrientes, por importe de 2.000,00 euros, no experimenta variación alguna respecto al presupuesto de 2023.

**4.- El Capítulo 5**, Fondo de Contingencia, por importe de 20.000,00 euros, no experimenta variación en relación con el presupuesto 2023, y no supera la dotación mínima del 0,5% del importe de los gastos no financieros del presupuesto, exigida por el art. 18.4 del Real Decreto-ley 8/2013, de 28 de junio, de medidas urgentes contra la morosidad de las administraciones públicas y de apoyo a entidades locales con problemas financieros. En este sentido, el importe mínimo a consignar en este Capítulo 5 de gasto es de 20.437,84 euros, resultando necesario esta previsión y, en consecuencia, un reajuste del proyecto de presupuesto para el equilibrio financiero, mediante la tramitación de la necesaria modificación presupuestaria que corresponda.

**5.- En el Capítulo 6**, créditos para inversiones, se prevé un aumento de 88.000,00 euros, siendo su dotación de 116.000,00 Se advierte que el art 13 del Real Decreto 500/1990 recoge la obligatoriedad de codificación de los proyectos de forma expresa. El proyecto de presupuestos, anexo de inversiones, no identifica cada proyecto mediante el correspondiente código asignado conforme a lo establecido en el citado artículo.

**Quinto. - Suficiencia de créditos.**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | JOSÉ ISAAC GÁLVEZ CONEJO - INTERVENTOR/A | Fecha: 18-12-2023 13:48:23 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451</a> . |                                          |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:37                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                            |                                                                                       |

En el informe económico-financiero se señala que *“del análisis comparativo de los créditos del Estado de Gastos con los niveles de ejecución presupuestaria del ejercicio 2023 y de los contratos formalizados, se observa que aquéllos son suficientes para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios”*.

**Sexto.** - Nivelación del Presupuesto.

El Proyecto de Presupuesto del O.A.A.M. para el ejercicio 2024 se presenta equilibrado.

Por otra parte, en cualquier caso la ausencia de déficit está condicionada a que el Ayuntamiento de La Laguna apruebe su presupuesto para el ejercicio 2024 consignando los créditos necesarios para financiar las transferencias al Organismo Autónomo.

**Séptimo.** - Estabilidad Presupuestaria.

Conforme a su artículo 1, el objeto de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y de Sostenibilidad Financiera (LOEPYSF) es el establecimiento de los principios rectores, que vinculan a todos los poderes públicos, a los que deberá adecuarse la política presupuestaria del sector público orientada a la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera, como garantía del crecimiento económico sostenido y la creación de empleo, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española.

Asimismo, establece los procedimientos necesarios para la aplicación efectiva de los principios de estabilidad presupuestaria y de sostenibilidad financiera, en los que se garantiza la participación de los órganos de coordinación institucional entre las Administraciones Públicas en materia de política fiscal y financiera; el establecimiento de los límites de déficit y deuda, los supuestos excepcionales en que pueden superarse y los mecanismos de corrección de las desviaciones; y los instrumentos para hacer efectiva la responsabilidad de cada Administración Pública en caso de incumplimiento, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española y en el marco de la normativa europea.

Determina su artículo 2 que en su ámbito de aplicación subjetivo se encuadran las Corporaciones Locales y los entes de derecho público dependientes de las administraciones públicas.

Se añade en su artículo 11 que “La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de las Administraciones Públicas y demás entidades que forman parte del sector público se someterá al principio de estabilidad presupuestaria” y que “Las Corporaciones Locales deberán mantener una posición de equilibrio o superávit presupuestario”.

Además, el artículo 3.1 de la LOEPYSF entiende por estabilidad presupuestaria de las Administraciones Públicas la situación de equilibrio o superávit estructural.

Según SEC2010 la capacidad/necesidad de financiación de las Administraciones Públicas es la diferencia entre los ingresos y los gastos totales y representa el importe que aquéllas tienen a su disposición para prestar o que deben pedir prestado para financiar sus operaciones no financieras.

Es decir, la situación de equilibrio o superávit computada en términos de capacidad de financiación de acuerdo con el SEC95: que los ingresos no financieros sean iguales o superiores a los gastos no financieros. Estos son, que la suma de los recursos de los Capítulos 1 al 7 del Estado de Ingresos sean suficientes para financiar los créditos de los mismos Capítulos del Estado de Gastos o que, paralelamente, la suma de los Capítulos 8 y 9 del Estado de Ingresos no exceda de los créditos de los mismos Capítulos en el Estado de Gastos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | JOSÉ ISAAC GÁLVEZ CONEJO - INTERVENTOR/A | Fecha: 18-12-2023 13:48:23 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451</a> . |                                          |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:37                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                            |                                                                                       |

Para el cumplimiento del objetivo de ausencia de déficit inicial, a lo largo de la ejecución del Presupuesto 2024, así como en su Cierre y Liquidación, es necesario que por el Ayuntamiento sea efectivamente aprobada, y reconocida la aportación que se propone. En caso contrario, como ya se ha expuesto, sería necesaria la reducción en la consignación de los créditos del presupuesto de gasto en la misma cuantía en que se reduzca la aportación municipal propuesta, para dar cumplimiento al principio de Estabilidad Presupuestaria.

En cualquier caso, se estará a lo que resulte del informe a llevar a cabo por la Intervención Municipal a nivel consolidado, en relación al análisis del cumplimiento del objetivo de estabilidad

Sin perjuicio de que la comprobación deba realizarse a nivel de consolidación presupuestaria, se verifica una situación de estabilidad presupuestaria respecto de los créditos iniciales en la medida en que los ingresos no financieros (capítulos 1 a 7) igualan el importe de los gastos no financieros del presupuesto (capítulos 1 a 7).

### CONCLUSIONES:

Por lo expuesto, y sin perjuicio de las observaciones formuladas en los diferentes Capítulos tanto del Estado de Ingresos como de Gastos de este documento, se informa favorablemente el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo para 2024, el cual se considera efectivamente nivelado y cumple con el contenido previsto en el art. 168.1 del TRLRHL y la normativa a la que se ha hecho referencia.

San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma

El Interventor General.

Fdo., José Isaac Gálvez Conejo  
(documento firmado digitalmente)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | JOSÉ ISAAC GÁLVEZ CONEJO - INTERVENTOR/A | Fecha: 18-12-2023 13:48:23 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/57B0C381E821B4D58074D7480BDF2451</a> . |                                          |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 18-12-2023 14:18:37                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                            |                                                                                       |



## INFORME

### Organismo Autónomo de Actividades Musicales

Visto el expediente tramitado número 2023057870, relativo al Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna para el ejercicio 2024, **se informa:**

**1.-** Consta en el expediente de su razón Memoria explicativa de la Presidencia, de fecha 11 de diciembre de 2023, en la que se hace constar, entre otras consideraciones, que el Proyecto de Presupuesto se ha redactado tomando como referencia los criterios acordados en el Acuerdo de la Junta de Gobierno Local del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

En orden con esto es de señalar que el Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, fue creado por acuerdo Plenario de 16 de abril de 2001, como Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 85 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Regimen Local, como forma de gestión directa de los servicios y actividades públicas municipales en materia musical.

**2.-** Figura, además, el resto de la documentación necesaria, entre ella, el informe económico-financiero y los Anexos de Personal y de Inversiones, así como el informe de fiscalización y estabilización presupuestaria favorable, de fecha 18 de diciembre de 2023, emitido por la Intervención Municipal, de conformidad con lo establecido en el artículo 168 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, en el que se dice textualmente lo siguiente *"(...) se informa favorablemente el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo para 2024, el cual se considera efectivamente nivelado y cumple con el contenido previsto en el artículo 168.1 del TRLRHL y la normativa a la que se ha hecho referencia."*

**3.-** El Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna ha sido elaborado al amparo de la competencia que así le asigna a la Presidencia del mismo el artículo 8.1 ñ) de los Estatutos Reguladores, al prevenir que entre las atribuciones de dicha Presidencia, está la de *"formar el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo"*. Siendo competente para su aprobación la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo, conforme prevé la letra b), del artículo 7, de los citados Estatutos, ello a efectos de que, de acuerdo con lo previsto en el antes mencionado artículo 168, en su apartado segundo, del TRLRHL, y el artículo 18.2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril del Reglamento Presupuestario, una vez aprobado, sea elevado al Excmo. Ayuntamiento Pleno para su aprobación junto con el Presupuesto General del Ayuntamiento para el año 2024.

En virtud de lo expuesto, es por lo que se eleva el expediente a la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, para que, en virtud de lo establecido en el artículo 7, letra b), de los Estatutos Reguladores, adopte el siguiente **ACUERDO:**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 19-12-2023 09:55:59 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2</a> . |                                                                         |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 19-12-2023 09:56:41 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |  |

**PRIMERO.-** Aprobar el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna para el ejercicio 2024, cuyo resumen por Capítulos es el siguiente:

**PRESUPUESTO DE INGRESOS:**

| CAPITULO | DENOMINACIÓN                         | IMPORTE             |
|----------|--------------------------------------|---------------------|
| 1        | IMPUESTOS DIRECTOS                   | 0,00                |
| 2        | IMPUESTOS INDIRECTOS                 | 0,00                |
| 3        | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS ING. | 184.500,00          |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES            | 3.923.069,79        |
| 5        | INGRESOS PATRIMONIALES               | 0,00                |
| 6        | ENAJENACION DE INV.REALES            | 0,00                |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL            | 0,00                |
| 8        | VARIAC.ACTIVOS FINANCIEROS           | 0,00                |
| 9        | VARIAC.PASIVOS FINANCIEROS           | 0,00                |
|          | <b>TOTAL</b>                         | <b>4.107.569,79</b> |

**PRESUPUESTO DE GASTOS:**

| CAPITULO | DENOMINACIÓN                              | IMPORTE             |
|----------|-------------------------------------------|---------------------|
| 1        | PERSONAL                                  | 1.683.496,80        |
| 2        | GASTOS CTES.BB.Y SERV.                    | 2.281.822,99        |
| 3        | INTERESES                                 | 3.800,00            |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00            |
| 5        | FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00           |
| 6        | INVERSIONES REALES                        | 116.000,00          |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 0,00                |
| 8        | VARIAC.ACTIVOS FINANCIEROS                | 0,00                |
| 9        | VARIAC.PASIVOS FINANCIEROS                | 0,00                |
|          | <b>TOTAL</b>                              | <b>4.107.569,79</b> |

**SEGUNDO.-** Aprobar la propuesta de la Plantilla del Personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el año 2024, a través del Presupuesto, según se detalla:

**A. PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO**

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                        | GRUPO |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                                 |       |
| 1                                     | JEFE/A DE SERVICIO                              | A1    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE GESTIÓN DE PERSONAL      | C2    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE CONTABILIDAD             | C2    |
| 3                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                       | C2    |
| 1                                     | TÉCNICO/A DE ADMINISTRACIÓN GENERAL             | A1    |
| 7                                     | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO</b> |       |

**B. PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL**

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA  | CATEGORÍA |
|---------------------------------------|---------------------------|-----------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                           |           |
| 1                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A | L51       |
| 1                                     | GESTOR SOCIOCULTURAL      | III-5     |
| 1                                     | SUBALTERNO/A              | IV-1      |
| 1                                     | OFICIAL                   | IV-7      |

| SECCIÓN ESCUELA DE MÚSICA |                                      |          |          |         |     |
|---------------------------|--------------------------------------|----------|----------|---------|-----|
| 10                        | PROFESOR/A COMPLETA                  | TITULADO | SUPERIOR | JORNADA | I-2 |
| 9                         | PROFESOR/A PARCIAL                   | TITULADO | SUPERIOR | JORNADA | I-2 |
| 23                        | TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL |          |          |         |     |

**C. PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL**

| Nº DE PLAZAS | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                           |    |
|--------------|----------------------------------------------------|----|
| 1            | GERENTE                                            | A1 |
| 1            | TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL |    |

**RESUMEN**

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL FUNCIONARIO           | 7  |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL LABORAL               | 23 |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL | 1  |
| TOTAL PLANTILLA EJERCICIO 2024                    | 31 |

**TERCERO.-** Dar traslado del Presente acuerdo y documentos aprobados al Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el apartado segundo, del artículo 168, 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.

Es cuanto tengo que informar.

En San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma,

(documento firmado electrónicamente)

La Jefa de Servicio,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO | Fecha: 19-12-2023 09:55:59 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/D84AE534DAB44B4995FA49615947F1B2</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 19-12-2023 09:56:41                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |





Organismo Autónomo de  
Actividades Musicales

**D. ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA, SECRETARIO TÉCNICO ACCIDENTAL DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA.**

**CERTIFICA:** Que la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, en sesión extraordinaria y urgente celebrada el día diecinueve de diciembre de dos mil veintitrés, en el Punto Segundo del Orden del Día, adoptó el siguiente acuerdo:

**"PUNTO DOS.- EXPEDIENTE RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024.**

Visto el expediente número 2023057870, relativo al Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, resulta:

**Primero.-** Consta en el expediente Memoria Explicativa del Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, cuyo tenor es el siguiente:

*"En cumplimiento de lo dispuesto en el Acuerdo de la Junta de Gobierno Local adoptado el 26 de septiembre de 2023, por el que se aprobaron los criterios a tener en cuenta para la elaboración del Presupuesto General para el año 2024, en el que se encuentra incluido el presupuesto de este Organismo Autónomo, se procede a la elaboración del Plan de Necesidad de Créditos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, donde se recogen las principales modificaciones que se presentan en relación con el Presupuesto del ejercicio de 2023, teniendo en cuenta los criterios fijados en el mencionado acuerdo.*

*Con fecha 11 de noviembre de 2010, el Excmo. Ayuntamiento Pleno de San Cristóbal de La Laguna ha aprobado el Plan Económico Financiero 2011-2013, en adelante PEF, donde está incluido el Plan individual del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.*

*Atendiendo a lo que determina el PEF, y en particular el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, en el marco definido por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como al resultado de la liquidación del presupuesto del año 2014, se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto, con el objetivo de lograr la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste.*

*En orden a la diligencia, de fecha 24 de febrero de 2022, remitida por la Concejal Teniente de Alcalde de Hacienda, Asuntos Económicos y Seguridad Ciudadana, se solicitó la elaboración por parte de este Organismo Autónomo de un Plan Presupuestario para el periodo 2023-2025.*

*El presupuesto para el ejercicio 2024 se presente sin déficit inicial, con un adecuado equilibrio presupuestario, conforme exige el número cuatro del artículo 165 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 el número uno del artículo 16 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, de Reglamento Presupuestario, que determinan a este respecto: "Cada uno de los presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial."*

*El presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales en su Estado de Ingresos asciende a un total de **4.107.569,79 euros**, con un aumento de 1.216.506,34 euros respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2023, que tiene su origen el incremento de ingresos, por importe de 1.216.506,34 euros, en concepto de Transferencias corrientes de la Administración General de la Entidad Local, en base a los argumentos expuestos en el informe económico-financiero de la Jefa de*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 20-12-2023 13:26:11 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 1E45CA08A942E601439811B18A544A37<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/1E45CA08A942E601439811B18A544A37">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/1E45CA08A942E601439811B18A544A37</a> . |                                                                         |                            |  |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:03 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |  |

Servicio del organismo, de fecha 11 de diciembre de 2023, explicativo de la previsión de ingresos del capítulo 3 de ingresos.

En el Estado de Gastos las variaciones con relación al ejercicio 2023, se concretan en las siguientes:

## GASTOS

| Capítulo | Conceptos                                 | 2023                  | 2024                | Variación               |
|----------|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1        | Gastos de Personal                        | 1.632.757,02 €        | 1.683.946,80 €      | + 51.189,78 €           |
| 2        | Gastos en Bienes Corrientes y Servicios   | 1.204.506,43 €        | 2.281.822,99 €      | + 1.077.316,56 €        |
| 3        | Gastos Financieros                        | 3.800,00 €            | 3.800,00 €          | 0,00 €                  |
| 4        | Transferencias Corrientes                 | 2.000,00 €            | 2.000,00 €          | 0,00 €                  |
| 5        | Fondo de Contingencia y otros imprevistos | 20.000,00 €           | 20.000,00 €         | 0,00 €                  |
| 6        | Inversiones Reales                        | 28.000,00 €           | 116.000,00 €        | + 88.000,00 €           |
| 7        | Transferencias de Capital                 |                       |                     |                         |
| 8        | Activos Financieros                       |                       |                     |                         |
| 9        | Pasivos Financieros                       |                       |                     |                         |
|          | <b>TOTALES:</b>                           | <b>2.891.063,45 €</b> | <b>4.107.569,79</b> | <b>+ 1.216.506,34 €</b> |

### CAPÍTULO 1.- GASTOS DE PERSONAL.-

Se registra una variación positiva de **51.189,78 euros** en relación con el ejercicio 2023, motivada a grandes rasgos, por lo siguiente:

- Aumento adicional del 1,5% respecto al ejercicio 2022 en base a lo establecido en el Real Decreto Ley 18/2022, de 18 de octubre.
- Aumento adicional del 2,5% respecto al ejercicio 2023, en base a lo establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.
- Aumento adicional del 0,5% respecto al ejercicio 2023 en base a lo establecido en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023.
- Creación y dotación de las aplicaciones presupuestarias de cursos para el personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.
- Actualización con el aumento del 4,5% de los importes correspondientes a los trienios, así como la consignación de los importes correspondientes al perfeccionamiento de trienios, tanto del personal funcionario como laboral del Organismo.
- Adecuación de la plaza L65, de una jornada completa a una jornada parcial de tres cuartos de jornada.

Todas estas variaciones se presentan de una forma mucho más detallada en el Anexo 1.- Justificación incremento del Capítulo 1, que se adjunta al expediente.

### CAPÍTULO 2.- GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS.-

Experimenta una variación positiva por importe de **1.077.316,56 euros** en relación con el ejercicio 2023.

La variación positiva descrita se deriva del aumento de este capítulo para financiar la tramitación de una mayor programación en diferentes espacios, con la finalidad de que la cultura musical llegue a todos los ciudadanos de este municipio, fomentando así las distintas manifestaciones artísticas musicales, tanto de iniciativa propia, como privada, que coadyuven en la consecución de los fines genéricos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales (artículo 14.1 f de nuestros estatutos).

Al mismo tiempo, se incrementa la previsión de gastos del año 2023, en la aplicación presupuestaria de programación del Teatro Leal en 300.000,00 euros, con el fin de atender la línea de gestión del gasto y continuar fomentando la actividad músico-cultural.

Asimismo, se negociarán acuerdos con otras administraciones públicas y entidades privadas al objeto de reducir los costes de producción, además de convenios de colaboración con Teatros de la Comunidad Autónoma y con la Fundación Canaria Obra Social Caja General de Ahorros de Canarias y la Fundación Bancaria "La Caixa".

**CAPITULO 3.- GASTOS FINANCIEROS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023.

**CAPITULO 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023, dando cumplimiento, al igual que sucedió en el ejercicio anterior, a la normativa sobre estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

**CAPITULO 6.- INVERSIONES REALES.-** Experimenta un aumento de **88.000,00 euros** con respecto del presupuesto del ejercicio 2023, motivado por la necesidad de adquirir equipos informáticos para los trabajadores del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, además de mobiliario e instrumentos para la Escuela de Música, así como equipación para la modernización y gestión sostenible de las infraestructuras del Teatro Leal."

**Segundo.-** Obra en el expediente además, el resto de la documentación necesaria, entre ella, el informe económico-financiero y los Anexos de Personal y de Inversiones, y requerida en el artículo 168 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 18 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, así como el informe de fiscalización y estabilización presupuestaria emitido por la Intervención Municipal, en fecha 18 de diciembre de 2023, en el que se dice textualmente lo siguiente "(...) se informa favorablemente el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo para 2024, el cual se considera efectivamente nivelado y cumple con el contenido previsto en el artículo 168.1 del TRLRHL y la normativa a la que se ha hecho referencia."

**Tercero.-** Consta en el expediente informe de la Jefa de Servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de fecha 19 de diciembre de 2023, en el que señala que el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna ha sido elaborado al amparo de la competencia que así le asigna a la Presidencia del mismo el artículo 8.1 ñ) de los Estatutos Reguladores, al prevenir que entre las atribuciones de dicha Presidencia, está la de "formar el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo". Siendo competente para su aprobación la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo, conforme prevé la letra b), del artículo 7, de los citados Estatutos, ello a efectos de que, de acuerdo con lo previsto en el antes mencionado artículo 168, en su apartado segundo, del TRLRHL, y el artículo 18.2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril del Reglamento Presupuestario, una vez aprobado, sea elevado al Excmo. Ayuntamiento Pleno para su aprobación junto con el Presupuesto General del Ayuntamiento para el año 2024, y eleva el expediente a la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.

La Junta de Gobierno, por **4 votos a favor** del Grupo Municipal Partido Socialista Obrero Español, **2 votos a favor** del Grupo Municipal Coalición Canaria, **1 abstención** del Grupo Municipal Partido Popular y **2 abstenciones** del Grupo Mixto, **ACUERDA:**

**Primero.-** Proponer inicialmente el Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, cuyo resumen por Capítulos es el que se detalla a continuación:

#### **ESTADO DE INGRESOS**

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN                                                                 | EUROS               |
|----------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|          | <b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>                                             | <b>4.107.569,79</b> |
| 1        | IMPUESTOS DIRECTOS                                                           | 0,00                |
| 2        | IMPUESTOS INDIRECTOS                                                         | 0,00                |
| 3        | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS                                     | 184.500,00          |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES (De la Administración General de la Entidad Local) | 3.923.069,79        |
| 5        | INGRESOS PATRIMONIALES                                                       | 0,00                |
|          | <b>B. OPERACIONES DE CAPITAL</b>                                             | <b>0,00</b>         |
| 6        | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES                                            | 0,00                |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                                                    | 0,00                |
| 8        | ACTIVOS FINANCIEROS                                                          | 0,00                |
| 9        | PASIVOS FINANCIEROS                                                          | 0,00                |
|          | <b>TOTAL INGRESOS</b>                                                        | <b>4.107.569,79</b> |

## ESTADO DE GASTOS

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN                              | EUROS               |
|----------|-------------------------------------------|---------------------|
|          | <b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>          | <b>4.079.569,79</b> |
| 1        | GASTOS DE PERSONAL                        | 1.683.496,80        |
| 2        | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS   | 2.281.822,99        |
| 3        | GASTOS FINANCIEROS                        | 3.800,00            |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00            |
| 5        | FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00           |
|          | <b>B. OPERACIONES DE CAPITAL</b>          | <b>28.000,00</b>    |
| 6        | INVERSIONES REALES                        | 28.000,00           |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 0,00                |
| 8        | ACTIVOS FINANCIEROS                       | 0,00                |
| 9        | PASIVOS FINANCIEROS                       | 0,00                |
|          | <b>TOTAL GASTOS</b>                       | <b>4.107.569,79</b> |

**Segundo.-** Aprobar la Propuesta de la Plantilla del Personal del Organismo Autónomo para el Ejercicio 2024, a través del Presupuesto, según se detalla:

### A. PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                        | GRUPO |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                                 |       |
| 1                                     | JEFE/A DE SERVICIO                              | A1    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE GESTIÓN DE PERSONAL      | C2    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE CONTABILIDAD             | C2    |
| 3                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                       | C2    |
| 1                                     | TÉCNICO/A DE ADMINISTRACIÓN GENERAL             | A1    |
| 7                                     | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO</b> |       |

### B. PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                      | CATEGORÍA |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                               |           |
| 1                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                     | I-51      |
| 1                                     | GESTOR SOCIOCULTURAL                          | III-5     |
| 1                                     | SUBALTERNO/A                                  | IV-1      |
| 1                                     | OFICIAL                                       | IV-7      |
| <u>SECCIÓN ESCUELA DE MÚSICA</u>      |                                               |           |
| 10                                    | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA COMPLETA | I-2       |
| 9                                     | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA PARCIAL  | I-2       |
| 23                                    | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL</b>   |           |

### C. PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL

| Nº DE PLAZAS | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                                  |
|--------------|-----------------------------------------------------------|
| 1            | GERENTE                                                   |
| 1            | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL</b> |

**RESUMEN**

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL FUNCIONARIO           | 7  |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL LABORAL               | 23 |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL | 1  |
|                                                   |    |
| TOTAL PLANTILLA EJERCICIO 2024                    | 31 |

**Tercero.-** Dar traslado del Presente acuerdo y documentos aprobados al Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el apartado segundo, del artículo 168, 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 para que conste en el expediente de su razón, se expide la presente, antes de ser aprobado el acta que contiene el acuerdo transcrito, haciendo la salvedad en este sentido y a reserva de los términos que resulten de la aprobación de la citada acta, en San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                               |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM | Fecha: 20-12-2023 13:26:11 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): 1E45CA08A942E601439811B18A544A37<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/1E45CA08A942E601439811B18A544A37">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/1E45CA08A942E601439811B18A544A37</a> . |                                               |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:03                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                               |                            |                                                                                       |



Organismo Autónomo de  
Actividades Musicales

## JUNTA DE GOBIERNO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES.-

Sesión extraordinaria y urgente celebrada el día diecinueve de diciembre de dos mil veintitrés.

### Testimonio:

### "PUNTO DOS.- EXPEDIENTE RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024.

Visto el expediente número 2023057870, relativo al Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, resulta:

**Primero.-** Consta en el expediente Memoria Explicativa del Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, cuyo tenor es el siguiente:

*"En cumplimiento de lo dispuesto en el Acuerdo de la Junta de Gobierno Local adoptado el 26 de septiembre de 2023, por el que se aprobaron los criterios a tener en cuenta para la elaboración del Presupuesto General para el año 2024, en el que se encuentra incluido el presupuesto de este Organismo Autónomo, se procede a la elaboración del Plan de Necesidad de Créditos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, donde se recogen las principales modificaciones que se presentan en relación con el Presupuesto del ejercicio de 2023, teniendo en cuenta los criterios fijados en el mencionado acuerdo.*

*Con fecha 11 de noviembre de 2010, el Excmo. Ayuntamiento Pleno de San Cristóbal de La Laguna ha aprobado el Plan Económico Financiero 2011-2013, en adelante PEF, donde está incluido el Plan individual del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.*

*Atendiendo a lo que determina el PEF, y en particular el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, en el marco definido por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como al resultado de la liquidación del presupuesto del año 2014, se pone de manifiesto la necesidad de continuar profundizando en la línea de contención y reducción del gasto, con el objetivo de lograr la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera expresado en el Plan de Ajuste.*

*En orden a la diligencia, de fecha 24 de febrero de 2022, remitida por la Concejala Teniente de Alcaldede Hacienda, Asuntos Económicos y Seguridad Ciudadana, se solicitó la elaboración por parte de este Organismo Autónomo de un Plan Presupuestario para el periodo 2023-2025.*

*El presupuesto para el ejercicio 2024 se presente sin déficit inicial, con un adecuado equilibrio presupuestario, conforme exige el número cuatro del artículo 165 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 el número uno del artículo 16 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, de Reglamento Presupuestario, que determinan a este respecto: "Cada uno de los presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial."*

*El presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales en su Estado de Ingresos asciende a un total de **4.107.569,79 euros**, con un aumento de 1.216.506,34 euros respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2023, que tiene su origen el incremento de ingresos, por importe de 1.216.506,34 euros, en concepto de Transferencias corrientes de la Administración General de la Entidad Local, en base a los argumentos expuestos en el informe económico-financiero de la Jefa de Servicio del organismo, de fecha 11 de diciembre de 2023, explicativo de la previsión de ingresos del capítulo 3 de ingresos.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                          |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM <a href="#">Ver firma</a><br>DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 20-12-2023 13:26:11<br>Fecha: 20-12-2023 13:30:12 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1</a> . |                                                                                                                                                    |                                                          |  |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:05 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                    |                                                          |  |

En el Estado de Gastos las variaciones con relación al ejercicio 2023, se concretan en las siguientes:

## GASTOS

| Capítulo | Conceptos                                 | 2023                  | 2024                  | Variación               |
|----------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1        | Gastos de Personal                        | 1.632.757,02 €        | 1.683.946,80 €        | + 51.189,78 €           |
| 2        | Gastos en Bienes Corrientes y Servicios   | 1.204.506,43 €        | 2.281.822,99 €        | + 1.077.316,56 €        |
| 3        | Gastos Financieros                        | 3.800,00 €            | 3.800,00 €            | 0,00 €                  |
| 4        | Transferencias Corrientes                 | 2.000,00 €            | 2.000,00 €            | 0,00 €                  |
| 5        | Fondo de Contingencia y otros imprevistos | 20.000,00 €           | 20.000,00 €           | 0,00 €                  |
| 6        | Inversiones Reales                        | 28.000,00 €           | 116.000,00 €          | + 88.000,00 €           |
| 7        | Transferencias de Capital                 |                       |                       |                         |
| 8        | Activos Financieros                       |                       |                       |                         |
| 9        | Pasivos Financieros                       |                       |                       |                         |
|          | <b>TOTALES:</b>                           | <b>2.891.063,45 €</b> | <b>4.107.569,79 €</b> | <b>+ 1.216.506,34 €</b> |

### CAPÍTULO 1.- GASTOS DE PERSONAL.-

Se registra una variación positiva de **51.189,78 euros** en relación con el ejercicio 2023, motivada a grandes rasgos, por lo siguiente:

- Aumento adicional del 1,5% respecto al ejercicio 2022 en base a lo establecido en el Real Decreto Ley 18/2022, de 18 de octubre.
- Aumento adicional del 2,5% respecto al ejercicio 2023, en base a lo establecido en la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.
- Aumento adicional del 0,5% respecto al ejercicio 2023 en base a lo establecido en la Resolución de la Secretaría de Estado de Función Pública, de 4 de octubre, por la que se publica Acuerdo del Consejo de Ministros de 3 de octubre de 2023.
- Creación y dotación de las aplicaciones presupuestarias de cursos para el personal del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.
- Actualización con el aumento del 4,5% de los importes correspondientes a los trienios, así como la consignación de los importes correspondientes al perfeccionamiento de trienios, tanto del personal funcionario como laboral del Organismo.
- Adecuación de la plaza L65, de una jornada completa a una jornada parcial de tres cuartos de jornada.

Todas estas variaciones se presentan de una forma mucho más detallada en el Anexo 1.- Justificación incremento del Capítulo 1, que se adjunta al expediente.

### CAPÍTULO 2.- GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS.-

Experimenta una variación positiva por importe de **1.077.316,56 euros** en relación con el ejercicio 2023.

La variación positiva descrita se deriva del aumento de este capítulo para financiar la tramitación de una mayor programación en diferentes espacios, con la finalidad de que la cultura musical llegue a todos los ciudadanos de este municipio, fomentando así las distintas manifestaciones artísticas musicales, tanto de iniciativa propia, como privada, que coadyuven en la consecución de los fines genéricos del Organismo Autónomo de Actividades Musicales (artículo 14.1 f de nuestros estatutos).

Al mismo tiempo, se incrementa la previsión de gastos del año 2023, en la aplicación presupuestaria de programación del Teatro Leal en 300.000,00 euros, con el fin de atender la línea de gestión del gasto y continuar fomentando la actividad músico-cultural.

Asimismo, se negociarán acuerdos con otras administraciones públicas y entidades privadas al objeto de reducir los costes de producción, además de convenios de colaboración con Teatros de la Comunidad Autónoma y con la Fundación Canaria Obra Social Caja General de Ahorros de Canarias y la Fundación Bancaria "La Caixa".

**CAPÍTULO 3.- GASTOS FINANCIEROS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM<br>DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A | Fecha: 20-12-2023 13:26:11<br>Fecha: 20-12-2023 13:30:12 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1</a> |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:05                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
| - 2/5 -                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                | Fecha de emisión de esta copia: 20-12-2023 13:34:05      |                                                                                       |

**CAPITULO 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS.-** No experimenta ninguna variación con respecto al presupuesto del ejercicio 2023, dando cumplimiento, al igual que sucedió en el ejercicio anterior, a la normativa sobre estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

**CAPITULO 6.- INVERSIONES REALES.-** Experimenta un aumento de **88.000,00 euros** con respecto del presupuesto del ejercicio 2023, motivado por la necesidad de adquirir equipos informáticos para los trabajadores del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, además de mobiliario e instrumentos para la Escuela de Música, así como equipación para la modernización y gestión sostenible de las infraestructuras del Teatro Leal."

**Segundo.-** Obra en el expediente además, el resto de la documentación necesaria, entre ella, el informe económico-financiero y los Anexos de Personal y de Inversiones, y requerida en el artículo 168 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 18 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, así como el informe de fiscalización y estabilización presupuestaria emitido por la Intervención Municipal, en fecha 18 de diciembre de 2023, en el que se dice textualmente lo siguiente "(...) se informa favorablemente el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo para 2024, el cual se considera efectivamente nivelado y cumple con el contenido previsto en el artículo 168.1 del TRLRHL y la normativa a la que se ha hecho referencia."

**Tercero.-** Consta en el expediente informe de la Jefa de Servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales, de fecha 19 de diciembre de 2023, en el que señala que el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna ha sido elaborado al amparo de la competencia que así le asigna a la Presidencia del mismo el artículo 8.1 ñ) de los Estatutos Reguladores, al prevenir que entre las atribuciones de dicha Presidencia, está la de "formar el Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo". Siendo competente para su aprobación la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo, conforme prevé la letra b), del artículo 7, de los citados Estatutos, ello a efectos de que, de acuerdo con lo previsto en el antes mencionado artículo 168, en su apartado segundo, del TRLRHL, y el artículo 18.2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril del Reglamento Presupuestario, una vez aprobado, sea elevado al Excmo. Ayuntamiento Pleno para su aprobación junto con el Presupuesto General del Ayuntamiento para el año 2024, y eleva el expediente a la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.

La Junta de Gobierno, por **4 votos a favor** del Grupo Municipal Partido Socialista Obrero Español, **2 votos a favor** del Grupo Municipal Coalición Canaria, **1 abstención** del Grupo Municipal Partido Popular y **2 abstenciones** del Grupo Mixto, **ACUERDA:**

**Primero.-** Proponer inicialmente el Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, cuyo resumen por Capítulos es el que se detalla a continuación:

#### ESTADO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN                                                                 | EUROS               |
|----------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|          | <b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>                                             | <b>4.107.569,79</b> |
| 1        | IMPUESTOS DIRECTOS                                                           | 0,00                |
| 2        | IMPUESTOS INDIRECTOS                                                         | 0,00                |
| 3        | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS                                     | 184.500,00          |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES (De la Administración General de la Entidad Local) | 3.923.069,79        |
| 5        | INGRESOS PATRIMONIALES                                                       | 0,00                |
|          | <b>B. OPERACIONES DE CAPITAL</b>                                             | <b>0,00</b>         |
| 6        | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES                                            | 0,00                |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                                                    | 0,00                |
| 8        | ACTIVOS FINANCIEROS                                                          | 0,00                |
| 9        | PASIVOS FINANCIEROS                                                          | 0,00                |
|          | <b>TOTAL INGRESOS</b>                                                        | <b>4.107.569,79</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM<br>DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A | Fecha: 20-12-2023 13:26:11<br>Fecha: 20-12-2023 13:30:12 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1</a> . |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:05                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |



## ESTADO DE GASTOS

| CAPÍTULO | DENOMINACIÓN                              | EUROS               |
|----------|-------------------------------------------|---------------------|
|          | <b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>          | <b>4.079.569,79</b> |
| 1        | GASTOS DE PERSONAL                        | 1.683.496,80        |
| 2        | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS   | 2.281.822,99        |
| 3        | GASTOS FINANCIEROS                        | 3.800,00            |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 2.000,00            |
| 5        | FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 20.000,00           |
|          | <b>B. OPERACIONES DE CAPITAL</b>          | <b>28.000,00</b>    |
| 6        | INVERSIONES REALES                        | 28.000,00           |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 0,00                |
| 8        | ACTIVOS FINANCIEROS                       | 0,00                |
| 9        | PASIVOS FINANCIEROS                       | 0,00                |
|          | <b>TOTAL GASTOS</b>                       | <b>4.107.569,79</b> |

**Segundo.-** Aprobar la Propuesta de la Plantilla del Personal del Organismo Autónomo para el Ejercicio 2024, a través del Presupuesto, según se detalla:

### A. PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                        | GRUPO |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                                 |       |
| 1                                     | JEFE/A DE SERVICIO                              | A1    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE GESTIÓN DE PERSONAL      | C2    |
| 1                                     | JEFE/A DE NEGOCIADO DE CONTABILIDAD             | C2    |
| 3                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                       | C2    |
| 1                                     | TÉCNICO/A DE ADMINISTRACIÓN GENERAL             | A1    |
| 7                                     | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL FUNCIONARIO</b> |       |

### B. PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL

| Nº DE PLAZAS                          | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                      | CATEGORÍA |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
| <u>SECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES</u> |                                               |           |
| 1                                     | AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A                     | L51       |
| 1                                     | GESTOR SOCIOCULTURAL                          | III-5     |
| 1                                     | SUBALTERNO/A                                  | IV-1      |
| 1                                     | OFICIAL                                       | IV-7      |
| <u>SECCIÓN ESCUELA DE MÚSICA</u>      |                                               |           |
| 10                                    | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA COMPLETA | I-2       |
| 9                                     | PROFESOR/A TITULADO SUPERIOR JORNADA PARCIAL  | I-2       |
| 23                                    | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL</b>   |           |

### C. PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL

| Nº DE PLAZAS | DENOMINACIÓN DE LA PLAZA                                  |
|--------------|-----------------------------------------------------------|
| 1            | GERENTE                                                   |
| 1            | <b>TOTAL PLANTILLA DEL PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL</b> |

**RESUMEN**

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL FUNCIONARIO           | 7  |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL LABORAL               | 23 |
| TOTAL PLANTILLA DE PERSONAL DIRECTIVO PROFESIONAL | 1  |
| TOTAL PLANTILLA EJERCICIO 2024                    | 31 |

**Tercero.-** Dar traslado del Presente acuerdo y documentos aprobados al Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el apartado segundo, del artículo 168, 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."

EL SECRETARIO TÉCNICO ACCIDENTAL,

DECRETO.// 20 de diciembre de 2023.

Cumplase.

EL PRESIDENTE,

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firmado por:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ERNESTO JULIO PADRÓN HERRERA - SECRETARIO OAM<br>DAILOS DANIEL GONZALEZ FERRERA - PRESIDENTE/A | Fecha: 20-12-2023 13:26:11<br>Fecha: 20-12-2023 13:30:12 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870 Código Seguro de Verificación (CSV): F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1">https://sede.aytolalaguna.es/publico/documento/F0FC76F4DABAD6AEC78543DC4DC9DDA1</a> . |                                                                                                |                                                          |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:34:05                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                | - 5/5 -                                                  |                                                                                       |

# D I L I G E N C I A

**De: La Jefa de Servicio del Organismo Autónomo de Actividades Musicales.**

**A: Oficina Presupuestaria.**

Por la presente se le remite el Presupuesto del Organismo Autónomo de Actividades Musicales para el ejercicio 2024, una vez aprobado inicialmente por la Junta de Gobierno del Organismo Autónomo en sesión extraordinaria y urgente celebrada el 19 de diciembre de 2023, a los efectos oportunos.

San Cristóbal de La Laguna, a la fecha de la firma electrónica.

La Jefa de Servicio  
del Organismo Autónomo de Actividades Musicales,

Fdo.: Ana María Bencomo Santos.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |                            |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Firmado por:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA MARÍA BENCOMO SANTOS - JEFE/A DE SERVICIO <a href="#">Ver firma</a> | Fecha: 20-12-2023 13:20:28 |  |
| Nº expediente administrativo: 2023-057870    Código Seguro de Verificación (CSV): FF26AB05AFA5B006447D0F0DF03DC422<br>Comprobación CSV: <a href="https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/FF26AB05AFA5B006447D0F0DF03DC422">https://sede.aytolaguna.es/publico/documento/FF26AB05AFA5B006447D0F0DF03DC422</a> . |                                                                         |                            |                                                                                       |
| Fecha de sellado electrónico: 20-12-2023 13:31:40 <a href="#">Ver sello</a>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |                            |                                                                                       |