



**Área de Hacienda**  
Servicio Administrativo de Presupuestos y Gasto Público

Fecha de la última actualización de la información del indicador: Enero 2014

Periodicidad de la actualización del indicador: Anual

COMPARACIÓN PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS 2013 - 2014			
PRESUPUESTO DE INGRESOS			
ORGANISMO	2013	2014	Incr.
CABILDO DE TENERIFE	530.511.350	533.340.000	0,5%
CASINO TAORO S.A.	6.509.440	5.215.920	-19,9%
CASINO SANTA CRUZ S.A.	3.409.880	3.138.170	-8,0%
CASINO PLAYA DE LAS AMERICAS S.A.	5.997.850	5.559.170	-7,3%
INSTITUCION FERIAL DE TENERIFE S.A.	3.137.293	2.904.818	-7,4%
EMPRESA INSULAR DE ARTESANIA S.A.	1.514.776	1.404.234	-7,3%
S. INS. PARA LA PROMOC. DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD, S.L.	7.020.000	6.951.167	-1,0%
AUDITORIO DE TENERIFE, S.A.	3.942.039	3.346.144	-15,1%
GESTIÓN INSULAR PARA EL DEPORTE, LA CULTURA Y EL OCIO, S.A. (IDECO)	7.739.690	9.665.080	24,9%
TRANSPORTES INTERURBANOS DE TENERIFE, S.A. (TITSA)	93.882.866	99.715.741	6,2%
GESTA	0	0	0,0%
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL: TENERIFE ESPACIO DE LAS ARTES (TEA)	2.432.355	2.278.050	-6,3%
E.P.E.L. BALSAS DE TENERIFE	7.704.728	8.755.239	13,6%
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO AGRÍCOLA, GANADERO Y PESQUERO DE TENERIFE	1.106.709	2.441.243	120,6%
FUNDACIÓN FIFEDA	261.834	1.190.102	354,5%
FUNDACIÓN INSTITUTO TECNOLOGIAS BIOMEDICAS	160.352	163.229	1,8%
PATRONATO INSULAR DE MÚSICA	5.113.293	5.263.293	2,9%
O.A.L. CONSEJO INSULAR DE AGUAS	21.023.648	23.116.343	10,0%
O.A.L. DE MUSEOS	7.382.518	6.819.238	-7,6%
O.A.L. INSTITUTO INSULAR DE ATENCIÓN SOCIAL Y SOCIOSANITARIA	103.779.466	112.380.248	8,3%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>812.630.087</b>	<b>833.647.429</b>	<b>2,59%</b>
TRANSACCIONES INTERNAS			
ORGANISMO	2013	2014	Incr.
APORT. PATRONATO INSULAR DE MUSICA	4.362.886	4.838.423	10,9%
APORT. AL CONSEJO INSULAR DE AGUAS	4.813.899	5.180.734	7,6%
APORTACION AL O.A.A. MUSEOS	6.883.598	6.203.338	-9,9%
APORT. AL O.A.A. I. I. ATENCIÓN SOCIAL Y SOCIOSANITARIA	67.097.391	71.755.261	6,9%
APORTACIONES A SOCIEDADES Y FUNDACIONES	43.810.836	53.002.966	21,0%
AMPLIACION CAPITAL SOCIEDADES	0	0	0,0%
INGRESOS PROCEDENTES DE EMP. Y O.A.	0	0	0,0%
TRANSF. INTERNAS ENTRE EMPRESAS Y O.A.	2.307.887	4.576.592	98,3%
<b>TOTAL TRANSACCIONES INTERNAS</b>	<b>129.276.497</b>	<b>145.557.313</b>	<b>12,59%</b>
<b>TOTAL INGRESOS CONSOLIDADOS</b>	<b>683.353.590</b>	<b>688.090.116</b>	<b>0,7%</b>



COMPARACIÓN PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS 2013 - 2014			
ORGANISMO	PRESUPUESTO DE GASTOS		
	2013	2014	Incr.
CABILDO DE TENERIFE	530.511.350	533.340.000	0,5%
CASINO TAORO S.A.	7.659.380	6.254.080	-18,3%
CASINO SANTA CRUZ S.A.	4.976.345	4.244.240	-14,7%
CASINO PLAYA DE LAS AMERICAS S.A.	5.956.430	5.436.620	-8,7%
INSTITUCION FERIAL DE TENERIFE S.A.	2.992.253	3.142.526	5,0%
EMPRESA INSULAR DE ARTESANIA S.A.	1.514.776	1.404.235	-7,3%
S. INS. PARA LA PROMOC. DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD, S.L.	7.034.850	6.974.512	-0,9%
AUDITORIO DE TENERIFE, S.A.	3.892.039	3.246.144	-16,6%
GESTIÓN INSULAR PARA EL DEPORTE, LA CULTURA Y EL OCIO, S.A. (IDECO)	7.739.690	8.560.537	10,6%
TRANSPORTES INTERURBANOS DE TENERIFE, S.A. (TITSA)	90.293.583	88.356.483	-2,1%
GESTA	0	0	0,0%
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL: TENERIFE ESPACIO DE LAS ARTES (TEA)	1.894.041	2.191.073	15,7%
E.P.E.L. BALSAS DE TENERIFE	9.849.142	9.855.144	0,1%
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO AGRÍCOLA, GANADERO Y PESQUERO DE TENERIFE	957.542	2.260.006	136,0%
FUNDACIÓN FIFEDA	255.360	1.190.102	366,0%
FUNDACIÓN INSTITUTO TECNOLOGIAS BIOMEDICAS	155.834	163.229	4,7%
PATRONATO INSULAR DE MUSICA	5.113.293	5.263.293	2,9%
O.A.L. CONSEJO INSULAR DE AGUAS	21.023.648	23.116.343	10,0%
O.A.L. DE MUSEOS	7.382.518	6.819.238	-7,6%
O.A.L. INSTITUTO INSULAR DE ATENCIÓN SOCIAL Y SOCIOSANITARIA	103.779.466	109.341.195	5,4%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>812.981.540</b>	<b>821.159.000</b>	<b>1,01%</b>
TRANSACCIONES INTERNAS			
	2013	2014	Incr.
APORT. PATRONATO INSULAR DE MUSICA	4.362.886	4.838.423	10,9%
APORT. AL CONSEJO INSULAR DE AGUAS	4.813.899	5.180.734	7,6%
APORTACION AL O.A.A. MUSEOS	6.883.598	6.203.338	-9,9%
O.A. INSTITUTO INSULAR DE ATENCIÓN SOCIAL Y SOCIOSANITARIA	67.097.391	71.755.261	6,9%
APORTACIONES A SOCIEDADES Y FUNDACIONES	43.810.836	53.002.966	21,0%
AMPLIACION CAPITAL SOCIEDADES	0	0	0,0%
INGRESOS PROCEDENTES DE EMP. Y O.A.	0	0	0,0%
TRANSF. INTERNAS ENTRE EMPRESAS Y O.A.	2.307.887	4.576.592	98,3%
<b>TOTAL TRANSACCIONES INTERNAS</b>	<b>129.276.497</b>	<b>145.557.313</b>	<b>12,59%</b>
AJUSTES DE CONSOLIDACIÓN			
	2013	2014	Incr.
CASINO TAORO S.A.	-1.149.940	-1038160	
CASINO SANTA CRUZ S.A.	-1.566.465	-1106070	
CASINO PLAYA DE LAS AMERICAS S.A.	41.420	122550	
INSTITUCION FERIAL DE TENERIFE S.A.	145.040	-237708	
EMPRESA INSULAR DE ARTESANIA S.A.	0	0	
S. INS. PARA LA PROMOC. DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD, S.L.	-14.850	-23345	
AUDITORIO DE TENERIFE, S.A.	50.000	100000	
GESTIÓN INSULAR PARA EL DEPORTE, LA CULTURA Y EL OCIO, S.A. (IDECO)	0	1104543	
TRANSPORTES INTERURBANOS DE TENERIFE, S.A. (TITSA)	3.589.283	11359259	
GESTA		0	
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL: TENERIFE ESPACIO DE LAS ARTES (TEA)	538.314	86977	
E.P.E.L. BALSAS DE TENERIFE	-2.144.414	-1099905	
ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO AGRÍCOLA, GANADERO Y PESQUERO DE TENERIFE	149.167	181236	
FUNDACIÓN FIFEDA	6.474	0	
FUNDACIÓN INSTITUTO TECNOLOGIAS BIOMEDICAS	4.518	0	
<b>TOTAL AJUSTES CONSOLIDACIÓN</b>	<b>-351.453</b>	<b>9449376</b>	
<b>TOTAL GASTOS CONSOLIDADOS</b>	<b>683.353.590</b>	<b>685.051.063</b>	<b>0,2%</b>



---

Para efectuar la consolidación del presupuesto del Cabildo Insular de Tenerife con el de todos los presupuestos y estados de previsión de sus organismos autónomos, fundaciones y sociedades mercantiles se ha procedido, del siguiente modo:

a.- En primer lugar se han armonizado, los presupuestos de los organismos autónomos y los estados de previsión de las entidades públicas insulares, las fundaciones y las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenece íntegramente al Cabildo Insular de Tenerife con el presupuesto de la propia entidad, para ello se ha procedido a la traducción de los movimientos previstos en la cuenta de perdidas y ganancias y de las variaciones en los distintos epígrafes del balance con repercusión presupuestaria siguiendo el modelo de estructura presupuestaria establecida por la orden del Ministerio de Economía y Hacienda 3565/2008, de 3 de diciembre.

En este sentido, además se han tenido que realizar ajustes en el presupuesto de ingresos por importe de 7.956.003 euros y en el presupuesto de gastos por importe de 9.449.376 euros, en los que se recogen todas aquellas operaciones que influyen en la cuenta de perdidas y ganancias o que suponen variaciones en los saldos de cuentas de balance y que no tienen repercusión presupuestaria.

b.- Posteriormente se han eliminado las operaciones internas que se prevé que se realicen durante el ejercicio 2014: transferencias, subvenciones, aportaciones de capital o participaciones en beneficios y otras de similar naturaleza, obteniendo el Presupuesto Consolidado. El importe de estas operaciones internas previstas en el ejercicio 2012 asciende a 145.557.313 euros.

En el presupuesto de ingresos se han realizado los siguientes ajustes de consolidación por eliminación de operaciones de ingresos.



	Cabildo de Tenerife	Organismos Autónomos	Sociedades	TOTAL	Operaciones Internas	TOTAL PRESUPUESTO CONSOLIDADO	% SOBRE TOTAL	
I. Impuestos Directos	9.313.100	0	0	9.313.100	0	9.313.100	1,4%	
II. Impuestos Indirectos	243.982.880	0	0	243.982.880	0	243.982.880	35,5%	
III. Tasas y Otros Ingresos	29.940.126	9.039.165	89.610.189	128.589.480	12.391.423	116.198.057	16,9%	
IV. Transferencias	202.427.558	126.586.020	39.208.121	368.221.698	123.037.916	245.183.782	35,6%	
V. Ingresos Patrimoniales	5.004.155	116.974	1.223.237	6.344.365	0	6.344.365	0,9%	
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>490.667.819</b>	<b>135.742.158</b>	<b>130.041.546</b>	<b>756.451.523</b>	<b>135.429.339</b>	<b>621.022.184</b>	<b>90,3%</b>	
VI. Enajenación de Inversiones	500.000	100	0	500.100	0	500.100	0,1%	
VII. Transferencias de Capital	14.680.201	10.416.852	1.904.543	27.001.596	10.127.974	16.873.622	2,5%	
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>15.180.201</b>	<b>10.416.952</b>	<b>1.904.543</b>	<b>27.501.696</b>	<b>10.127.974</b>	<b>17.373.722</b>	<b>2,5%</b>	
VIII. Activos Financieros	1.800.000	1.420.002	12.826.215	16.046.217	0	16.046.217	2,3%	
IX. Pasivos Financieros	25.691.980	10	0	25.691.990	0	25.691.990	3,7%	
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>27.491.980</b>	<b>1.420.012</b>	<b>12.826.215</b>	<b>41.738.207</b>	<b>0</b>	<b>41.738.207</b>	<b>6,1%</b>	
Otros Ingresos				7.956.003	7.956.003	0	7.956.003	1,2%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>533.340.000</b>	<b>147.579.122</b>	<b>152.728.307</b>	<b>833.647.429</b>	<b>145.557.313</b>	<b>688.090.116</b>	<b>100,0%</b>	

Asimismo, los ajustes por eliminación de operaciones internas en el presupuesto de gastos han sido los siguientes:

CAPÍTULOS	Cabildo de Tenerife	Organismos Autónomos	Sociedades	TOTAL	Operaciones Internas	TOTAL PRESUPUESTO CONSOLIDADO	% SOBRE TOTAL	
I. Gastos de Personal	67.976.470	59.426.108	70.205.292	197.607.871	0	197.607.871	28,8%	
II. Compra de Bienes y Servicios	63.329.358	52.559.512	55.191.056	171.079.925	12.391.423	158.688.502	23,2%	
III. Intereses	14.997.550	420.242	2.430.879	17.848.671	0	17.848.671	2,6%	
IV. Transferencias Corrientes	247.329.431	17.534.020	0	264.863.451	123.037.916	141.825.536	20,7%	
V. Fondo Contingencia	4.000.000	0	0	4.000.000		8.000.000	1,2%	
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>397.632.809</b>	<b>129.939.883</b>	<b>127.827.226</b>	<b>655.399.918</b>	<b>135.429.339</b>	<b>523.970.579</b>	<b>76,5%</b>	
VI. Inversiones Reales	57.708.281	11.876.190	597.790	70.182.261	0	70.182.261	10,2%	
VII. Transferencias de Capital	27.062.476	303.985	0	27.366.461	10.127.974	17.238.487	2,5%	
<b>TOTAL GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>84.770.757</b>	<b>12.180.175</b>	<b>597.790</b>	<b>97.548.722</b>	<b>10.127.974</b>	<b>87.420.748</b>	<b>12,8%</b>	
VIII. Activos Financieros	4.800.000	2.420.002	225.640	7.445.642	0	7.445.642	1,1%	
IX. Pasivos Financieros	46.136.434	10	3.391.060	49.527.504	0	49.527.504	7,2%	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>50.936.434</b>	<b>2.420.012</b>	<b>3.616.700</b>	<b>56.973.146</b>	<b>0</b>	<b>56.973.146</b>	<b>8,3%</b>	
Otros Gastos				11.237.215	11.237.215	0	11.237.215	
<b>TOTAL GASTOS (1)</b>	<b>533.340.000</b>	<b>144.540.069</b>	<b>143.278.931</b>	<b>821.159.000</b>	<b>145.557.313</b>	<b>675.601.687</b>	<b>98,6%</b>	
Ajustes por Consolidación				9.449.376	9.449.376		9.449.376	1,38%
<b>TOTAL GASTOS (2)</b>	<b>533.340.000</b>	<b>144.540.069</b>	<b>152.728.307</b>	<b>830.608.376</b>	<b>145.557.313</b>	<b>685.051.063</b>	<b>100,0%</b>	

Del detalle del resultado de la consolidación del Presupuesto General del Cabildo Insular de Tenerife recogido de forma detallada en el "estado de consolidación" se deduce que el



---

presupuesto consolidado del Cabildo de Tenerife para el Ejercicio 2014 asciende a la cifra de 685 millones de euros, lo cual, supone un incremento respecto del ejercicio anterior del 0,2%.

El análisis vertical de la estructura del Presupuesto Consolidado para el Ejercicio 2014 indica que el Cabildo Insular representa un 64,9% del total, mientras que los Organismos Autónomos suponen el 17,6% y el Sector Empresarial el restante 17,4%.

En lo que se refiere a la consolidación del Presupuesto de ingresos hay que resaltar el peso de los recursos por operaciones corrientes, 621 millones de euros, importe que supone el 90,3% de los ingresos que se prevén obtener de manera consolidada, frente al 2,5% de los recursos por operaciones de capital (17,3 millones de euros) y del 6,1% de los ingresos financieros (41,7 millones de euros).

En lo concerniente a la consolidación del Presupuesto de gastos, el total de gasto corriente representa la magnitud con mayor relevancia con un importe de 523,9 millones de euros, cantidad que supone un 76,5% del total de gasto previsto. Los gastos de capital – inversiones reales y transferencias de capital -, con un importe total de 87,4 millones de euros – y un peso del 12,8% sobre el total del Presupuesto de gastos -, se evidencia como la segunda magnitud en importancia.

Por último, los gastos financieros, supone un 8,3% del total previsto de gasto para el ejercicio 2014, porcentaje que en términos absolutos, totalizan 56,9 millones de euros. Los gastos financieros se determinan por la adición de los gastos en Activos Financieros (Capítulo VIII) y Pasivos Financieros (Capítulo IX), cuyos importes previstos para el 2014 son 7,4 y 49,5 millones de euros respectivamente.