

CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN CANARIA PARA EL FOMENTO DEL TRABAJO (FUNCATRA)

31 de diciembre de 2016

ÍNDICE

| | Páginas |
|------------------------|----------------|
| Cuentas anuales | |
| Balance | 3 - 5 |
| Cuenta de resultados | 6 - 7 |
| Memoria | 8 - 100 |
| Informe de gestión | 101 - 107 |

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016

| ACTIVO | Nota | 31.12.16 | 31.12.15 |
|--|--------------|---------------------|---------------------|
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 200.242,49 | 225.469,86 |
| Inmovilizado intangible | 6, 20 | 148.666,53 | 175.017,42 |
| Concesiones | | 146.817,57 | 170.413,65 |
| Aplicaciones informáticas | | 1.848,96 | 4.603,77 |
| Inmovilizado material | 5, 20 | 31.081,14 | 40.801,76 |
| Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | | 31.081,14 | 40.801,76 |
| Inversiones financieras a largo plazo | 8.1 | 20.494,82 | 9.650,68 |
| Instrumentos de patrimonio | | 18.151,07 | 9.650,08 |
| Derivados | | 2.343,75 | 0,00 |
| ACTIVO CORRIENTE | | 1.741.325,46 | 1.761.766,35 |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 99.673,81 | 337.418,36 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 8.1 | 77.433,41 | 117.589,00 |
| Deudores varios | | 1.934,31 | 0,00 |
| Personal | 8.1 | (474,81) | 0,00 |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas | 10.1 | 20.780,90 | 219.829,36 |
| Inversiones financieras a corto plazo | | 0,00 | 10.645,00 |
| Otros activos financieros | | 0,00 | 10.645,00 |
| Efectivo otros activos líquidos equivalentes | | 1.641.651,65 | 1.413.702,30 |
| Tesorería | | 1.641.651,65 | 1.413.702,30 |
| TOTAL ACTIVO | | 1.941.567,95 | 1.987.236,21 |

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | Nota | 31.12.16 | 31.12.15 |
|--|-------------|---------------------|-----------------------|
| PATRIMONIO NETO | | 156.169,36 | (1.051.002,95) |
| Fondos propios | 9 | 4.513,80 | (1.222.209,77) |
| Dotación Fundacional/Fondo social | | 60.101,21 | 60.101,21 |
| Dotación fundacional/Fondo social | | 60.101,21 | 60.101,21 |
| Reservas | | (29.786,28) | 2.198,51 |
| Otras reservas | | (29.786,28) | 2.198,51 |
| Excedentes de ejercicios anteriores | 3 | 0,00 | (520.328,20) |
| (Excedentes negativos de ejercicios anteriores) | | 0,00 | (520.328,20) |
| Excedente del ejercicio | 3 | (25.801,13) | (764.181,29) |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 14 | 151.655,56 | 171.206,82 |
| Subvenciones | | 151.655,56 | 171.206,82 |
| | | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 42.332,85 | 42.332,85 |
| Provisiones a largo plazo | 12 | 42.332,85 | 42.332,85 |
| Otras provisiones | | 42.332,85 | 42.332,85 |
| | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | 1.743.065,74 | 2.995.906,31 |
| Deudas a corto plazo | 8.2 | 105.167,10 | 634.142,13 |
| Otros pasivos financieros | | 105.167,10 | 634.142,13 |
| Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar | | 1.637.898,64 | 2.361.764,18 |
| Acreeedores varios | 8.2 | 1.480.770,64 | 2.028.064,72 |
| Personal | 8.2 | 13.472,53 | 198.700,30 |
| Otras deudas con las Administraciones Públicas | 10.1 | 143.655,47 | 134.999,16 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | 1.941.567,95 | 1.987.236,21 |

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016

FORMULACIÓN DEL BALANCE

El balance adjunto del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016, ha sido formulado por la Presidenta y el Secretario de la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) en Santa Cruz de Tenerife, a 31 de marzo de 2017.

Doña Cristina Valido García
Presidenta del Patronato

Don Sergio Alonso Rodríguez
Vicepresidente

Don Emilio Atiénzar Armas
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Miguel González Hernández
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Doña Natalia Escuder y Gutiérrez de Salamanca
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Cristóbal García García
Vocal Titular CCE

Doña Eulalia García Silva
Vocal Titular CEOE S/C de Tenerife

Doña Pastora Calvo Hernández
Vocal Titular UGT-Canarias

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | Nota | 31.12.16 | 31.12.15 |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos de la actividad propia | | 2.669.238,40 | 3.670.637,18 |
| Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio | 14 | 1.716.384,65 | 2.597.331,90 |
| Reintegro de ayudas y asignaciones | | 37,47 | 195.679,91 |
| Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | 14 | 952.816,28 | 877.625,37 |
| Gastos por ayudas y otros | | (175.537,54) | (953.808,98) |
| Reintegro de subvenciones donaciones y legados | | (175.537,54) | (953.808,98) |
| Aprovisionamientos | | 0 | (1.500,00) |
| Otros ingresos de la actividad | | 2.388,04 | 0,00 |
| Gastos de personal | | (2.243.735,62) | (3.063.700,03) |
| Sueldos, salarios y asimilados | | (1.719.406,10) | (2.512.886,63) |
| Cargas sociales | 11 | (524.329,52) | (745.048,37) |
| Provisiones | | 0,00 | 194.234,97 |
| Otros gastos de la actividad | | (248.935,19) | (399.247,77) |
| Servicios exteriores | | (247.050,91) | (391.759,97) |
| Tributos | 10.3 | (1.884,28) | (7.487,80) |
| Amortización del inmovilizado | | (40.669,79) | (44.748,92) |
| Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | 14 | 24.193,30 | 26.977,81 |
| Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | | 24.193,30 | 26.977,81 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado | | (43,76) | 0,00 |
| Resultados por enajenaciones y otras | | (43,76) | 0,00 |
| Otros resultados | 11 | 3.255,40 | 1.498,62 |
| EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | | (9.846,76) | (763.892,09) |
| Ingresos financieros | | 39,12 | 337,54 |
| De valores negociables y otros instrumentos financieros | | 39,12 | 337,54 |
| De terceros | | 39,12 | 337,54 |
| Gastos financieros | | (15.993,49) | (626,74) |
| Por deudas con terceros | | (15.993,49) | (626,74) |
| EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS | | (15.954,37) | (298,20) |
| EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS | | (25.801,13) | (764.181,29) |
| Variaciones de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio | | (24.193,30) | (26.977,81) |
| RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO | | (49.994,43) | (791.159,10) |

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

FORMULACIÓN DE LA CUENTA DE RESULTADOS

La cuenta de resultados adjunta del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016, ha sido formulada por la Presidenta y el Secretario de la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) en Santa Cruz de Tenerife, a 31 de marzo de 2017.

Doña Cristina Valido García
Presidenta del Patronato

Don Sergio Alonso Rodríguez
Vicepresidente

Don Emilio Atiénzar Armas
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Miguel González Hernández
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Doña Natalia Escuder y Gutiérrez de Salamanca
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Cristóbal García García
Vocal Titular CCE

Doña Eulalia García Silva
Vocal Titular CEOE S/C de Tenerife

Doña Pastora Calvo Hernández
Vocal Titular UGT-Canarias

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 1 - CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

1.1 *Constitución.*

La Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) es una entidad sin ánimo de lucro de carácter público que fue creada por el Gobierno de Canarias en sesión celebrada el 18 de diciembre de 1998, al amparo de la Ley del Parlamento de Canarias 2/1998, de 6 de abril, de Fundaciones Canarias. Se constituyó en Santa Cruz de Tenerife el 31 de diciembre de 1998, mediante escritura pública otorgada ante Don Juan Antonio Pérez Giralda, Notario del Ilustre Colegio de las Islas Canarias, con el número de protocolo 3.023 y se halla inscrita en el Registro de Fundaciones Canarias con el número 116.

1.2 *Objeto social y actividad.*

1.2.1 La fundación, según se establece en el artículo 8 de sus estatutos, tiene como fines:

Contribuir al fomento y al progreso del trabajo, en todos los aspectos sociales, económicos, jurídicos y políticos.

Para alcanzar dicha finalidad, FUNCATRA realizará fundamentalmente actividades dirigidas al análisis y conocimiento del trabajo, al fomento del empleo, de la formación profesional en sus distintas modalidades, y de la economía social.

Para la consecución de tales objetivos, la Fundación podrá realizar, entre otras adecuadas a sus fines, acciones relativas al trabajo, tales como mercado de trabajo, régimen jurídico, protección social, salud laboral, asociacionismo, y al fomento del empleo, formación y orientación profesional y economía social.

En relación a dichas acciones y cualesquiera otra relacionadas con el fin y objetivos precitados, la Fundación podrá promover, colaborar o efectuar la realización de estudios y análisis, y la divulgación y publicación de sus resultados; promover u organizar e impartir cursos, jornadas, *simposium*, directamente o en colaboración con las Administraciones Públicas o con terceros, instituciones públicas o particulares; instituir y conceder premios, galardones o cualquier otra forma de reconocimiento por la actividad destacada de personas o instituciones; conceder ayudas o becas, y, en general, realizar todas las actividades que directamente o indirectamente contribuyan al logro de los fines fundacionales.

Asimismo podrá realizar o colaborar en las siguientes actividades: intermediación en el mercado de acuerdo con la legislación vigente; asesoramiento sobre cooperativas, sociedades laborales o cualquier otra fórmula de economía social; entrega o reparto de ayudas y subvenciones como entidad colaboradora de las Administraciones Públicas, solución extrajudicial de conflictos laborales en los términos en que pueda concertarse con las partes firmantes de Acuerdos interprofesionales al respecto.

MEMORIA

Ejercicio 2016

La Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo actuará como medio propio y servicio técnico de la Administración Pública de la Comunidad Autónoma de Canarias y de las entidades vinculadas o dependientes de la misma, de acuerdo con lo previsto en el artículo 24.6 de la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de Contratos del Sector Público, en orden a la gestión de encomiendas para la ejecución de obras, suministros y prestación de servicios. La Fundación no podrá participar en licitaciones públicas convocadas por la Comunidad Autónoma de Canarias, sin perjuicio de que, cuando no concurra ningún licitador, pueda encargárseles la ejecución de la prestación objeto de las mismas.

El artículo 26 de la Ley 2/1998, de 6 de abril, de Fundaciones Canarias, señala que *"los servicios que presta una fundación a sus beneficiarios podrán ser remunerados siempre que:*

- a. No sea contrario a la voluntad fundacional.*
- b. El importe obtenido se destine a los fines fundacionales.*
- c. No implique una limitación injustificada del ámbito de sus posible beneficiarios."*

1.2.2 Las actividades realizadas en el ejercicio, financiadas con fondos procedentes del Servicio Canario de Empleo, han sido:

1. Encomienda de Gestión de los programas de formación destinados prioritariamente a ocupados, en el ámbito de la Formación Profesional para el Empleo en la Comunidad Autónoma de Canarias.
2. Servicio de asistencia técnica de proyectos informáticos en materia de formación, emprendeduría y mejora de la empleabilidad de la Administración Pública de la Comunidad Autónoma de Canarias.
3. Asistencia técnica de desarrollo de aplicaciones de explotación de bases de datos para la implantación de indicadores de la estrategia española de activación para el empleo.
4. Gestión de los servicios traspasados por parte de la Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo a la Comunidad Autónoma de Canarias, en materia de gestión de la Formación Profesional para el Empleo.
5. El proyecto Talleres Lúdico Educativos 2016, cuyos objetivos fueron desarrollar un programa de actividades lúdicas. Potenciar valores como la autoestima, tolerancia, responsabilidad, compañerismo, respeto, participación, puntualidad, deportividad, afán de superación, relaciones interpersonales, etc., así como el desarrollo de habilidades y actitudes específicas. Favorecer las relaciones sociales, abriendo posibilidades para potenciar el desarrollo de su ámbito afectivo, independencia y autonomía personal mediante la actividad y el juego. Fomentar la creatividad y desarrollar la expresión corporal del alumnado, trabajando aspectos como la expresión corporal, la música, el teatro, la danza, etc.

MEMORIA

Ejercicio 2016

6. El proyecto ACTIVA 2, que tuvo como objetivo general mejorar la empleabilidad y dotar de nuevas oportunidades a los desempleados integrantes de los colectivos a atender, mediante la realización de orientación, diagnóstico individualizado y elaboración del perfil profesional, diseño de itinerarios personalizados para el empleo, asesoramiento y ayuda técnica adicional, el acompañamiento personalizado en el desarrollo del itinerario y el cumplimiento del compromiso de actividad.

Las siguientes actividades desarrolladas por FUNCATRA son financiadas por la Consejería de Empleo, Políticas Sociales y Vivienda, en virtud de la Disposición Transitoria 1ª del Decreto 183/2015, de 21 de julio, por el que se determina la estructura central y periférica, así como las sedes de las Consejerías de Canarias (BOC nº 142, de 23.07):

1. Agencia de colocación, financiada por la aportación dineraria para gastos de funcionamiento anual.
2. Observatorio Canario del Empleo y la Formación Profesional (OBECAN), financiado por la aportación dineraria para gastos de funcionamiento anual.

1.3 Domicilio social.

El domicilio social está situado en la Avenida de Anaga, número 7, edificio Bahía, 2ª planta, en el término municipal de Santa Cruz de Tenerife.

No obstante, señalar que la Fundación tiene sede también en la c/Cebrián 3, 4º Planta en Las Palmas de Gran Canaria.

Las actividades de la Fundación se desarrollan en la Comunidad Autónoma Canaria.

1.4 Legislación aplicable.

- Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones.
- Ley 2/1998, de 6 de abril, de Fundaciones Canarias.
- Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos.
- La Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Canarias.
- La Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones.
- Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1.514/2007, de 16 de noviembre.
- Real Decreto 1.491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.
- Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- El resto de normativa contable española que resulte de aplicación.

1.5 Grupo de Sociedades.

La Fundación no participa en ninguna otra Sociedad ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Artículo 42 del Código de Comercio y en las normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1.514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

1.6 Moneda funcional.

La moneda funcional con la que opera la empresa es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en la **nota 4** de esta memoria.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1 *Imagen fiel.*

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 adjuntas han sido formuladas por el Presidente y el Secretario a partir de los registros contables de la Fundación a 31 de diciembre de 2016 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1.491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos, y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1.514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las cuentas anuales adjuntas se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las cuentas anuales del ejercicio anterior fueron formuladas por el Patronato de la Fundación el 31 de marzo de 2016.

La Fundación tiene por objeto contribuir al fomento y al progreso del trabajo, en todos los aspectos sociales, económicos, jurídicos y políticos. En este sentido, considerando que las políticas de financiación de la Fundación, es decir, que se concedan subvenciones o transferencias, determinan los gastos financiables, la viabilidad futura de la Fundación depende de su fundador, que es la propia Comunidad Autónoma de Canarias.

2.2 *Principios contables no obligatorios aplicados.*

Las cuentas anuales adjuntas se han formulado aplicando los principios contables establecidos en el Código de Comercio, en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1.514/2007, de 16 de noviembre y en la adaptación del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobada por Real Decreto 1.491/2011, de 24 de octubre.

En la elaboración de estas cuentas anuales no se han aplicado principios contables no obligatorios.

MEMORIA

Ejercicio 2016

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Los principios y criterios contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la **nota 4** de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los excedentes se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

En las cuentas anuales de la Fundación se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la dirección de la Fundación para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones, resumidas en la **nota 4** de esta memoria, se refieren a:

- Vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Las estimaciones realizadas para la determinación de pagos futuros.
- La probabilidad de ocurrencia y el importe de los pasivos indeterminados o contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2016, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que realizaría, en su caso, de forma prospectiva, de acuerdo con la normativa contable en vigor.

2.4 Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos, con la información del ejercicio 2015.

2.5 Agrupación de partidas.

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de resultados.

2.6 Elementos recogidos en varias partidas.

Ningún elemento patrimonial está registrado en dos o más partidas del balance.

2.7 Cambios en criterios contables.

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2015 por cambios de criterios contables.

MEMORIA

Ejercicio 2016

2.8 Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados procedentes de ejercicios anteriores.

Con fecha 15 de febrero de 2017 se le notifica a la Fundación el resultado del procedimiento de comprobación limitada llevado a cabo por la Agencia Tributaria Canaria, respecto al IGIC del ejercicio 2015 y del que resultó un importe a liquidar por valor de 31.984,79 €.

Al no tratarse de un gasto devengado del ejercicio 2016, ni de una multa o sanción propiamente dicho, sino de la subsanación de un error que se cometió en el ejercicio 2015, durante el cual la Fundación no debió deducirse el IGIC que había soportado, sino que debió considerarlo como un mayor gasto de los bienes y servicios adquiridos, se aplicará lo establecido en la norma de valoración nº 22 del Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre, según la cual la subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores se imputarán directamente en el patrimonio neto, en concreto en una partida de reservas.

De este modo, dicha partida quedaría como se muestra a continuación:

| | <i>Euros</i> |
|--------------|--------------------|
| | <i>Reservas</i> |
| IGIC 2015 | (31.984,79) |
| TOTAL | (31.984,79) |

2.9 Importancia relativa.

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Fundación, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2016.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 3 - APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

La propuesta de aplicación del resultado correspondiente al ejercicio 2016, realizada por parte del Patronato de la Fundación, es la siguiente:

| | <i>Euros</i> |
|---|--------------------|
| Base de reparto | |
| Excedente del ejercicio | (25.801,13) |
| TOTAL | (25.801,13) |
| Aplicación | |
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | (25.801,13) |
| TOTAL | (25.801,13) |

La propuesta de aplicación del resultado correspondiente al ejercicio 2015, realizada por parte del Patronato de la Fundación, fue la siguiente:

| | <i>Euros</i> |
|---|---------------------|
| Base de reparto | |
| Excedente del ejercicio | (764.181,29) |
| TOTAL | (764.181,29) |
| Aplicación | |
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | (764.181,29) |
| TOTAL | (764.181,29) |

El 1 de enero de 2014, figuraba en los Fondos Propios un importe por valor de -27.996,07 €, derivados de los excedentes negativos de ejercicios anteriores, por la provisión dotada en relación a los fondos recibidos hasta el ejercicio 2006 relativos a los Gabinetes de Orientación e Inserción Profesional (GOIP) por dicho importe.

A fecha 31 de diciembre de 2014, la Cuenta de Resultados de la Fundación arrojó unas pérdidas por valor de -1.782.675,60€, de modo que el 12/06/2015, cuando se contabilizaron las pérdidas en la cuenta "Excedentes Negativos de Ejercicios Anteriores", el total ascendió a -1.810.671,67€.

Durante el ejercicio 2015, se concedió a la Fundación una aportación dineraria destinada a compensar las pérdidas del ejercicio 2014. Sin embargo, esta aportación dineraria fue finalmente inferior a lo previsto inicialmente en 492.332,13€, siendo la cantidad ingresada de 1.290.343,47€, que se hizo efectiva el 29/12/2015. Por lo que finalmente la cuenta reseñada, reflejó un importe de -520.328,20 €.

De la Cuenta de Resultados del ejercicio 2015, resultaron nuevamente unas pérdidas que ascendieron a -764.181,29 €.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Tras la aprobación de las cuentas anuales, se procedió a la contabilización de esas pérdidas en el epígrafe "*Excedentes Negativos de Ejercicios Anteriores*", obteniendo un resultado de -1.284.509,49 €. Durante el ejercicio 2016, se concedieron a FUNCATRA dos aportaciones dinerarias que tuvieron incidencia en los Fondos Propios, concretamente las siguientes:

- Resolución 3039/2016 de 21/11/2016 por la que se autorizó una aportación dineraria nominada a la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo con destino a la compensación de los costes salariales abonados como consecuencia de los procedimientos judiciales del personal del Plan Extraordinario, de medidas de orientación, formación profesional e inserción profesional (PEMO) por valor de 600.000,00€.

La Fundación tuvo que afrontar durante los ejercicios 2013, 2014 y 2015 elevados gastos salariales derivados de procedimientos judiciales del personal del proyecto PEMO. Estos gastos, entre otros, fueron responsables de las pérdidas generadas durante dichos períodos. Por tal motivo, la concesión de esta aportación dineraria se imputó directamente al Patrimonio Neto, con el objetivo de compensar las pérdidas de los ejercicios en los que éstas se generaron.

- Resolución 4151/2016 de 27/12/2016 por la que se autorizó una aportación dineraria nominada a la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo, con destino a compensar su Patrimonio Neto negativo derivado de pérdidas procedentes de ejercicios anteriores en la gestión de proyectos de empleo y formación para el empleo, por importe de 684.509,49€.

La suma de las dos aportaciones concedidas ascendió a 1.284.509,49€, las cuales compensaron el importe reflejado en la partida de "*Excedentes Negativos de Ejercicios Anteriores*", quedando el mismo a 31 de diciembre de 2016 a cero.

Durante el ejercicio 2016, la Cuenta de Resultados ha reflejado unas pérdidas que ascienden a -25.801,13€.

Deberá destinarse a la realización de los fines fundacionales, al menos, el 70% del importe del resultado contable de la Fundación, corregido con los ajustes correspondientes. (Ver **nota 15.2**)

El resto del resultado contable, no destinado a la realización de los fines fundacionales, deberá incrementar la dotación fundacional o las reservas, según acuerdo del Patronato.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 4 - NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad y con las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin ánimo de lucro que permanecen vigentes, han sido las siguientes:

4.1 Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y períodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan, tal y como se establece en el **apartado b** de este epígrafe.

No existe inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangible se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

| Elementos | Años | % Anual |
|---------------------------|------|---------|
| Aplicaciones informáticas | 3,33 | 33% |

La Fundación incluye en el coste del inmovilizado intangible que necesita un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

a) Aplicaciones informáticas.

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web. La vida útil de estos elementos se estima en 3,33 años.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Los gastos de personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con abono al epígrafe "Trabajos realizados por la empresa para su activo" de la cuenta de resultados.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

b) Deterioro de valor de inmovilizado intangible.

Al cierre del ejercicio, o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Fundación revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). Dado que, salvo evidencia en contrario, los activos de la Fundación pertenecen a la categoría de no generadores de flujo de efectivo, el deterioro de los mismos es la pérdida potencial de servicio del activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso, este último estimado por referencia al coste de reposición.

En el ejercicio 2016 la Fundación ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible, por valor de -43,89€.

4.2 Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Fundación incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como los costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de resultados a medida en que se incurran.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros conforme se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial, es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios.

Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

La Fundación no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de inmovilizado. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

La Dirección de la Fundación considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso, este último estimado por referencia al coste de reposición.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Fundación se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Fundación para sí misma.

La amortización de los elementos de inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando el valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

| Elementos | Años | % Anual |
|--------------------------------------|-------------|----------------|
| Otras instalaciones | 12,50 | 8% |
| Mobiliario | 10 | 10% |
| Equipos para procesos de información | 4 | 25% |
| Otro inmovilizado material | 6,66 - 8,33 | 12 - 15% |

MEMORIA

Ejercicio 2016

La Fundación evalúa, al menos al cierre de cada ejercicio, si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. Dado que, salvo evidencia en contrario, los activos de la Fundación pertenecen a la categoría de no generadores de flujo de efectivo, el deterioro de los mismos es la pérdida potencial de servicio del activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de ventas y su valor en uso, este último estimado por referencia al coste de reposición. La determinación del valor en uso es el valor actual del activo considerando su potencial de servicio futuro en el momento del análisis, determinado por referencia a su coste de reposición. En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto de libros en el activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de resultados, reduciendo el valor en libros a su importe recuperable. Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de resultados.

En el ejercicio 2016 la Fundación ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado material, por valor de -0,07 €.

4.3 Arrendamientos.

Los activos arrendados a terceros bajo contratos de arrendamiento financiero se presentan de acuerdo a la naturaleza de los mismos resultando de aplicación los principios contables que se desarrollan en los apartados de inmovilizado material e inmaterial. Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos, netos de los incentivos concedidos, se reconocen como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los beneficios derivados del uso del activo arrendado.

En las operaciones de arrendamiento operativo, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas que recaen sobre el bien, permanecen en el arrendador.

Cuando la Fundación actúa como arrendatario, los gastos del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de pérdidas y ganancias en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Para aquellos inmovilizados arrendados a la Fundación.

Los activos adquiridos mediante arrendamiento financiero se registran de acuerdo con su naturaleza, por el menor entre el valor razonable del activo y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados, contabilizándose un pasivo financiero por el mismo importe. Los pagos por el arrendamiento se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción del pasivo. A los activos se les aplican los mismos criterios de amortización, deterioro y baja que al resto de activos de su naturaleza.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan.

- En aquellos inmovilizados que la Fundación arrienda a terceros.

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

4.4 Instrumentos financieros.

La Fundación tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros.

- Efectivo y otros medios líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes.
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés.
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio.
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros.

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.
- Deudas con entidades de crédito.
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés.
- Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo.
- Deudas con características especiales.
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito, incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio.

Todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.4.1 Inversiones financieras a largo plazo.

- Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Fundación registra las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.
- Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Fundación tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.
- Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados:

MEMORIA

Ejercicio 2016

La Fundación clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros, o
- el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Fundación.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Fundación debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha de adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados, se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Fundación no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance, salvo cuando proceda clasificar el activo como inversión en empresas del grupo, multigrupo o asociadas.

- Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.
- Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

- Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Fundación a su percepción.
- En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Baja de activos financieros

- La Fundación da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.
- Cuando el activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.
- Por el contrario, la Fundación no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

4.4.2 Efectivo y otros medios equivalentes

Bajo este epígrafe del balance adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses, de alta liquidez, que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

4.4.3 Pasivos financieros.

- Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.
- Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

Fianzas entregadas

- Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Valor razonable

- El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.
- Con carácter general, en la valoración de los instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Fundación calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.
- Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

4.4.4 Instrumentos financieros derivados y contabilización de coberturas.

La Fundación está expuesta a las fluctuaciones que se produzcan en los tipos de cambio de los diferentes países donde opera. Con objeto de mitigar este riesgo, se sigue la práctica de formalizar, sobre la base de sus previsiones y presupuestos, contratos de cobertura de riesgo en la variación del tipo de cambio cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Del mismo modo, mantiene una exposición al tipo de cambio por las variaciones potenciales que se puedan producir en las diferentes divisas en que mantiene la deuda con entidades financieras, por lo que realiza coberturas de este tipo de operaciones cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Por otro lado, se encuentra expuesta a las variaciones en las curvas de tipo de interés al mantener toda su deuda con entidades financieras a interés variable. En este sentido, la Fundación formaliza contratos de cobertura de riesgo de tipos de interés, básicamente a través de contratos con estructuras que aseguran tipos de interés máximos.

Al cierre del ejercicio se han valorado los contratos en vigor comparando, para cada contrato individualmente considerado, el precio pactado con la cotización de cada divisa y, en su caso, con el tipo de interés de referencia a la fecha de cierre, reconociéndose los cambios de valor de los mismos en la cuenta de resultados.

MEMORIA

Ejercicio 2016

4.4.5 Instrumentos financieros compuestos.

La emisión de bonos canjeables realizada por la Fundación cumple con los requisitos necesarios establecidos por el Plan General de Contabilidad para ser considerados como pasivos financieros. Por este motivo, del importe neto recibido desde la emisión de los bonos se ha diferenciado el importe correspondiente al elemento de pasivo del componente de patrimonio neto, que representa el valor razonable de la opción incorporada de este instrumento.

4.4.6 Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

- Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.
- Al menos al cierre del ejercicio, la Fundación procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.
- La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.
- Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo de comercio. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

4.5 Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

- a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
 - Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabilizan por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se

MEMORIA

Ejercicio 2016

reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

- Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.
 - Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.
- b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la Fundación, en cumplimiento de los fines propios.
- Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la Fundación a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
 - Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.6 Impuesto sobre beneficios.

Las rentas obtenidas por la Fundación durante el ejercicio 2016 están exentas del Impuesto sobre Sociedades según lo establecido en el artículo 6.1 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la

MEMORIA

Ejercicio 2016

diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Fundación va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Fundación vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.7 Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los

MEMORIA

Ejercicio 2016

créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante, la Fundación incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

Las ayudas otorgadas por la Fundación se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que corresponden. Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

4.8 Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Fundación, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Fundación tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Fundación del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.

4.9 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

Los costes incurridos, en su caso, en sistemas, equipos e instalaciones cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental en el desarrollo de la actividad y/o la protección y mejora del medio ambiente se registran como inversiones en inmovilizado.

El resto de gastos relacionados con el medio ambiente distintos de los anteriores se consideran gastos del ejercicio. Para el cálculo de posibles provisiones medioambientales que pudieran surgir se dota de acuerdo a la mejor estimación de su devengo en el momento que se conozcan, y en el supuesto de que las pólizas de seguro no cubran los daños causados.

MEMORIA

Ejercicio 2016

La Dirección confirma que la Fundación no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

4.10 Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Para el caso de las retribuciones por prestación definida, las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.

Excepto en el caso de causa justificada, las sociedades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.11 Subvenciones, donaciones y legados.

Se registran, en principio, directamente en el patrimonio neto y se imputan al excedente del ejercicio en correlación con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Las obtenidas sin finalidad específica se reconocen en el excedente del ejercicio. Se sigue el mismo criterio para las subvenciones, donaciones o legados recibidos de patronos o fundadores, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional.

Las subvenciones, donaciones o legados recibidos reintegrables se reconocen como pasivos hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

En el caso de que la Fundación actúe como intermediaria entre el concedente y los destinatarios finales, las subvenciones, donaciones y legados no tendrán reflejo en la cuenta de resultados, con independencia de que se pudieran derivar responsabilidades para la Fundación, ésta registra la correspondiente provisión.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario, se valoran por el importe recibido. Las recibidas en especie, se registran por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que este valor se pueda determinar de manera fiable.

La imputación al excedente del ejercicio se hace en función de la finalidad para la que fue concedida la subvención, donación o legado:

- Las obtenidas para financiar gastos específicos: cuando se devenga el gasto.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Las obtenidas para adquirir elementos de inmovilizado intangible, material o inversiones inmobiliarias: en proporción a la dotación a la amortización o cuando se produzca su enajenación, deterioro o baja. Se sigue el mismo criterio si su finalidad es compensar grandes reparaciones de bienes del Patrimonio Histórico.
- Las obtenidas para adquirir bienes del Patrimonio Histórico: cuando se produce su enajenación, deterioro o baja.
- Las obtenidas para adquirir existencias: cuando se produce su enajenación, deterioro o baja.
- Las obtenidas para adquirir activos financieros: cuando se produce su enajenación, deterioro o baja.
- Las obtenidas para la cancelación de deuda: cuando se produce la cancelación de la misma, salvo que se otorguen para una financiación específica, en cuyo caso se imputan a resultados en función del elemento financiado.

Son irreversibles las correcciones valorativas por deterioro de los bienes en la parte en que éstos hayan sido financiados gratuitamente.

En cuanto a las cesiones recibidas de activos no monetarios:

- Cesión de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado: se reconoce el inmovilizado intangible por el valor razonable del derecho, que se amortiza durante el plazo de la cesión, y se registra un ingreso en el patrimonio neto, que se imputa al excedente del ejercicio de forma sistemática. Las inversiones realizadas por la Fundación se registran como inmovilizado material cuando cumplan la definición de activo y se amortizan en función de su vida útil, que no podrá ser superior al período de cesión.
- Cesión de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado: su tratamiento es igual al caso anterior, salvo si la vida útil de la construcción es inferior al plazo de la cesión, en cuyo caso el derecho sobre la misma se registra como un inmovilizado material. Además, se registra como inmovilizado material el derecho sobre el terreno si la cesión es por tiempo indefinido.
- Cesión del inmueble de forma gratuita por un período de un año prorrogable por períodos iguales, o por tiempo indefinido: si el concedente se reserva el derecho de revocarla, se registra un gasto y un ingreso por la mejor estimación del derecho cedido. Si hay indicios de que las prórrogas se producirán de forma permanente o si la cesión se recibe por tiempo indefinido se registra un inmovilizado material.

Por los servicios recibidos sin contraprestación, la Fundación reconoce un gasto según su naturaleza y un ingreso por la donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio.

MEMORIA

Ejercicio 2016

4.12 *Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.*

En el supuesto de existir, las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración 13ª del Plan General de Contabilidad. En este sentido:

- a) Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- b) Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes ejerzan sobre esa empresa asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración 13ª.
- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración 15ª.

Se consideran partes vinculadas a la Fundación, adicionalmente a las empresas del grupo, multigrupo y asociadas, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en los derechos de voto de la Fundación, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Fundación o de su dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la empresa, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Administradores y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo, tienen la consideración de parte vinculada, las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Fundación, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas, y, en su caso, los familiares próximos del representante persona física del Administrador, persona jurídica, de la Fundación.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 5 - INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle del inmovilizado material es el siguiente, en euros:

| COSTE | Instalaciones técnicas | Uillaje | Otras instalaciones | Mobiliario y otro inmovilizado material | Equipos para procesos de información | Total |
|--|-------------------------------|----------------|----------------------------|--|---|--------------|
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 188,42 | 17.601,79 | 20.511,26 | 159.278,75 | 152.623,21 | 350.203,43 |
| Entradas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 188,42 | 17.601,79 | 20.511,26 | 159.278,75 | 152.623,21 | 350.203,43 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 188,42 | 17.601,79 | 20.511,26 | 159.278,75 | 152.623,21 | 350.203,43 |
| Entradas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.642,04 | 0,00 | 4.642,04 |
| Bajas | 0,00 | 2.866,37 | 234,69 | 61.657,87 | 25.567,69 | 90.326,62 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 188,42 | 14.735,42 | 20.276,57 | 102.262,92 | 127.055,52 | 264.518,85 |

| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | Instalaciones técnicas | Uillaje | Otras instalaciones | Mobiliario y otro inmovilizado material | Equipos para procesos de información | Total |
|---|-------------------------------|----------------|----------------------------|--|---|--------------|
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 188,37 | 16.143,19 | 20.094,17 | 126.072,96 | 129.482,34 | 291.981,03 |
| Dotación a la amortización del ejercicio 2015 | 0,00 | 899,40 | 220,80 | 5.884,21 | 10.416,26 | 17.420,67 |
| Aumentos por adquisiciones o traspasos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 188,37 | 17.042,59 | 20.314,97 | 131.957,17 | 139.898,57 | 309.401,67 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 188,37 | 17.042,59 | 20.314,97 | 131.957,17 | 139.898,57 | 309.401,67 |
| Dotación a la amortización del ejercicio 2016 | 0,00 | 261,59 | 108,05 | 5.354,61 | 8.638,54 | 14.362,79 |
| Aumentos por adquisiciones o traspasos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disminuciones por bajas | 0,00 | 2.866,37 | 234,69 | 61.657,87 | 25.567,82 | 90.326,75 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 188,37 | 14.437,81 | 20.188,33 | 75.653,91 | 122.969,29 | 233.437,71 |

| DETERIORO DEL VALOR ACUMULADO | Instalaciones técnicas | Uillaje | Otras instalaciones | Mobiliario y otro inmovilizado material | Equipos para procesos de información | Total |
|--|-------------------------------|----------------|----------------------------|--|---|------------------|
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SALDO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 | 0,05 | 559,2 | 196,29 | 27.321,58 | 12.724,64 | 40.801,76 |
| SALDO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 | 0,05 | 297,61 | 88,24 | 26.609,01 | 4.086,23 | 31.081,14 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

No se han realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado.

Durante la revisión de los inventarios del ejercicio 2016, se detectaron elementos que habían sido bajas bien durante el ejercicio 2016 o durante ejercicios anteriores, sin que se pusiese en conocimiento tal circunstancia al área contable, por lo que, se ha procedido a dar de baja a dichos elementos. Los importes de las bajas del inmovilizado han sido recogidos en el cuadro anterior.

La Fundación tiene elementos de inmovilizado material en uso y totalmente amortizados, a precio de adquisición, según el siguiente detalle:

| ELEMENTOS | Euros | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Instalaciones técnicas | 188,42 | 188,42 |
| Utillaje | 13.204,06 | 11.662,43 |
| Otras Instalaciones | 19.195,91 | 19.430,30 |
| Mobiliario | 15.782,97 | 61.633,37 |
| Equipos para procesos de información | 92.689,97 | 117.828,76 |
| Otro inmovilizado material | 22.546,09 | 41.964,92 |
| TOTAL | 163.607,42 | 252.708,20 |

La Fundación financia su inmovilizado material con las subvenciones de capital que recibe de su Socio Único y las aportaciones iniciales realizadas por éste.

La política de la Fundación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de inmovilizado. La dirección revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 6 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle del inmovilizado intangible es el siguiente, en euros:

| COSTE | Concesiones administrativas | Aplicaciones Informáticas | Total |
|---|------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 209.223,76 | 104.657,70 | 313.881,46 |
| Entradas | 0,00 | 2.910,40 | 2.910,40 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 209.223,76 | 107.568,10 | 316.791,86 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 209.223,76 | 107.568,10 | 316.791,86 |
| Entradas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bajas | 0,00 | 87.010,56 | 87.010,56 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 209.223,76 | 20.557,54 | 229.781,30 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | Concesiones administrativas | Aplicaciones Informáticas | Total |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 13.535,87 | 100.910,29 | 114.446,16 |
| Dotación a la amortización del ejercicio 2015 | 25.274,24 | 1.909,32 | 27.183,56 |
| Aumentos por adquisiciones o traspasos | 0,00 | 144,72 | 144,72 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 38.810,11 | 102.964,33 | 141.774,44 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 38.810,11 | 102.964,33 | 141.774,44 |
| Dotación a la amortización del ejercicio 2016 | 23.596,08 | 2.710,92 | 26.307,00 |
| Aumentos por adquisiciones o traspasos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disminuciones por bajas | 0,00 | 86.966,67 | 86.966,67 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 62.406,19 | 18.708,58 | 81.114,77 |
| DETERIORO DEL VALOR ACUMULADO | Concesiones administrativas | Aplicaciones Informáticas | Total |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo inicial a 1 de enero de 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final a 31 de diciembre de 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SALDO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 | 170.413,65 | 4.603,77 | 175.017,42 |
| SALDO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 | 146.817,57 | 1.848,96 | 148.666,53 |

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización.

La Fundación tiene elementos del inmovilizado intangible en uso y totalmente amortizados, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, por valor de:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| ELEMENTOS | Euros | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Aplicaciones informáticas | 13.287,07 | 98.872,37 |
| | 13.287,07 | 98.872,37 |

La Fundación financia su inmovilizado intangible con las subvenciones de capital que recibe de su Socio Único y las aportaciones iniciales realizadas por éste.

La Fundación no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

Durante la revisión de los inventarios del ejercicio 2016, se detectaron elementos que habían sido bajas bien durante el ejercicio 2016 o durante ejercicios anteriores, sin que se pusiese en conocimiento tal circunstancia al área contable, por lo que, se ha procedido a dar de baja a dichos elementos. Los importes de las bajas del inmovilizado han sido recogidos en el cuadro anterior.

No existen inmovilizados intangibles cuya vida útil se haya considerado como indefinida.

La concesión administrativa se corresponde con dos cesiones de uso, una correspondiente a parte del inmueble ubicado en la 2ª planta del Edificio Bahía, sito en la Avenida de Anaga, número 7, mediante Resolución número 10/0073 del Servicio Canario de Empleo, de 13 de octubre de 2010, por la que se resuelve autorización de ocupación y, la otra, correspondiente a la 1ª planta y entreplanta ubicado en el Edificio Bahía, descrito anteriormente, mediante Orden número 161/2013 de la Consejería de Empleo, Industria y Comercio, de 20 de marzo de 2013, por la que se resuelve autorización de ocupación. Sin perjuicio de la sujeción a las condiciones a que se refiere el artículo 75 de la Ley 6/2006, de 17 de julio, del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Canarias, las citadas autorizaciones de ocupación quedan sujetas a las siguientes condiciones:

- La autorización de ocupación se otorga por un plazo de 4 años, sin que sea posible su prórroga.
- Se entenderá otorgada dejando a salvo el derecho de propiedad y sin perjuicio de tercero, y no podrá ser invocado para excluir o disminuir la responsabilidad civil o penal en la que hubiera incurrido la Fundación.
- Queda expresamente prohibido dedicar el inmueble a otra actividad diferente a la autorizada, así como la cesión o arrendamiento del mismo.
- La ocupación temporal no queda sujeta a la exacción de tasa fiscal alguna.
- En caso de desafectación del dominio público, se estará a lo dispuesto con carácter general en la Ley del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Canarias.
- La Fundación asumirá los gastos de conservación y mantenimiento, impuestos, tasas y demás tributos, así como el compromiso de utilizar el bien según su naturaleza y de entregarlo en el

MEMORIA

Ejercicio 2016

estado en que se recibe. Igualmente, correrán a su cargo el abono de los suministros que se contraten (agua, luz, teléfono, etc.) y la Comunidad de Propietarios.

- g) La Fundación asume el compromiso de obtener a su costa cuantas licencias y permisos requiera el uso del bien o la actividad a realizar sobre el mismo.
- h) La Fundación aceptará, en su caso, la revocación unilateral, sin derecho a indemnizaciones, por razones de interés público en los supuestos previstos en el apartado 4 del artículo 76 de la Ley del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Canarias.
- i) La Fundación asume la responsabilidad derivada de la ocupación, debiendo formular la oportuna póliza de seguro, aval bancario u otra garantía suficiente.
- j) El Servicio Canario de Empleo, en el caso de la cesión de uso de la 2ª planta, o la Consejería de Empleo, Industria y Comercio, en el caso de la cesión de uso de la 1ª planta y la entreplanta, se reservan la facultad de inspeccionar el bien objeto de autorización, para garantizar que el mismo es usado de acuerdo con los términos de la autorización.

La cesión de uso de las oficinas situadas en la Avenida de Anaga, número 7, Edificio Bahía, Santa Cruz de Tenerife, ha sido tasada por un importe de 209.223,76 euros, según informe de valoración de 11 de junio de 2014.

NOTA 7 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

La información de los arrendamientos operativos en los que la Fundación es arrendataria, es la siguiente:

| ALQUILER | ARRENDADOR | INICIO | DURACIÓN | IMPORTE DEL GASTO | |
|--------------------------------------|---|------------|--|-------------------|------------------|
| | | | | 2016 | 2015 |
| Inmueble urbano C/ Cebrián nº 3 | Instituto Tecnológico de Canarias, S.A. | 20/12/2013 | 1 año prorrogable anualmente | 39.053,64 | 41.787,36 |
| Avda.de Anaga, Edificio Bahía Club 7 | Real Autonóvil Club de Tenerife | 17/02/2014 | 10 meses y 12 días, prorrogable anualmente | 0,00 | 5.580,05 (1) |
| Impresora Xerox 7835 | Siemens Renting | 12/06/2014 | Hasta el 11/06/2019 | 879,12 | 912,04 |
| Guardamuebles | Gil Stauffer | 16/06/2015 | - | 3.258,00 | 4.065,82 |
| TOTAL | | | | 43.190,76 | 46.765,22 |

(1) El contrato finalizó en junio de 2015

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los créditos y débitos con la Hacienda Pública no se reflejan en este apartado.

8.1 Activos financieros. Valor de los activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Los instrumentos financieros del activo del balance de la Fundación a largo plazo, clasificados por categorías, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, son:

Euros

| | INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | Instrumentos de patrimonio | | Valores representativos de deuda | | Créditos, derivados y otros | | Total | |
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | 18.151,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.343,75 | 9.650,68 | 20.494,82 | 9.650,68 |
| TOTAL | 18.151,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.343,75 | 9.650,68 | 20.494,82 | 9.650,68 |

Los instrumentos financieros del activo del balance de la Fundación a corto plazo, clasificados por categorías, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, son:

Euros

| | INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Instrumentos de patrimonio | | Valores representativos de deuda | | Créditos, derivados y otros | | Total | |
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.645,69 | 0,00 | 10.645,69 |
| Préstamos y partidas a cobrar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.892,91 | 117.589,00 | 78.892,91 | 117.589,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.892,91 | 128.234,69 | 78.892,91 | 128.234,69 |

Las clasificaciones por vencimiento de los activos financieros de la Fundación, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, de los importes que vencen en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento son, en euros:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Tipo activo | Vencimientos 2016 | | | | | | Resto hasta el final | Total |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------------|-------|
| | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2018 | Ejercicio 2019 | Ejercicio 2020 | Ejercicio 2021 | | | |
| Inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.494,82 | 20.494,82 | |
| Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.494,82 | 20.494,82 | |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 78.892,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.892,91 | |
| Clientes, entidades del grupo y asociadas | 78.892,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.892,91 | |
| TOTAL | 78.892,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.494,82 | 99.387,73 | |

| Tipo activo | Vencimientos 2015 | | | | | | Resto hasta el final | Total |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------------|-------|
| | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2018 | Ejercicio 2019 | Ejercicio 2020 | | | |
| Inversiones financieras | 10.645,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.650,68 | 20.296,37 | |
| Otros activos financieros | 10.645,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.650,68 | 20.296,37 | |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 117.589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117.589,00 | |
| Clientes, entidades del grupo y asociadas | 117.589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117.589,00 | |
| TOTAL | 128.234,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.650,68 | 137.885,37 | |

8.2 Pasivos financieros.

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Fundación a corto plazo, clasificados por categorías, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, son:

Euros

| | INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------|--|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Deudas con entidades de crédito | | Obligaciones y otros valores negociables | | Derivados y otros | | Total | |
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Débitos y partidas a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.599.410,27 | 2.860.907,15 | 1.599.410,27 | 2.860.907,15 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.599.410,27 | 2.860.907,15 | 1.599.410,27 | 2.860.907,15 |

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Fundación, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, de los importes que vencen en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento son, en euros:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Vencimientos 2016 | | | | | | | |
|--|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|
| Tipo activo | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2018 | Ejercicio 2019 | Ejercicio 2020 | Ejercicio 2021 | Resto hasta el final | Total |
| Deudas | 105.167,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.167,10 |
| Otros pasivos financieros | 105.167,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.167,10 |
| Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar | 1.494.243,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.494.243,17 |
| Acreeedores varios | 1.480.770,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.480.770,64 |
| Personal | 13.472,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.472,53 |
| TOTAL | 1.599.410,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.599.410,27 |

| Vencimientos 2015 | | | | | | | |
|--|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|
| Tipo activo | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2018 | Ejercicio 2019 | Ejercicio 2020 | Resto hasta el final | Total |
| Deudas | 634.142,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634.142,13 |
| Otros pasivos financieros | 634.142,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634.142,13 |
| Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar | 2.226.765,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.226.765,02 |
| Acreeedores varios | 2.028.064,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.028.064,72 |
| Personal | 198.700,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 198.700,30 |
| TOTAL | 2.860.907,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.860.907,15 |

8.3 Otra información.

a) Valor razonable.

No se producen diferencias significativas entre el valor razonable y el valor en libros de los activos y pasivos financieros de la Fundación.

8.4 Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros.

Las políticas de gestión de riesgos de la Fundación son establecidas por la dirección de la Fundación. En base a estas políticas, se ha establecido una serie de procedimientos y controles que permiten identificar, medir y gestionar los riesgos derivados de la actividad con instrumentos financieros. Estas políticas establecen que la Fundación no puede realizar operaciones especulativas con derivados.

La actividad con instrumentos financieros expone a la Fundación al riesgo de crédito, de mercado y de liquidez.

Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se produce por la posible pérdida causada por el incumplimiento de las obligaciones contractuales de las contrapartes de la Fundación, es decir, por la posibilidad de no recuperar los activos financieros por el importe contabilizado y en el plazo establecido.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Dada la naturaleza de la Fundación, el riesgo de crédito está basado, principalmente, en el compromiso fehaciente del Servicio Canario de Empleo y la Comunidad Autónoma Canaria de hacer frente a las deudas y compromisos contraídos con la Fundación y a proporcionar los recursos financieros necesarios para ir cancelando las deudas y obligaciones de ésta.

Las políticas de inversión de la Fundación, las establece la Dirección Ejecutiva, previa autorización del Patronato. Para inversiones, préstamos y créditos a terceros, así como otras operaciones de la misma naturaleza, se debe obtener siempre la aprobación del Patronato.

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los precios de mercado. El riesgo de mercado incluye el riesgo de tipo de interés, de tipo de cambio y otros riesgos de precio.

- Riesgo de tipo de interés

El riesgo de tipo de interés se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los tipos de interés de mercado. La Fundación no está expuesta a este tipo de riesgo ya que no tiene préstamos y créditos.

- Riesgo de tipo de cambio

El riesgo de tipo de cambio se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a fluctuaciones en los tipos de cambio. La Fundación no está expuesta a este tipo de riesgo ya que no realiza operaciones en moneda extranjera.

Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez se produce por la posibilidad de que la Fundación no pueda disponer de fondos líquidos, o acceder a ellos, en la cuantía suficiente y al coste adecuado, para hacer frente en todo momento a sus obligaciones de pago. El objetivo de la Fundación es mantener las disponibilidades líquidas necesarias.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 9 - FONDOS PROPIOS

Dotación fundacional.

La dotación fundacional a 31 de diciembre de 2016 y 2015 asciende a 60.101,21 euros, y fue desembolsada íntegramente por el Socio Único Fundador al constituir la misma.

El análisis del movimiento de las cuentas incluidas en los fondos propios en el ejercicio 2016 y 2015, es el siguiente, en euros:

| | Dotación fundacional | Reservas | Excedentes de ejercicios anteriores | Excedente del ejercicio | Total |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Saldo inicial ejercicio 2015 | 60.101,21 | 2.198,51 | (27.996,07) | (1.782.675,60) | (1.748.371,95) |
| (+) Aumentos | 0,00 | 140.632,45 | (1.782.675,60) | 1.782.675,60 | 140.632,45 |
| (-) Disminuciones | 0,00 | (140.632,45) | 1.290.343,47 | (764.181,29) | 385.529,73 |
| Saldo final ejercicio 2015 | 60.101,21 | 2.198,51 | (520.328,20) | (764.181,29) | (1.222.209,77) |
| Saldo inicial ejercicio 2016 | 60.101,21 | 2.198,51 | (520.328,20) | (764.181,29) | (1.222.209,77) |
| (+) Aumentos | 0,00 | 0,00 | (764.181,29) | 764.181,29 | 0,00 |
| (-) Disminuciones | 0,00 | (31.984,79) | 1.284.509,49 | (25.801,13) | 1.226.723,57 |
| Saldo final ejercicio 2016 | 60.101,21 | (29.786,28) | 0,00 | (25.801,13) | 4.513,80 |

NOTA 10 - SITUACIÓN FISCAL

10.1 Saldos con administraciones públicas.

La composición del saldo acreedor pendiente con la Hacienda Pública, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, es la siguiente:

| | Euros | |
|---|-------------------|-------------------|
| Hacienda Pública acreedora | 2016 | 2015 |
| Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta | 24,64 | 0,00 |
| Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales | 57.132,56 | 68.431,56 |
| Organismos de la Seguridad Social, acreedores | 54.513,48 | 64.514,60 |
| Hacienda Pública, IGIC repercutido | 31.984,79 | 0,00 |
| Hacienda Pública, acreedora por reintegro de subvención | 0,00 | 2.053,00 |
| TOTAL | 143.655,47 | 134.999,16 |

La composición del saldo deudor pendiente con la Hacienda Pública, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, es la siguiente:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | <i>Euros</i> | |
|---|------------------|-------------------|
| <i>Hacienda Pública deudora</i> | 2016 | 2015 |
| Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas | 8.545,48 | 193.458,95 |
| Organismo de la Seguridad Social Deudor | 752,20 | 0,00 |
| Hacienda Pública, deudora por conceptos fiscales | 11.483,22 | 11.021,60 |
| Hacienda Pública, IGIC soportado | 0,00 | 15.348,81 |
| TOTAL | 20.780,90 | 219.829,36 |

10.2 Impuesto sobre beneficios.

Las rentas obtenidas por la Fundación están exentas del Impuesto sobre Sociedades de conformidad con los artículos 2 y 6 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo. No obstante, conforme a lo establecido en el artículo 13 de la Ley antes citada, está obligada a declarar por dicho impuesto la totalidad de sus rentas, exentas y no exentas.

10.3 Otros tributos.

El importe de los tributos devengados en el ejercicio 2016 y 2015 asciende a 1.884,28 euros y 7.487,80 euros, respectivamente, no estando la Fundación exenta de los mismos por tratarse de tributos municipales y otras tasas.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 11 - INGRESOS Y GASTOS

El detalle de algunas de las partidas de la cuenta de resultados adjunta, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, es el siguiente, en euros:

| Detalle de alguna partidas de la cuenta de resultados | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| Aprovisionamientos | 0,00 | (1.500,00) |
| Aprovisionamientos, netos de devoluciones y cualquier descuento, de los cuales: | 0,00 | (1.500,00) |
| -Nacionales | 0,00 | (1.500,00) |
| Cargas sociales: | (524.329,52) | (745.048,37) |
| Seguridad Social a cargo de la empresa | (524.247,98) | (731.118,22) |
| Otras cargas sociales | (81,54) | (13.930,15) |
| Otros gastos de la actividad: | (247.050,91) | (391.759,97) |
| Servicios exteriores | (247.050,91) | (391.759,97) |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | (43,76) | 0,00 |
| Pérdidas procedentes de inmovilizado intangible | (43,89) | 0,00 |
| Pérdidas procedentes de inmovilizado material | (0,07) | 0,00 |
| Beneficios procedentes de inmovilizado material | 0,20 | 0,00 |
| Resultados originados fuera de la actividad normal de la entidad incluidos en "Otros resultados": | 3.255,40 | 1.498,62 |
| Ingresos Excepcionales | 21.436,69 | 10.289,33 |
| Gastos Excepcionales | (18.181,29) | (8.790,71) |

NOTA 12 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El detalle de las provisiones y contingencias recogido en el balance, para los ejercicios 2016 y 2015, es el siguiente, en euros:

| Ejercicio 2016 | | | | | | | <i>Euros</i> | |
|---|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---|--|
| | Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | Actuaciones medio-ambientales | Provisiones por reestructuración | Otras provisiones | Provisiones a corto plazo | TOTAL | Por transmisiones con pagos basados en instrumentos de patrimonio | |
| Saldo al inicio del ejercicio 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | |
| Dotaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Aplicaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Saldo al cierre del ejercicio 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ejercicio 2015 | Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | Actuaciones medio-ambientales | Provisiones por reestructuración | Otras provisiones | Provisiones a corto plazo | TOTAL | Euros |
|------------------------------------|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------|---|
| | | | | | | | Por transmisiones con pagos basados en instrumentos de patrimonio |
| Saldo al inicio del ejercicio 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.279,37 | 0,00 | 310.279,37 | 0,00 |
| Dotaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 |
| Aplicaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (310.279,37) | 0,00 | (310.279,37) | 0,00 |
| Saldo al cierre del ejercicio 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 | 42.332,85 | 0,00 |

El importe recogido en el epígrafe "Otras provisiones", a 31 de diciembre de 2016, corresponde a la provisión dotada en relación al procedimiento tramitado, cuyo riesgo tiene una alta probabilidad de ocurrencia, de acuerdo a la evaluación del contingente, tal y como se detalla en el siguiente cuadro:

| MATERIA | Nº PROCEDIMIENTO | DEMANDANTE | JUZGADO Nº | SEÑALAMIENTO /ESTADO | CONTINGENTE | EVALUACIÓN DEL RIESGO |
|--------------|------------------|-------------|------------|----------------------|------------------|-----------------------|
| Despido PEMO | 1002/13 | I. A. G. J. | 4_LPA | Recurso TSJS | 42.332,85 | ALTA |
| TOTAL | | | | | 42.332,85 | |

Además, en relación con los proyectos PEMO, señalar que la Fundación tiene pendiente de sentencia de la Sala el siguiente procedimiento, considerado como contingencia:

| MATERIA | Nº PROCEDIMIENTO | DEMANDANTE | JUZGADO Nº | SEÑALAMIENTO /ESTADO | CONTINGENTE | EVALUACIÓN DEL RIESGO |
|--------------|------------------|------------|------------|--|------------------|-----------------------|
| Despido PEMO | 43/14 | M. R. B. | 5_LPA | Sentencia Favorable de la Instancia. Pendiente sentencia de Sala | 95.839,44 | MEDIA |
| TOTAL | | | | | 95.839,44 | |

La Fundación, tiene además abiertos varios procedimientos judiciales, que se exponen a continuación, y que han sido también considerados como contingencias:

- Procedimiento nº 640/2016 en el Juzgado de los Social nº 4 de Santa Cruz de Tenerife. Actor: F. F. M. Demandada: FUNCATRA. En materia de clasificación profesional. El actor solicita que se le reconozca la categoría profesional de técnico de nivel V del grupo profesional II (técnico administrativo) con abono de la cantidad de 7.497,30 € por diferencias retributivas desde abril de 2015 hasta el 14 de diciembre de 2015. El juicio está previsto para el 9 de mayo de 2017. El riesgo estimado de la demanda es medio.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Procedimiento nº 1022/2016 en el Juzgado de lo Social 5 de Santa Cruz de Tenerife. Actor: A. R. P. G.; N. L. C. T.; J. C. H. y O. G. G. Demandada: FUNCATRA. En materia de reclamación de cantidad. Los actores reclaman cesión ilegal, que se les reconozca el contrato indefinido y diferencias salariales desde diciembre de 2015 a noviembre de 2016 por un importe de 9.219,12 € a cada uno de ellos. El juicio está previsto para el 14 de marzo de 2017. El riesgo estimado de la demanda es medio.
- Procedimiento nº 88/2017 en el Juzgado de lo Social 4 de Santa Cruz de Tenerife. Actor: A. R. P. G.; N. L. C. T.; J. C. H. y O. G. G. Demandada: FUNCATRA. En materia de despido. Las partes actoras piden que el despido sea declarado nulo y ser readmitidos en su puesto de trabajo en las mismas condiciones que lo venían desempeñando anteriormente, así como que se les abonen los salarios de tramitación devengados desde la fecha del despido hasta el momento de su readmisión y en el caso que no se estime la nulidad del despido, interesa que se le reconozca la improcedencia del mismo, con todas las consecuencias legales inherentes. El juicio está previsto para el 3 de julio de 2017. El riesgo estimado de la demanda es alto.
- Procedimiento nº 100/2017 en el Juzgado de lo Social 1 de Las Palmas de Gran Canaria. Actor: J. F. E. Demandada: FUNCATRA. En materia de reclamación de derechos y cantidad. El actor reclama plus de asistencia de los últimos 12 meses, ascendiendo a un total de 3.224,78 €. El juicio está previsto para el 13 de septiembre de 2017. El riesgo estimado de la demanda es alto.

NOTA 13 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

En la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que deba ser incluida en un apartado de la memoria de información medioambiental, de acuerdo con lo previsto en la Orden del Ministerio de Justicia de 8 de octubre de 2001.

NOTA 14 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El detalle de las subvenciones, donaciones y legados recibidos en los ejercicios 2016 y 2015, y de las recibidas en ejercicios anteriores que no han sido totalmente imputadas a resultados, es el siguiente, en euros:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Subvenciones de capital | Ente Público/Privado otorgante | Fecha concesión | Aportación dineraria pendiente del ejercicio anterior | Movimientos del ejercicio 2016 | | | | | | | | | Reintegrado |
|--|--------------------------------|-----------------|---|--------------------------------|--|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|---|-------------------|-------------|
| | | | | Ajustes 2016 | Importe concedido en el ejercicio 2016 | Aportación dineraria aplicada en el ejercicio 2016 | Reintegrado en el ejercicio | Pendiente de reintegro | Exceso de reintegro | Exceso de gasto aplicado | Aportación dineraria pendiente de aplicar | | |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | | | | | | | | | | | | |
| Convenio Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo | Admón. Púb. SCE | 23/12/2010 | 793,17 | 0,00 | 0,00 | 479,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 313,38 | 0,00 |
| Concesión administrativa | Admón. Púb. | 12/06/2014 | 170.413,65 | 0,00 | 0,00 | 23.596,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146.817,57 | 0,00 |
| Donación teléfonos Orange | Orange | 2016 | 0,00 | 0,00 | 4.642,04 | 117,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.524,61 | 0,00 |
| TOTAL | | | 171.206,82 | 0,00 | 4.642,04 | 24.193,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151.655,56 | 0,00 |

| Aportaciones dineraria/Convenios | Ente Público/Privado otorgante de la Aportación Dineraria | Fecha concesión | Aportación dineraria pendiente del ejercicio anterior | Movimientos del ejercicio 2016 | | | | | | | | | Reintegrado 2017 |
|--|---|-----------------|---|---|--|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|---|------------|------------------|
| | | | | Ajustes 2016 por exceso de gasto o de reintegro | Importe concedido en el ejercicio 2016 | Aportación dineraria aplicada en el ejercicio 2016 | Reintegrado en el ejercicio | Pendiente de reintegro | Exceso de reintegro | Exceso de gasto aplicado | Aportación dineraria pendiente de aplicar | | |
| Deudas a corto plazo transformables en subvencione, donaciones y legados recibidos | | | | | | | | | | | | | |
| Convenio Formación Continua 2010 | Admón. Púb. CAC | 04/12/2009 | 181.782,99 | 0,00 | 0,00 | 76.615,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.167,10 | 0,00 |
| Gastos de Funcionamiento 2016 | Admón. Púb. CAC | 15/06/2016 | 0,00 | 0,00 | 570.672,00 | 568.717,49 | 0,00 | (1) 1.954,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (1) 1.954,51 |
| Fundación Tripartita 2016 | Admón. Púb. SCE | 22/07/2016 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 | 414.215,69 | 0,00 | (2) 65.784,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (2) 65.304,52 |
| Talleres Lúdico Educativos 2016 | Admón. Púb. SCE | 15/12/2016 | 0,00 | 0,00 | 457.539,71 | 457.539,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activa 2 | Admón. Púb. SCE | 20/10/2016 | 0,00 | 0,00 | 302.399,54 | 190.051,51 | 0,00 | (3) 112.348,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (3) 112.348,03 |
| Aportación paga extra 2012 | Admón. Púb. CAC | 26/12/2016 | 0,00 | 0,00 | 9.298,51 | 9.244,36 | 0,00 | 54,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundación Tripartita 2015 | Admón. Púb. SCE | 27/03/2015 | 77.924,33 | 1.697,54 | 0,00 | 0,00 | 76.623,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Fundación Tripartita 2014 | Admón. Púb. SCE | - | 0,00 | 26.857,00 | 0,00 | 0,00 | 26.857,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de Funcionamiento 2014 | Admón. Púb. CAC | 28/10/2014 | 0,00 | 45.320,39 | 0,00 | 0,00 | 45.320,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PUEDO 2014 | Admón. Púb. SCE | 30/12/2013 | 0,00 | 3.072,72 | 0,00 | 0,00 | 3.072,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Transforma-t | Admón. Púb. SCE | 28/12/2012 | 0,00 | 35.867,15 | 0,00 | 0,00 | 194.769,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Opportunitas | Admón. Púb. SCE | 28/12/2012 | 0,00 | 25.392,50 | 0,00 | 0,00 | 341.970,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Opportunitas II | Admón. Púb. SCE | 30/12/2013 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 345.171,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Talleres de Inmersión Lingüística 2015 | Admón. Púb. SCE | 21/08/2015 | 0,00 | 4.337,65 | 0,00 | 0,00 | 4.337,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activa | Admón. Púb. SCE | 27/04/2015 | 374.434,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (4) 374.434,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Orienta-T | Admón. Púb. SCE | Años anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.819,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pemo I y Pemo II | Admón. Púb. CAC | Años anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260.190,00 | (5) 910.664,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (6) 65.047,50 |
| Conecta-t | Admón. Púb. SCE | Años anteriores | 0,00 | 24.992,59 | 0,00 | 0,00 | 24.992,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TIL 2013 | Admón. Púb. SCE | Años anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.263,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 634.142,13 | 175.537,54 | 1.819.909,76 | 1.716.384,65 | 1.338.388,02 | 1.465.240,80 | 0,00 | 0,00 | 105.167,10 | 244.654,56 |

- (1) Este importe fue reintegrado con fecha 17/02/2017 y corresponde al importe no ejecutado de la aportación dineraria de Gastos Funcionamiento 2016.
- (2) Con fecha 17/02/2017 se reintegró el importe de 65.304,52 correspondiente al importe no ejecutado de la aportación dineraria de la Fundación Tripartita 2016, quedando pendiente de reintegro un importe de 479,79 €.
- (3) Este importe fue reintegrado con fecha 07/02/2017, y corresponde al importe no ejecutado de la aportación dineraria ACTIVA 2.
- (4) Esta cuantía corresponde al importe no ejecutado de la aportación dineraria ACTIVA, y está pendiente de reintegro.
- (5) Este importe corresponde con los importes pendientes de reintegrar derivados de los proyectos PEMO 2010 y PEMO 2011, para los que se concedió a la Fundación un aplazamiento y fraccionamiento de la deuda, conforme a las resoluciones nº 15/5004 y 15/4999 de la Dirección del Servicio Canario de Empleo de 04/08/2015.
- (6) Con fecha 28/3/2017 se abonaron los plazos correspondientes al aplazamiento y fraccionamiento de los proyectos PEMO 2010 y PEMO 2011, correspondientes al primer trimestre del ejercicio 2017.

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Subvenciones de capital | Ente Público/Privado otorgante | Fecha concesión | Aportación dineraria pendiente del ejercicio anterior | Movimientos del ejercicio 2015 | | | | | | | Exceso de gasto aplicado | Aportación dineraria pendiente de aplicar | Reintegrado |
|--|--------------------------------|-----------------|---|--------------------------------|--|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|-------------|--------------------------|---|-------------|
| | | | | Ajustes 2015 | Importe concedido en el ejercicio 2015 | Aportación dineraria aplicada en el ejercicio 2015 | Reintegrado en el ejercicio | Pendiente de reintegro | Exceso de reintegro | | | | |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | | | | | | | | | | | | |
| Convenio Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo | Admón. Púb. SCE | 23/12/2010 | 2.496,74 | 0,00 | 0,00 | 1.703,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 793,17 | 0,00 |
| Concesión administrativa | | 12/06/2014 | 195.687,89 | 0,00 | 0,00 | 25.274,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170.413,65 | 0,00 |
| TOTAL | | | 198.184,63 | 0,00 | 0,00 | 26.977,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 171.206,82 | 0,00 |

| Aportaciones dineraria/Convenios | Ente Público/Privado otorgante de la Aportación Dineraria | Fecha concesión | Aportación dineraria pendiente del ejercicio anterior | Movimientos del ejercicio 2015 | | | | | | | Exceso de gasto aplicado | Aportación dineraria pendiente de aplicar | Reintegrado |
|---|---|-----------------|---|--------------------------------|--|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|------|--------------------------|---|-------------|
| | | | | Ajustes 2015 | Importe concedido en el ejercicio 2015 | Aportación dineraria aplicada en el ejercicio 2015 | Reintegrado en el ejercicio | Pendiente de reintegro | Exceso de reintegro | | | | |
| Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados recibidos | | | | | | | | | | | | | |
| Convenio Formación Continua 2010 | Admón. Púb. CAC | 04/12/2009 | 283.382,85 | 0,00 | 0,00 | 101.599,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 181.782,99 | 0,00 |
| Aportación compensación gastos de sentencias judiciales | Admón. Púb. SCE | 29/06/2015 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de Funcionamiento | Admón. Púb. CAC | 26/03/2015 | 0,00 | 0,00 | 285.336,00 | 285.336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Transforma-t | Admón. Púb. SCE | 28/12/2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158.902,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Opportunitas | Admón. Púb. SCE | 28/12/2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 316.577,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aportación dineraria Opportunitas II | Admón. Púb. SCE | 30/12/2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337.171,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundación Tripartita | Admón. Púb. SCE | 27/03/2015 | 0,00 | 0,00 | 451.853,00 | 373.928,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.924,33 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Talleres de Inmersión Lingüística | Admón. Púb. SCE | 21/08/2015 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 483.357,68 | 16.642,32 | 1.301,43 (4) | 6.409,93 | 27.393,52 | 0,00 | 16.642,32 |
| Activa | Admón. Púb. SCE | 27/04/2015 | 0,00 | 0,00 | 927.544,50 | 533.109,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 374.434,81 | 0,00 |
| Aportación dineraria Orienta-T | Admón. Púb. SCE | Años anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.819,38 (2) | 146.325,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pemo I y Pemo II | Admón. Púb. CAC | Años anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.095,00 | 1.170.854,98(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.095,00 |
| Conecta-t | Admón. Púb. SCE | Años anteriores | 133.699,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 (1) | 0,00 | 123.698,51 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 417.082,36 | 0,00 | 2.964.733,50 | 2.597.331,90 | 146.737,32 | 1.998.626,96 | 152.735,85 | 151.092,03 | 634.142,13 | 146.737,32 |

(1) En base a la Resolución de la Presidenta del Servicio Canario de Empleo número 16/0001, de 14 de enero de 2016, por la que se declara justificada parcialmente la aportación dineraria autorizada a la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) para la ejecución del proyecto CONECTA-T, por importe de 194.211,98 euros, y la pérdida del derecho al cobro de 257.398,02 euros.

(2) En base a la Resolución de la Presidencia del Servicio Canario de Empleo número 14/07791, de 12 de diciembre de 2014, por la que se declara la justificación parcial de la aportación dineraria autorizada a la Fundación para la realización del proyecto "Orienta-T", así como, el reintegro parcial por incumplimiento parcial y 18.834,31 euros, en concepto de interés legal de demora.

(3) En virtud del Acuerdo número 15/0251, de fecha de 4 de junio de 2015, de la Presidencia del Servicio Canario de Empleo, se inicia el procedimiento de reintegro por importe total de 507.526,21 euros, siendo el remanente del PEMO I 376.874,11 euros y, el de PEMO II de 130.652,10 euros.

(4) En base a la Resolución de la Presidencia del Servicio Canario de Empleo número 14/07421, de 28 de noviembre de 2014, por la que se declara la justificación parcial de la aportación dineraria autorizada a la Fundación para la realización del Proyecto "Talleres de Inmersión Lingüística para la anualidad 2013", así como, el reintegro parcial por importe total de 23.329,48 euros y, en concepto de interés legal de demora la suma de 1.301,33 euros.

El detalle de los movimientos de los importes concedidos y aplicados de las encomiendas recibidas y/o aplicadas en los ejercicios 2016 y 2015, es el siguiente, en euros:

MEMORIA

Ejercicio 2016

Movimiento del ejercicio 2016

| Encomiendas | Ente Público otorgante de la Encomienda | Fecha concesión | Encomienda pendiente de facturar del ejercicio anterior | Importe a ejecutar de la encomienda | Encomienda facturada | Encomienda pendiente de facturar | Reintegrado en el ejercicio | Exceso de reintegro | Encomienda pendiente de ejecutar | A reintegrar |
|---|---|-----------------|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|
| Encomienda Nuevas Tecnologías 2014-2016 | Admón. Púb. SCE | 29/09/2015 | 0,00 | (1) 275.943,80 | 192.470,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Encomienda Nuevas Tecnologías 2016-2018 | Admón. Púb. SCE | 11/10/2016 | 0,00 | (2) 429.493,07 | 55.838,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Formación Continua | Admón. Púb. SCE | 01/02/2016 | 0,00 | 576.625,00 | 576.625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Encomienda Desarrollo Base de Datos | Admón. Púb. SCE | 28/12/2015 | 0,00 | 130.490,62 | 127.882,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Encomienda Portal Web | Admón. Púb. SCE | 01/12/2010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.145,93 |
| TOTAL | | | 0,00 | 1.412.552,49 | 952.816,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.145,93 |

(1) Hay que tener en consideración que el periodo de ejecución de la encomienda no coincide con el año natural, ya que comenzó su ejecución el 11/10/2015 y finalizó el 10/10/2016, por lo que lo que se recoge en la columna de "Encomienda facturada" se refiere únicamente a lo facturado en el ejercicio 2016.

(2) Hay que tener en consideración que el periodo de ejecución de la encomienda no coincide con el año natural, ya que comenzó su ejecución el 11/10/2016 y finalizará el 10/10/2017, por lo que lo que se recoge en la columna de "Encomienda facturada" se refiere únicamente a lo facturado en el ejercicio 2016.

Movimiento del ejercicio 2015

| Encomiendas | Ente Público otorgante de la Encomienda | Fecha concesión | Encomienda pendiente de facturar del ejercicio anterior | Importe a ejecutar de la encomienda | Encomienda facturada | Encomienda pendiente de facturar | Reintegrado en el ejercicio | Exceso de reintegro | Encomienda pendiente de ejecutar | A reintegrar |
|-------------------------------------|---|-----------------|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|
| Encomienda Nuevas Tecnologías | Admón. Púb. SCE | 01/12/2010 | 0,00 | 253.746,44 | 248.221,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Formación Continua | Admón. Púb. SCE | 07/02/2012 | 0,00 | 541.192,00 | 529.082,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Encomienda Desarrollo Base de Datos | Admón. Púb. SCE | 11/09/2012 | 0,00 | 127.395,31 | 124.724,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Encomienda Portal Web | Admón. Púb. SCE | 01/12/2010 | 0,00 | 0,00 | (24.404,00) | 0,00 | 42.945,00 | 42.944,06 | 0,00 | 7.145,93 |
| TOTAL | | | 0,00 | 922.333,75 | 877.625,37 | 0,00 | 42.945,00 | 42.944,06 | 0,00 | 7.145,93 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

La Fundación viene cumpliendo con los requisitos legales exigidos para la obtención y mantenimiento de las subvenciones.

NOTA 15 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

15.1.I Actividad de Fundación.

Aportación Dineraria Gastos de Funcionamiento

Denominación de la actividad Gastos de Funcionamiento

Tipo de actividad Mantenimiento de los gastos de funcionamiento de la Fundación.

Lugar desarrollo de la actividad Comunidad Autónoma Canaria

Descripción detallada de la actividad realizada La aportación dineraria está destinada a cubrir los gastos de funcionamiento. Con cargo a la misma se abonan los salarios del personal del departamento de Administración, de Informática y Comunicaciones, de Empleo y del OBECAN, sin perjuicio de que el mencionado personal pueda participar en la ejecución de proyectos gestionados y ejecutados por la Fundación, y que por tanto, pueda prorratearse parte de sus costes salariales y de Seguridad Social de una manera proporcional. Además se imputan a esta aportación, los gastos generales en los que se incurre como consecuencia del normal funcionamiento de la Fundación y que proporcionalmente correspondan.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|------|
| | Previsto | Tipo |
| Personal asalariado | 8 | 8 |

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Dada la naturaleza de la actividad, no hay beneficiarios o usuarios de la misma, ni objetivos e indicadores de la actividad a cuantificar.

| Tipo | Número | |
|------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | - | - |

Recursos económicos empleados en la actividad

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ingresos | Importe | |
|--|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Aportación dineraria | 570.672,00 | 568.717,49 |
| Ingresos financieros | 0,00 | 39,12 |
| Subvenciones transferidas al resultado del ejercicio | 0,00 | 11.907,53 |
| Ingresos excepcionales | 0,00 | 6.316,43 |
| Total | 570.672,00 | 586.980,57 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-------------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 349.966,49 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 46.351,53 |
| Otros tributos | 0,00 | 1.884,28 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 27.895,85 |
| Gastos financieros | 0,00 | 6.378,76 |
| Reintegros | 0,00 | 146.983,00 |
| Gastos excepcionales | 0,00 | 7.519,77 |
| Total | 0,00 | 586.979,68 |

Aportación Dineraria Fundación Tripartita

Denominación de la actividad Tripartita

Tipo de actividad Gestión de la Formación Profesional para el Empleo

Identificación de la actividad por sectores Formación Profesional para el Empleo

Lugar desarrollo de la actividad Comunidad Autónoma Canaria

Descripción detallada de la actividad realizada Financiación de los gastos derivados del traspaso de los medios materiales y personales de la Fundación Tripartita para la formación en el empleo, en el marco de la ampliación de los medios económicos adscritos a los servicios traspasados a la Comunidad Autónoma de Canarias, en materia de gestión de la formación profesional para el empleo.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 8 | 8 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Dada la naturaleza de la actividad, no hay beneficiarios o usuarios de la misma, ni objetivos e indicadores de la actividad a cuantificar.

| Tipo | Número | |
|------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | - | - |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|--|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Aportación dineraria | 480.000,00 | 414.215,69 |
| Subvenciones transferidas al resultado del ejercicio | 0,00 | 12.277,83 |
| Total | 480.000,00 | 426.493,52 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-------------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 306.086,06 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 79.141,14 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 12.711,78 |
| Reintegros | 0,00 | 28.554,54 |
| Total | 0,00 | 426.493,52 |

Aportación Dineraria ACTIVA 2

Denominación de la actividad: ACTIVA 2

Tipo de actividad: Servicios relacionados con la orientación

Identificación de la actividad por sectores: Servicios

Lugar desarrollo de la actividad: Comunidad Autónoma Canaria

Descripción detallada de la actividad realizada: El proyecto ACTIVA 2 tiene como objetivo general mejorar la empleabilidad y lograr la inserción laboral de los desempleados integrantes de dos colectivos: a) el colectivo del programa de acción conjunta para la mejora de la atención de parados de larga duración y b) el colectivo integrado por demandantes de empleo perceptores de prestaciones y subsidios por desempleo, solicitantes del programa de Activación para el Empleo, desempleados mayores de 45 años y otros colectivos.

MEMORIA

Ejercicio 2016

Para conseguir este objetivo, FUNCATRA llevó a cabo, a través de los técnicos/as encargados de la ejecución del proyecto, sesiones individuales de orientación laboral, en las que se realizó una primera entrevista diagnóstica y un itinerario personalizado de empleo en aquellos casos en los que procedía. El orientador determinaba, a través de la entrevista diagnóstica, la acción de mejora de la empleabilidad que estimaba más conveniente para que fuera realizada por el beneficiario. A lo largo del desarrollo del proyecto se ejecutaron las políticas activas de empleo que fueron diseñadas por el SCE para las personas beneficiarias del mismo.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 37 | 37 |

Beneficiarios o usuarios de la actividad

| Tipo | Número | |
|------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 2.599,00 | 2.679,00 |

Objetivos e indicadores de la actividad

| Objetivo | Indicador | Cuantificación | |
|--------------------------|---|----------------|-----------|
| | | Previsto | Realizado |
| Beneficiarios a orientar | Nº de beneficiarios a los que se realizó entrevista diagnóstica | 2.599,00 | 2.679,00 |
| Acciones realizada | Nº de acciones realizadas por los beneficiarios para mejorar la empleabilidad | No hay datos | 2.579,00 |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Aportación dineraria | 302.399,54 | 190.051,51 |
| Total | 302.399,54 | 190.051,51 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 184.266,32 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 5.785,17 |
| Total | 0,00 | 190.051,49 |

Aportación Dineraria Talleres Lúdico Educativos 2016

Denominación de la actividad: Talleres Lúdico Educativos.

Tipo de actividad: Lúdica.

Identificación de la actividad por sectores: Servicios.

Lugar desarrollo de la actividad: Comunidad Autónoma Canaria

Descripción detallada de la actividad realizada: El objetivo general del Proyecto era incentivar la contratación de aquellos colectivos que tenían mayores dificultades en el acceso o permanencia en el empleo, así como contribuir a la igualdad de oportunidades en el acceso al mismo, favoreciendo la conciliación de la vida familiar y laboral, dado que a través del mismo se ofertaban alternativas enriquecedoras de los espacios vacacionales para los alumnos de centros docentes públicos no universitarios de Canarias, matriculados en Educación Infantil y Primaria.

Se desarrollaron por los monitores contratados talleres lúdico educativos para 3.207 alumnos/as de centros docentes públicos no universitarios de Canarias durante el periodo de dos meses, julio y agosto. El proyecto contribuyó a la compensación de desigualdades fomentada por la Comunidad Autónoma de Canarias al tratarse de una medida frente a la situación económica desfavorecida de muchas familias canarias. Tras la asistencia diaria a los talleres, los alumnos participantes en los mismos acudían al comedor de forma gratuita.

Esta actividad se inició el 4 de julio y finalizó el 31 de agosto de 2016.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 326 | 335* |

*Algunos monitores/as causaron alta y baja durante el periodo de duración del proyecto, por lo que se realizaron varias contrataciones a lo largo de la ejecución del mismo hasta llegar al número de 335.

Beneficiarios o usuarios de la actividad

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Tipo | Número | |
|------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 3.207,00 | 3.207,00 |

Objetivos e indicadores de la actividad

| Objetivo | Indicador | Cuantificación | |
|---|----------------------------|----------------|-----------|
| | | Previsto | Realizado |
| Incentivar la contratación de colectivos con dificultades de acceso al empleo | Nº de personas contratadas | 326,00 | 335,00 |

Objetivos:

- Incentivar la contratación, la creación de empleo o el mantenimiento de los puestos de trabajo, especialmente para aquellos colectivos que tenían mayores dificultades en el acceso o permanencia en el empleo.
- Favorecer la conciliación de la vida familiar y laboral para las familias del alumnado asistente a los talleres, dado que a través de los mismos se ofertaban alternativas enriquecedoras de los espacios vacacionales para los alumnos matriculados.

Se establecieron además otros objetivos específicos:

- Desarrollar un programa de actividades lúdicas fundamentalmente. A través del juego se desarrollan cuatro aspectos importantes de la personalidad del niño: el cognitivo, el motriz, el social y el afectivo.
- Potenciar valores como la autoestima, tolerancia, responsabilidad, compañerismo, respeto, participación, puntualidad, deportividad, afán de superación, etc., así como el desarrollo de habilidades y actitudes específicas.
- Favorecer las relaciones sociales, abriendo posibilidades para potenciar el desarrollo en el ámbito afectivo, independencia y autonomía personal.
- Fomentar la creatividad y desarrollar la expresión corporal.

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Aportación dineraria | 457.539,71 | 457.539,71 |
| Total | 457.539,71 | 457.539,71 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 441.464,95 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 16.074,76 |
| Total | 0,00 | 457.539,71 |

Convenio de Colaboración FC 2010

Denominación de la actividad: Formación Profesional para el Empleo Prioritariamente Ocupados 2010.

Tipo de actividad: Gestión de los Programas de Formación Destinada Prioritariamente a Ocupados 2010.

Identificación de la actividad por sectores: Multisectorial.

Lugar desarrollo de la actividad: Comunidad Autónoma Canaria.

Descripción detallada de la actividad realizada: En el año 2016, se realizaron tres tareas en la fase de justificación económica de la Convocatoria 2010. Estas tareas fueron las siguientes:

- Remisión de borradores definitivos de liquidación a las entidades beneficiarias.
- Resolución de Alegaciones a los borradores definitivos y emisión de la liquidación definitiva.
- Elaboración de los borradores de Liquidación de los Expedientes.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 14 | 14 |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Importe pendiente de aplicación | Importe | |
|---------------------------------|-------------------|------------------|
| | Pendiente | Realizado |
| Importe aplicado | 181.782,99 | 76.615,89 |
| Ingresos excepcionales | 0,00 | 4.893,64 |
| Total | 181.782,99 | 81.509,53 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 74.276,19 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 7.233,34 |
| Total | 0,00 | 81.509,53 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

Encomienda Formación Continua 2016

Denominación de la actividad: Formación Profesional para el Empleo Prioritariamente Ocupados

Tipo de actividad: Gestión de los Programas de Formación Destinada Prioritariamente a Ocupados

Identificación de la actividad por sectores: Multisectorial

Lugar desarrollo de la actividad: Comunidad Autónoma Canaria

Descripción detallada de la actividad realizada: Información, gestión, control y seguimiento del Sistema de Formación Profesional para el Empleo en la Comunidad Autónoma de Canarias, que incluye el control y seguimiento de las subvenciones concedidas a las entidades beneficiarias de las diferentes convocatorias de formación dirigida prioritariamente a trabajadores ocupados realizadas por el SCE, dentro del sistema de Planes de Oferta y la información y el seguimiento en Canarias de los Planes de Demanda acordados anualmente entre el SCE y la Fundación Estatal para la Formación en el Empleo.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 14 | 14 |

Beneficiarios o usuarios de la actividad

| Tipo | Número | |
|--------------------|-----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 12.000,00 | 12.121,00 |
| Personas jurídicas | 61,00 | 59,00 |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Importe facturado | 576.625,00 | 576.625,00 |
| Total | 576.625,00 | 576.625,00 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 535.646,61 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 40.978,30 |
| Total | 0,00 | 576.624,91 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

Encomienda Bases de Datos

Denominación de la actividad: Bases de Datos.

Tipo de actividad: Desarrollo Aplicaciones de Explotación de Bases de Datos y Transferencia.

Identificación de la actividad por sectores: Desarrollo Aplicaciones.

Lugar desarrollo de la actividad: Comunidad Autónoma Canaria.

Descripción detallada de la actividad realizada: Gestión consistente en el desarrollo, desde el Observatorio Canario del Empleo y la Formación (OBECAN), de aplicaciones de explotación de bases de datos y transferencia de información a usuarios del Servicio Canario de Empleo.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 4 | 4 |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Importe facturado | 130.490,62 | 127.882,09 |
| Aportación extra 2012* | 2.925,29 | 2.928,50 |
| Total | 133.415,91 | 130.810,59 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 123.204,18 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 10.398,46 |
| Total | 0,00 | 133.602,64 |

*Con fecha 26 de diciembre de 2016, se concedió aportación dineraria a FUNCATRA con la finalidad de cubrir los gastos derivados del importe pendiente de devolución de la paga extraordinaria del ejercicio a los trabajadores. Dicha aportación, no se trató de una actividad propiamente dicha, sino que únicamente se utilizó para sufragar los costes de la devolución de dichos importes a los trabajadores de esta encomienda.

Objetivos e indicadores de la actividad

- Asistencia al SCE para el desarrollo de Programas de Formación y Empleo:
 - Planificación de la Gestión.
 - Seguimiento de la Gestión.
 - Estadísticas de Formación Ocupacional.
 - Automatización de los procesos de validación de nuevas subvenciones.
 - Soporte a comparecencias y preguntas parlamentarias.

MEMORIA

Ejercicio 2016

- Estadísticas de OPEA y de ofertas de Tutores de Empleo.
- Evaluación Anual de las Políticas Activas de Formación y Empleo. Análisis de Resultados y Propuestas de Mejora.
- Indicadores para el Plan Anual de Políticas de Empleo (PAPE).
- Investigación del Mercado de Trabajo.
- Relación con otros Organismos.
- Divulgación de Resultados.

Encomienda Oficina Técnica de Proyectos 2014-2016 (1)

Denominación de la actividad: Oficina Técnica de Proyectos.

Tipo de actividad Consultoría y otras actividades relacionadas con la informática.

Identificación de la actividad por sectores Servicios.

Lugar desarrollo de la actividad Comunidad Autónoma Canaria.

Descripción detallada de la actividad realizada: La OTP presta al Servicio Canario de Empleo (SCE) el servicio de coordinación y gestión de los trabajos de planificación, consultoría, análisis, programación y soporte de los sistemas hardware y software, incluyendo:

1. Asesoramiento y consultoría informática en las materias y funciones propias de los Sistemas de Información del SCE (análisis de los modelos de datos y procesos, infraestructura tecnológica y comunicaciones) desde la planificación al soporte de las actividades de explotación de los sistemas informáticos
2. Ayuda al establecimiento de metodologías de desarrollo software, gestión de proyectos informáticos, guías y estándares de documentación, nomenclatura, estilo, codificación, y herramientas:
3. Apoyo a la gestión de entregas y controles de calidad:
4. Seguimiento de las actuaciones asignadas a los diferentes partícipes de los proyectos informáticos.
5. Informar sobre las necesidades de recursos informáticos para el SCE, y apoyo técnico para su contratación según exigencias formales y técnicas señaladas por los órganos competentes del SCE.
6. Desplazamientos a reuniones técnicas con otras administraciones, para el desarrollo del Sistema de Información del SCE, en la península o en otras islas distintas a su lugar habitual de trabajo.
7. Asistencia y ejecución en la interconexión de Bases de Datos para la revisión periódica de la interconexión de sus bases de datos con las del Sistema de Información del Servicio Público de Empleo (SISPE), en concreto con los datos correspondientes a las ofertas y demandas de empleo, así como cualquier otro suceso que el SCE considere de interés para otra área de gestión.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 6 | 6 |

Recursos económicos empleados en la actividad

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ingresos | Importe | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Importe facturado | 275.943,11 | 192.470,81 |
| Total | 275.943,11 | 192.470,81 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 172.208,04 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 19.947,26 |
| Total | 0,00 | 192.155,30 |

Objetivos e indicadores de la actividad

1. Consultoría funcional y tecnológica.
2. Soporte metodológico.
3. Gestión de la calidad.
4. Seguimiento de proyectos.
5. Apoyo a las adquisiciones.
6. Representación técnica.
7. Asistencia técnica SISPE.

(1) La información indicada de esta encomienda, se refiere únicamente a los importes correspondientes a los gastos e ingresos realizados desde el 1 de enero hasta el 10 de octubre de 2016.

Encomienda Oficina Técnica de Proyectos 2016-2018 (2)

Denominación de la actividad: Oficina Técnica de Proyectos.

Tipo de actividad Consultoría y otras actividades relacionadas con la informática.

Identificación de la actividad por sectores Servicios.

Lugar desarrollo de la actividad Comunidad Autónoma Canaria.

Descripción detallada de la actividad realizada: La OTP presta al Servicio Canario de Empleo (SCE) el servicio de coordinación y gestión de los trabajos de planificación, consultoría, análisis, programación y soporte de los sistemas hardware y software, incluyendo:

1. Asesoramiento y consultoría informática en las materias y funciones propias de los Sistemas de Información del SCE (análisis de los modelos de datos y procesos, infraestructura tecnológica y comunicaciones) desde la planificación al soporte de las actividades de explotación de los sistemas informáticos
2. Ayuda al establecimiento de metodologías de desarrollo software, gestión de proyectos informáticos, guías y estándares de documentación, nomenclatura, estilo, codificación, y herramientas:
3. Apoyo a la gestión de entregas y controles de calidad:
4. Seguimiento de las actuaciones asignadas a los diferentes partícipes de los proyectos informáticos.

MEMORIA

Ejercicio 2016

5. Informar sobre las necesidades de recursos informáticos para el SCE, y apoyo técnico para su contratación según exigencias formales y técnicas señaladas por los órganos competentes del SCE.
6. Desplazamientos a reuniones técnicas con otras administraciones, para el desarrollo del Sistema de Información del SCE, en la península o en otras islas distintas a su lugar habitual de trabajo.
7. Asistencia y ejecución en la interconexión de Bases de Datos para la revisión periódica de la interconexión de sus bases de datos con las del Sistema de Información del Servicio Público de Empleo (SISPE), en concreto con los datos correspondientes a las ofertas y demandas de empleo, así como cualquier otro suceso y que el SCE considerará de interés para otra área de gestión.

Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | |
|---------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 6 | 6 |

Recursos económicos empleados en la actividad

| Ingresos | Importe | |
|------------------------|-------------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Importe facturado | 429.493,07 | 55.838,38 |
| Aportación extra 2012* | 6.373,22 | 6.315,86 |
| Total | 435.866,29 | 62.154,24 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|-----------------------------|-------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos de personal | 0,00 | 56.616,78 |
| Otros gastos de explotación | 0,00 | 7.576,20 |
| Total | 0,00 | 64.192,98 |

*Con fecha 26 de diciembre de 2016, se concedió aportación dineraria a FUNCATRA con la finalidad de cubrir los gastos derivados del importe pendiente de devolución de la paga extraordinaria del ejercicio a los trabajadores. Dicha aportación, no se trató de una actividad propiamente dicha, sino que únicamente se utilizó para sufragar los costes de la devolución de dichos importes a los trabajadores de esta encomienda.

Objetivos e indicadores de la actividad

1. Consultoría funcional y tecnológica.
2. Soporte metodológico.
3. Gestión de la calidad.
4. Seguimiento de proyectos.
5. Apoyo a las adquisiciones.
6. Representación técnica.
7. Asistencia técnica SISPE.

MEMORIA

Ejercicio 2016

(2) La información indicada de esta encomienda, se refiere únicamente a los importes correspondientes a los gastos e ingresos realizados desde el 11 de octubre al 31 de diciembre de 2016.

Una vez expuestas todas las actividades de la Fundación, se procede a detallar una serie de gastos e ingresos que no han sido imputados a las actividades anteriores:

PEMO (Plan Extraordinario de Medidas de Orientación)

Denominación de la actividad: PEMO

Tipo de actividad Servicios relacionados con la orientación.

Identificación de la actividad por sectores Servicios.

Lugar desarrollo de la actividad Comunidad Autónoma Canaria.

Descripción detallada de la actividad realizada: La ejecución de esta actividad finalizó el 31 de marzo de 2012, no obstante, la Fundación mantiene procedimientos judiciales abiertos con ex-trabajadores de este proyecto.

| Ingresos | Importe | |
|--------------------------|-------------|-----------------|
| | Previsto | Realizado |
| Ingresos extraordinarios | 0,00 | 4.893,32 |
| Total | 0,00 | 4.893,32 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|--------------------------|-------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos excepcionales | 0,00 | 7.108,61 |
| Otros gastos financieros | 0,00 | 9.614,73 |
| Total | 0,00 | 16.723,34 |

Importes no imputados a las actividades

La Ley 11/2015, de 29 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Canarias para 2016 en su disposición adicional sexta, establecía que:

"En los supuestos de abono anticipado, el plazo máximo para la aplicación y justificación de los fondos no podrá superar, en todo caso, el ejercicio 2016"

La Fundación solicitó el abono anticipado de la práctica totalidad de las aportaciones dinerarias para poder hacer frente a la ejecución de los proyectos, este hecho, supuso la obligación de justificar todas las aportaciones dinerarias que se recibieron a fecha de 31 de diciembre de 2016.

MEMORIA

Ejercicio 2016

La emisión de las cuentas anuales se realiza a 31 de marzo de 2017.

Desde que finaliza el ejercicio hasta la fecha indicada se procede a la revisión de toda la contabilidad para la elaboración de las cuentas anuales, por esta razón, puede generarse la necesidad de la realización de ajustes contables derivados, por ejemplo, de la regularización de cuentas que no han sido saldadas durante varios ejercicios, importes económicos a favor o en contra que se consideran no exigibles o no recuperables, revisión de los inventarios de inmovilizado, etc... Tales ajustes dieron lugar a ingresos y gastos, que al haber justificado todas las aportaciones no se han podido imputar a ninguna de ellas.

Por otra parte, el 15 de febrero de 2017 la Fundación recibió la notificación de la Liquidación provisional de IGIC del ejercicio 2015, tras la realización por parte de la Agencia Tributaria Canaria de un procedimiento de comprobación limitada (que se ha imputado al Patrimonio Neto, como ya se explicó en la nota 2.8). Como resultado de la misma, ha sido necesario practicar también una regularización del IGIC del ejercicio 2016, lo que ha tenido una repercusión en la Cuenta de Resultados, ya que el IGIC soportado que la Fundación esperaba poder recuperar, pasó a considerarse un gasto. Como ya se ha comentado con anterioridad, al haber justificado todas las aportaciones dinerarias, la Fundación no ha podido imputar dicho gasto a ningún centro de coste con el que poder dar cobertura a algunos gastos.

A continuación, se resume los efectos económicos que han supuesto los aspectos anteriormente manifestados:

| Ingresos | Importe | |
|--|-------------|-----------------|
| | Previsto | Realizado |
| Ingresos por reintegros de ayudas y asignaciones | 0,00 | 37,47 |
| Ingresos por servicios diversos | 0,00 | 2.388,04 |
| Donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio | 0,00 | 7,94 |
| Beneficios procedentes de inmovilizado material | 0,00 | 0,20 |
| Ingresos excepcionales | 0,00 | 5.333,30 |
| Total | 0,00 | 7.766,95 |

| Gastos/Inversiones | Importe | |
|--------------------------------------|-------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Gastos explotación | 0,00 | 13.564,75 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 62,16 |
| Pérdidas procedentes de inmovilizado | 0,00 | 43,96 |
| Gastos excepcionales | 0,00 | 3.552,91 |
| Total | 0,00 | 17.223,78 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

15.1.II Recursos económicos totales empleados por la Fundación.

Los gastos en los que ha incurrido la Fundación, en los ejercicios 2016 y 2015, son los siguientes, en euros:

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ejercicio 2016 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| GASTOS/INVERSIONES | Gastos de Funcionamiento | Tripartita | ACTIVA 2 | TLE 2016 | PEMO | FC 2010 | FC 2016 | BDTD | NT 2014-2016 | NT 2016-2018 | Total actividades | No imputado a las actividades | TOTAL |
| Gastos por ayudas y otros | 146.983,00 | 28.554,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.537,54 | 0,00 | 175.537,54 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 349.966,49 | 306.086,06 | 184.266,32 | 441.464,95 | 0,00 | 74.276,19 | 535.646,61 | 123.204,18 | 172.208,04 | 56.616,78 | 2.243.735,62 | 0,00 | 2.243.735,62 |
| Otros gastos de explotación | 48.235,81 | 79.141,14 | 5.785,17 | 16.074,76 | 0,00 | 7.233,34 | 40.978,30 | 10.398,46 | 19.947,26 | 7.576,20 | 235.371,73 | 13.564,75 | 248.935,19 |
| Amortización del inmovilizado | 27.895,85 | 12.711,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.607,63 | 62,16 | 40.669,79 |
| Gastos financieros | 6.378,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.614,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.993,49 | 0,00 | 15.993,49 |
| Pérdidas procedentes de inmov. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43,96 | 43,96 |
| Gastos excepcionales | 7.519,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.108,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.628,38 | 3.552,91 | 18.181,29 |
| Subtotal gastos | 586.979,68 | 426.493,52 | 190.051,49 | 457.539,71 | 16.723,34 | 81.509,53 | 576.624,91 | 133.602,64 | 192.155,30 | 64.192,98 | 2.725.874,39 | 17.223,78 | 2.743.096,88 |
| Subtotal inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 586.979,68 | 426.493,52 | 190.051,49 | 457.539,71 | 16.723,34 | 81.509,53 | 576.624,91 | 133.602,64 | 192.155,30 | 64.192,98 | 2.725.874,39 | 17.223,78 | 2.743.096,88 |

| Ejercicio 2015 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|--------|-----------------------|------------|------------|------|---------------|--------------------|------------|-------------------|-------------------------------|------------|
| GASTOS/INVERSIONES | Tripartita | ACTIVA | Talleres lingüísticos | CONECTA-T | Portal Web | FC | Base de Datos | Nuevas Tecnologías | PEMO I | Total actividades | No imputado a las actividades | TOTAL |
| Gastos por ayudas y otros | 0,00 | 0,00 | 27.393,52 | 123.698,51 | 7.145,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 795.571,02 | 953.808,98 | 0,00 | 953.808,98 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Gastos de personal | 317.799,53 | 507.389,10 | 459.071,63 | 0,00 | 0,00 | 476.017,98 | 121.162,75 | 185.173,57 | 803.279,60 | 2.869.894,16 | 340.766,63 | 3.210.660,79 |
| Otros gastos de explotación | 57.422,80 | 45.720,59 | 25.246,81 | 0,00 | 0,00 | 154.327,80 | 14.848,20 | 30.335,46 | 6.152,03 | 334.053,69 | 60.377,63 | 394.431,32 |
| Amortización del inmovilizado | 1.704,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.966,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.671,00 | 17.077,92 | 44.748,92 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 626,74 | 626,74 | 0,00 | 626,74 |
| Gastos excepcionales | 120,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,00 | 3.568,18 | 3.706,88 | 5.083,83 | 8.790,71 |
| Subtotal gastos | 377.047,63 | 553.109,69 | 511.711,96 | 123.698,51 | 7.145,93 | 656.312,18 | 136.010,95 | 215.527,03 | 1.609.197,57 | 4.189.761,45 | 424.806,01 | 4.614.567,46 |
| Subtotal inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 377.047,63 | 553.109,69 | 511.711,96 | 123.698,51 | 7.145,93 | 656.312,18 | 136.010,95 | 215.527,03 | 1.609.197,57 | 4.189.761,45 | 424.806,01 | 4.614.567,46 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

15.1.III Recursos económicos totales obtenidos por la Fundación.

Los ingresos obtenidos por la Fundación, en los ejercicios 2016 y 2015, son los siguientes, en euros:

| INGRESOS 2016 | Previsto | Realizado |
|---|---------------------|---------------------|
| Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias | 1.053.851,59 | 952.816,28 |
| Subvenciones de explotación del sector público | 1.984.602,93 | 1.716.384,65 |
| Ingresos reintegros de ayudas y asignaciones | 0,00 | 37,47 |
| Ingresos por servicios diversos | 0,00 | 2.388,04 |
| Subvenciones de capital del sector público | 23.596,08 | 24.193,30 |
| Beneficios procedentes de inmovilizado material | 0,00 | 0,20 |
| Otros resultados | 340,00 | 21.436,69 |
| Otros tipos de ingresos | - | 39,12 |
| TOTAL RECURSOS OBTENIDOS | 3.062.390,60 | 2.717.295,75 |

| INGRESOS 2015 | Previsto | Realizado |
|---|---------------------|---------------------|
| Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias | 947.401,33 | 877.625,37 |
| Subvenciones de explotación del sector público | 1.737.189,00 | 2.597.331,90 |
| Subvenciones de capital del sector público | - | 26.977,81 |
| Otros resultados | - | 10.289,33 |
| Otros tipos de ingresos | - | 390.252,42 |
| TOTAL RECURSOS OBTENIDOS | 2.684.590,33 | 3.902.476,83 |

15.1.VI Desviaciones entre el presupuesto y datos realizados.

Las desviaciones producidas entre el presupuesto de la Fundación y las cantidades efectivamente realizadas se deben, principalmente:

- 1) Las aportaciones dinerarias de Gastos de Funcionamiento y Tripartita no fueron aplicadas en su totalidad, cuando en el presupuesto se previó su aplicación íntegra.
- 2) La aportación dineraria del proyecto ACTIVA 2 no fue totalmente aplicada, debido al retraso en el inicio previsto de la misma (se presupuestó su inicio desde el 1 de septiembre, pero finalmente se inició su ejecución el 20 de octubre de 2016).
- 3) En la encomienda NT 2016-2018, se facturó durante el 2016 un importe inferior al presupuestado, ya que no se aplicó la subida salarial prevista para el personal vinculado a dicha encomienda, como consecuencia, de diversas consultas previas a los asesores legales y laborales y a la Dirección General de Planificación y Presupuesto, con el objeto de que cuando se procediese a la aplicación de dicho incremento salarial, éste respetase los términos legales previstos en la normativa.

MEMORIA

Ejercicio 2016

15.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Los bienes y derechos que se aplican a los fines propios son la totalidad de los ingresos brutos del ejercicio, por importe de 2.717.295,75 €.

Los bienes y derechos vinculados de forma permanente a los fines fundacionales son los elementos de inmovilizado material e intangible descritos en las notas 5 y 6 y no cuentan con restricciones de ningún tipo.

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ejercicio | Resultado contable (1) | Ajustes negativos (2) | Ajustes positivos (3) | Base de cálculo (4)=(1)-(2)+(3) | MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2016 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------|--|-------------|
| | | | | | Renta a destinar | | Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines | | | | | | | | | | Importe pendiente | | |
| | | | | | % | Importe | Recursos destinados a fines (Gastos+Inversiones) | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | | | |
| 2008 | 27.996,07 | 0,00 | 0,00 | 27.996,07 | 100% | 1.739.866,98 | 1.767.863,05 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2009 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 3.224.495,54 | 3.224.495,54 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 4.061.212,30 | 4.061.212,30 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 5.859.842,99 | 5.859.842,99 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 3.124.418,57 | 3.124.418,57 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 4.600.348,77 | 4.600.348,77 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2014 | (1.782.675,60) | 0,00 | 0,00 | (1.782.675,60) | 100% | 7.238.729,89 | 7.238.729,89 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2015 | (764.181,29) | 0,00 | 0,00 | (764.181,29) | 100% | 3.902.476,83 | 3.902.476,83 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2016 | (25.801,13) | 0,00 | 0,00 | (25.801,13) | 100% | 2.717.295,75 | 2.743.096,88 | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| TOTAL | (2.544.661,95) | 0,00 | 0,00 | (2.544.661,95) | | 36.468.687,62 | 36.522.486,11 | | | | | | | | | | | | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Ejercicio | Resultado contable (1) | Ajustes negativos (2) | Ajustes positivos (3) | Base de cálculo (4)=(1)-(2)+(3) | MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2015 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|--|--|------|------|------|------|------|------|------|-------------------|--|-------------|
| | | | | | Renta a destinar | | Recursos destinados a fines (Gastos+Inversiones) | Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines | | | | | | | | Importe pendiente | | |
| | | | | | % | Importe | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| 2008 | 27.996,07 | 0,00 | 0,00 | 27.996,07 | 100% | 1.739.866,98 | 1.767.863,05 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2009 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 3.224.495,54 | 3.224.495,54 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 4.061.212,30 | 4.061.212,30 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 5.859.842,99 | 5.859.842,99 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 3.124.418,57 | 3.124.418,57 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100% | 4.600.348,77 | 4.600.348,77 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2014 | (1.782.675,60) | 0,00 | 0,00 | (1.782.675,60) | 100% | 7.238.729,89 | 7.238.729,89 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2015 | (764.181,29) | 0,00 | 0,00 | (764.181,29) | 100% | 3.902.476,83 | 3.902.476,83 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| TOTAL | (2.518.860,82) | 0,00 | 0,00 | (2.518.860,82) | | 33.751.391,87 | 33.779.387,94 | | | | | | | | | | | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

15.3 Liquidación del presupuesto.

La liquidación del presupuesto del ejercicio 2016 es la siguiente, en euros:

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2016 | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | PRESUPUESTO | REALIZACIÓN | DESVIACIÓN |
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | | |
| 1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA | 3.038.454,52 | 2.669.238,40 | 369.216,12 |
| b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores | 1.053.851,59 | 952.816,28 | 101.035,31 |
| b.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 1.053.851,59 | 952.816,28 | 101.035,31 |
| c) Subvenciones de explotación para la actividad propia incorporadas al resultado | 1.984.602,93 | 1.716.422,12 | 268.180,81 |
| c.1) Concedidas en el ejercicio imputadas a resultados | 1.984.602,93 | 1.716.422,12 | 268.180,81 |
| c.1.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 1.984.602,93 | 1.716.422,12 | 268.180,81 |
| 2. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS | (169.502,35) | (175.537,54) | 6.035,19 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | (169.502,35) | (175.537,54) | 6.035,19 |
| 6. APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD | 0,00 | 2.388,04 | (2.388,04) |
| 8. GASTOS DE PERSONAL | (2.384.558,06) | (2.243.735,62) | (140.822,44) |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | (2.384.558,06) | (2.243.735,62) | (140.822,44) |
| 9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | (460.756,41) | (248.935,19) | (211.821,22) |
| a) Servicios exteriores | (445.229,51) | (247.050,91) | (198.178,60) |
| b) Tributos | (15.526,90) | (1.884,28) | (13.642,62) |
| c) Pérdidas, deterioro y valoración de provisiones por operaciones comerciales | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO | (40.551,65) | (40.669,79) | 118,14 |
| 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 23.596,08 | 24.193,30 | (597,22) |
| 12. OTROS RESULTADOS | 0,00 | 3.255,40 | (3.255,40) |
| 13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO | 0,00 | (43,76) | (43,76) |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | (43,76) | (43,76) |
| A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | 6.682,13 | (9.846,76) | 16.528,89 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19) | (6.682,13) | (15.954,37) | 9.272,24 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0,00 | (25.801,13) | 25.801,13 |
| 20. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20) | 0,00 | (25.801,13) | 25.801,13 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.5) EXCEDENTE POSITIVO (AHORRO) O NEGATIVO (DESAHORRO) DEL EJERCICIO (A.4+21) | 0,00 | (25.801,13) | 25.801,13 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

La liquidación del presupuesto del ejercicio 2015 es la siguiente, en euros:

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2015 | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | PRESUPUESTO | REALIZACIÓN | DESVIACIÓN |
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | | |
| 1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA | 2.684.590,33 | 3.474.957,27 | (790.366,94) |
| b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores | 947.401,33 | 877.625,37 | 69.775,96 |
| b.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 947.401,33 | 877.625,37 | 69.775,96 |
| c) Subvenciones de explotación para la actividad propia incorporadas al resultado | 1.737.189,00 | 2.597.331,90 | (86.0142,90) |
| c.1) Concedidas en el ejercicio imputadas a resultados | 1.737.189,00 | 2.597.331,90 | (86.0142,90) |
| c.1.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 1.737.189,00 | 2.597.331,90 | (86.0142,90) |
| 2. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS | 0,00 | (758.129,07) | 758.129,07 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | 0,00 | (758.129,07) | 758.129,07 |
| 6. APROVISIONAMIENTOS | 0,00 | (1.500,00) | 1.500,00 |
| 8. GASTOS DE PERSONAL | (2.527.080,97) | (3.257.935,00) | 730.854,03 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | (2.527.080,97) | (3.257.935,00) | 730.854,03 |
| 9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | (127.494,28) | (205.012,80) | 77.518,52 |
| a) Servicios exteriores | (127.494,28) | (391.759,97) | 264.265,69 |
| b) Tributos | 0,00 | (7.487,80) | 7.487,80 |
| c) Pérdidas, deterioro y valoración de provisiones por operaciones comerciales | 0,00 | 194.234,97 | (194.234,97) |
| 10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO | (30.015,08) | (44.748,92) | 14.733,84 |
| 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 0,00 | 26.977,81 | (26.977,81) |
| 12. OTROS RESULTADOS | 0,00 | 1.498,62 | (1.498,62) |
| A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | 0,00 | (763.892,09) | 763.892,09 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19) | 0,00 | (289,20) | 289,20 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0,00 | (764.181,29) | 764.181,29 |
| 20. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20) | 0,00 | (764.181,29) | 764.181,29 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | | |
| 21. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A.5) EXCEDENTE POSITIVO (AHORRO) O NEGATIVO (DESHARRO) DEL EJERCICIO (A.4+21) | 0,00 | (764.181,29) | 764.181,29 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

15.4 Presupuesto del ejercicio 2017.

El presupuesto aprobado para el ejercicio 2017 es el siguiente, en euros:

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2017 | |
|---|-----------------------|
| | PRESUPUESTO |
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | |
| 1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA | 3.777.759,18 |
| b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores | 1.227.087,18 |
| b.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 1.227.087,18 |
| c) Subvenciones de explotación para la actividad propia incorporadas al resultado | 2.550.672,00 |
| c.1) Concedidas en el ejercicio imputadas a resultados | 2.550.672,00 |
| c.1.1) Comunidad Autónoma de Canarias | 2.550.672,00 |
| 2. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS | 0,00 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | 0,00 |
| 6. APROVISIONAMIENTOS | 0,00 |
| 8. GASTOS DE PERSONAL | (2.954.923,59) |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | (2.954.923,59) |
| 9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | (796.767,52) |
| a) Servicios exteriores | (788.455,70) |
| b) Tributos | (8.311,82) |
| c) Pérdidas, deterioro y valoración de provisiones por operaciones comerciales | 0,00 |
| 10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO | (27.839,89) |
| 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 16.138,03 |
| 12. OTROS RESULTADOS | 0,00 |
| A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | 14.366,21 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19) | (14.366,21) |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0,00 |
| 20. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS | 0,00 |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20) | 0,00 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | 0,00 |
| 21. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | 0,00 |
| A.5) EXCEDENTE POSITIVO (AHORRO) O NEGATIVO (DESHARRO) DEL EJERCICIO (A.4+21) | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 16 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación ha realizado operaciones con el socio único durante el ejercicio 2016 en base a las encomiendas de gestión que tiene suscritas con éste y en las que realiza una función de intermediación. La información detallada de dichas encomiendas se recoge en las **notas 14 y 15**.

La información sobre los saldos pendientes con el socio único, a 31 de diciembre de 2016 y 2015, se recoge en los siguientes cuadros:

| | <i>Euros</i> | |
|---|--------------------------|---------------------|
| Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2016 | Entidad dominante | Total |
| ACTIVO CORRIENTE | 77.433,41 | 77.433,41 |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 77.433,41 | 77.433,41 |
| Cientes por ventas y prestación de servicio | 77.433,41 | 77.433,41 |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas | 0,00 | 0,00 |
| PASIVO CORRIENTE | 1.577.553,83 | 1.577.553,83 |
| Deudas a corto plazo | 105.167,10 | 105.167,10 |
| Otros pasivos financieros | 105.167,10 | 105.167,10 |
| Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 1.472.386,73 | 1.472.386,73 |
| Acreedores varios | 1.472.386,73 | 1.472.386,73 |
| Otras deudas con las Administraciones Públicas | 0,00 | 0,00 |

| | <i>Euros</i> | |
|---|--------------------------|---------------------|
| Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2015 | Entidad dominante | Total |
| ACTIVO CORRIENTE | 311.047,95 | 311.047,95 |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 311.047,95 | 311.047,95 |
| Cientes por ventas y prestación de servicio | 117.589,00 | 117.589,00 |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas | 193.458,95 | 193.458,95 |
| PASIVO CORRIENTE | 2.641.967,92 | 2.641.967,92 |
| Deudas a corto plazo | 634.142,13 | 634.142,13 |
| Otros pasivos financieros | 634.142,13 | 634.142,13 |
| Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 2.007.825,79 | 2.007.825,79 |
| Acreedores varios | 2.005.772,79 | 2.005.772,79 |
| Otras deudas con las Administraciones Públicas | 2.053,00 | 2.053,00 |

De conformidad con el artículo 14 de los Estatutos de la Fundación, los miembros del Patronato ejercen sus cargos gratuitamente. No obstante, se les reconoce el derecho a ser reembolsados por la Fundación de los gastos que el ejercicio del cargo les ocasione y estén debidamente justificados.

Durante el ejercicio 2016, no se han abonado gastos derivados del personal de alta dirección.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 17 - OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2016 y 2015 y la distribución por sexos del personal de la Fundación al término de dichos ejercicios, desglosado en número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

| Categoría | Nº medio empleados 2016 | Nº empleados a 31.12.16 | | | Nº medio empleados 2015 | Nº empleados a 31.12.15 | | |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| | | Mujeres | Hombres | Total | | Mujeres | Hombres | Total |
| Jefa superior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,84 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Programador | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 |
| Técnico Superior | 29,09 | 17,00 | 14,00 | 31,00 | 27,55 | 16,00 | 11,00 | 27,00 |
| Técnico Medio | 6,18 | 27,00 | 4,00 | 31,00 | 17,60 | 21,00 | 2,00 | 23,00 |
| Técnico | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 2,00 |
| Secretaria Dirección | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Auxiliar Administrativo | 3,59 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| Oficial administrativo/Monitor | 51,31 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 13,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oficial de segunda | 0,10 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sin categoría | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 96,27 | 60,00 | 18,00 | 78,00 | 70,60 | 43,00 | 22,00 | 65,00 |

Los honorarios percibidos en los ejercicios 2016 y 2015 por los auditores de cuentas, únicamente por los servicios de auditoría de cuentas, ascendieron a 9.362,50 € y 9.202,00 €, respectivamente.

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 18 - ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | <i>Euros</i> | | |
|--|--------------|-----------------------|---------------------|
| | NOTA | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2015 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | (1.013.731,21) | (934.123,83) |
| Resultado del ejercicio antes de impuestos | | (25.801,13) | (764.181,29) |
| Ajustes del resultado | | (1.683.910,03) | (149.196,85) |
| Amortización del inmovilizado (+) | | 40.669,79 | 44.748,62 |
| Correcciones valorativas por deterioro (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de las provisiones (+/-) | | 0,00 | (194.234,97) |
| Imputación de subvenciones (-) | | (1.740.577,95) | 0,00 |
| Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) | | 43,76 | 0,00 |
| Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Ingresos financieros (-) | | (39,12) | (337,54) |
| Gastos financieros (+) | | 15.993,49 | 626,74 |
| Diferencias de cambio (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Variación de valor razonable de instrumentos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| Otros ingresos y gastos (-/+) | | 0,00 | 0,00 |
| Cambios de capital corriente | | 711.934,32 | (20.456,49) |
| Existencias (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-) | | 1.938.868,44 | 276.433,11 |
| Otros activos corrientes | | 10.645,69 | (2.000,00) |
| Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-) | | (708.604,78) | (511.949,37) |
| Otros pasivos corrientes (+/-) | | (528.975,03) | 217.059,77 |
| Otros activos y pasivos no corrientes (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | | (15.954,37) | (289,20) |
| Pagos de intereses (-) | | (15.993,49) | (626,74) |
| Cobros de dividendos (+) | | 0,00 | 0,00 |
| Cobros de intereses (+) | | 39,12 | 337,54 |
| Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficio (+/-) | | 0,00 | 0,00 |
| Otros pagos (cobros) (-/+) | | 0,00 | 0,00 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | (15.486,18) | (2.910,40) |
| Pagos por inversiones (-) | | (291.200,66) | (24.598,43) |
| Empresas de grupo y asociadas | | 0,00 | 0,00 |
| Inmovilizado intangible | 6 | (113.317,56) | (2.910,40) |
| Inmovilizado material | 5 | (167.038,96) | 0,00 |
| Inversiones inmobiliarias | | 0,00 | (21.688,03) |
| Otros activos financieros | | (10.844,14) | 0,00 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta | | 0,00 | 0,00 |
| Cobros por desinversiones (+) | | 275.714,48 | 21.688,03 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Empresas del grupo | 0,00 | 0,00 |
| Inmovilizado intangible | 113.317,56 | 0,00 |
| Inmovilizado material | 0,00 | 0,00 |
| Inversiones inmobiliarias | 162.396,92 | 21.668,03 |
| Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 1.257.166,74 | 1.022.396,95 |
| Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio | 1.257.166,74 | 1.290.343,47 |
| Emisión de instrumentos de patrimonio (+) | 3.417.709,76 | 1.430.975,92 |
| Amortización de instrumentos de patrimonio (-) | (2.165.185,06) | (140.632,45) |
| Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-) | (764.181,29) | 27.393,52 |
| Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+) | 764.181,29 | (27.393,52) |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 4.642,04 | 0,00 |
| Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | (267.946,52) |
| Emisión | 0,00 | 151.387,99 |
| Obligaciones y otros valores negociables (+) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con entidades de crédito (+) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con características especiales (+) | 0,00 | 0,00 |
| Otras deudas (+) | 12 | 0,00 |
| 151.387,99 | | |
| Devolución y amortización de | 0,00 | (419.334,51) |
| Obligaciones y otros valores negociables (-) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con entidades de crédito (-) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) | 0,00 | 0,00 |
| Deudas con características especiales (-) | 0,00 | 0,00 |
| Otras deudas (-) | 0,00 | (419.334,51) |
| Pago por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos (-) | 0,00 | 0,00 |
| Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio (-) | 0,00 | 0,00 |
| Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 | 0,00 |
| AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES | 227.949,35 | 85.362,72 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 1.413.702,30 | 1.328.339,58 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 1.641.651,65 | 1.413.702,30 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 19 – INVENTARIO

Se detalla a continuación el inventario de elementos patrimoniales de la Fundación a 31 de diciembre de 2016, dedicados a la actividad fundacional, en euros:

| INMOVILIZADO INTANGIBLE | | | | |
|---------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Aplicaciones informáticas | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
| SOFTWARE INFORMÁTICO NT | 30/06/2010 | 12.159,95 | 12.159,95 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMÁTICO FC | 09/07/2010 | 98,88 | 98,88 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMÁTICO GF | 09/07/2010 | 98,88 | 98,88 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMÁTICO | 14/06/2013 | 929,36 | 929,36 | 0,00 |
| OFFICE HOGAR Y PYME | 31/12/2013 | 2.535,00 | 2.509,59 | 25,35 |
| TLP GOBIERNO ACROBAT | 31/12/2013 | 1.825,52 | 1.807,22 | 18,26 |
| A3 ASESOR | 06/11/2015 | 2.910,40 | 1.105,15 | 1.802,62 |
| TOTAL | | 20.557,99 | 18.709,03 | 1.848,96 |

| Concesiones administrativas | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|-----------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| RENTA INMUEBLE TENERIFE | 12/06/2014 | 209.223,76 | 62.406,19 | 146.817,57 |
| TOTAL | | 209.223,76 | 62.406,19 | 146.817,57 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE | | 229.781,75 | 81.115,22 | 148.666,53 |
|--------------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|

| INMOVILIZADO MATERIAL | | | | |
|--------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Instalaciones técnicas | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
| PUNTOS DE RED LAS PALMAS | 01/12/1999 | 188,42 | 188,37 | 0,05 |
| TOTAL | | 188,42 | 188,37 | 0,05 |

| Utillaje | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| ADECUACION DE LA ILUMINACION GENERAL TEN | 30/12/2005 | 969,09 | 969,09 | 0,00 |
| ADECUACION DE LA ILUMINACION GENERAL LAS | 14/07/2005 | 624,75 | 624,75 | 0,00 |
| SUM. E INSTALACION EXTRACTOR PARA BAÑO | 12/12/2008 | 1.531,36 | 1.233,49 | 297,87 |
| COPIADORAS INFOTEC MP2550CSP | 13/01/2009 | 4.408,00 | 4.408,00 | 0,00 |
| CAFETERA ELECTRICA | 30/04/2000 | 41,98 | 41,98 | 0,00 |
| JUEGO DE TAZAS BANDEJA | 30/04/2000 | 12,32 | 12,32 | 0,00 |
| COLOCACION SUELO Y PINTURA | 22/12/1997 | 1.193,31 | 1.193,31 | 0,00 |
| MAMPARAS 731 HOJA 3 | 02/01/1998 | 903,86 | 903,86 | 0,00 |
| INST. CENTRALITA TENERIFE | 31/01/1998 | 1.820,32 | 1.820,32 | 0,00 |
| REFORMA INST. ELECTRICA | 28/12/1998 | 2.202,87 | 2.202,87 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--------------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| INST. SIST. SEGURIDAD TENERIFE | 31/12/1998 | 1.027,56 | 1.027,56 | 0,00 |
| TOTAL | | 14.735,42 | 14.437,55 | 297,87 |

| Otras instalaciones | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| INSTALACIONES ELECTRICAS OF LAS PALMAS | 30/06/2003 | 1.428,33 | 1.428,33 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X69 CEREZO | 15/02/2007 | 106,08 | 104,81 | 1,27 |
| SILLA RESP. ALTO S/RUEDAS, S/BRAZOS, ELE | 15/02/2007 | 189,21 | 186,93 | 2,28 |
| SILLA RESPALDO ALTO, 5 RUEDAS, S/BRAZOS, | 15/02/2007 | 189,21 | 186,93 | 2,28 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 128,41 | 20,63 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 128,41 | 20,63 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 128,41 | 20,63 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 128,41 | 20,63 |
| JUEGO DE ESPEJOS CON MARCO DE MADERA Y L | 16/10/1997 | 161,07 | 161,07 | 0,00 |
| ARMARIO BAÑO 180X40X40 DE MADERA BLANCO | 22/10/1997 | 66,08 | 66,08 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 CON FALDON | 05/12/1997 | 68,15 | 68,15 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 CON FALDON | 05/12/1997 | 68,15 | 68,15 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 COLOR BEIGE | 05/12/1997 | 61,84 | 61,84 | 0,00 |
| SUPLEMENTO MOSTRADOR 160X40X39 EN COLOR | 05/12/1997 | 68,52 | 68,52 | 0,00 |
| MESA IMPRESORA 66X65X43. ESTR. METALICA | 05/12/1997 | 75,34 | 75,34 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| MESA MADERA 160X80X73 BEIGE C/CANTOS GRI | 05/12/1997 | 112,33 | 112,33 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (44X54X58) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 118,64 | 118,64 | 0,00 |
| MESA MADERA 180X80X73. C/FALDON COLOR NOG | 05/12/1997 | 133,79 | 133,79 | 0,00 |
| MESA MADERA 180X80X73. C/FALDON COLOR NOG | 05/12/1997 | 133,79 | 133,79 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|--------|--------|------|
| BUCK RODANTE MADERA (58X44X54) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 148,93 | 148,93 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (58X44X54) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 148,93 | 148,93 | 0,00 |
| MODULO 4 PATAS ESTR. METALICA NEGRA CON | 05/12/1997 | 150,16 | 150,16 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (175X87X41) NOGAL, 3 ESTA | 05/12/1997 | 256,84 | 256,84 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (175X87X41) NOGAL, 3 ESTA | 05/12/1997 | 256,84 | 256,84 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO CON PUERTAS CORREDERAS | 05/12/1997 | 266,25 | 266,25 | 0,00 |
| SILLA RESP. ALTO, 5 RUEDAS, S/BRAZOS, EL | 05/12/1997 | 314,45 | 314,45 | 0,00 |
| SILLA RESPALDO ALTO, S/RUEDAS, S/BRAZOS, | 05/12/1997 | 344,74 | 344,74 | 0,00 |
| SILLA RESPALDO ALTO, S/RUEDAS, S/BRAZOS, | 05/12/1997 | 344,74 | 344,74 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 CON 3 PUERTA | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| MESA DE JUNTAS 360X120X74 MADERA, 3 MESA | 05/12/1997 | 436,33 | 436,33 | 0,00 |
| MESA MADERA 105X56X73 BEIGE CANTOS GRIS | 30/12/1998 | 86,13 | 86,13 | 0,00 |
| MESA MADERA 105X56X73 BEIGE CANTOS GRIS | 30/12/1998 | 86,13 | 86,13 | 0,00 |
| MESA MADERA 105X56X73 BEIGE CANTOS GRIS | 30/12/1998 | 86,13 | 86,13 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (175X87X41) DOS PUERTA | 30/12/1998 | 302,90 | 302,90 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X120X45, 2 PUERTAS D | 03/12/1999 | 439,20 | 439,20 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR ORDENADOR C/RUEDAS ESTRUCT | 03/12/1999 | 157,89 | 157,89 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR ORDENADOR C/RUEDAS ESTRUCT | 03/12/1999 | 157,89 | 157,89 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR ORDENADOR C/RUEDAS ESTRUCT | 03/12/1999 | 157,89 | 157,89 | 0,00 |
| EXPOSITOR METALICO DE DISEÑO CAIMI 200X1 | 03/12/1999 | 503,70 | 503,70 | 0,00 |
| BUCK COLGANTE (39X53X34) 2 CAJONES TIRAD | 22/12/1997 | 96,15 | 96,15 | 0,00 |
| MESA MADERA MELAMINADA C/FALDON TODO COL | 22/12/1997 | 124,91 | 124,91 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (59X54X40) 1 CAJON + | 22/12/1997 | 130,70 | 130,70 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (59X54X40) 1 CAJON + | 22/12/1997 | 130,70 | 130,70 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (59X54X40) 1 CAJON + | 22/12/1997 | 130,70 | 130,70 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA MELAMINADA (102X51X75 | 22/12/1997 | 142,07 | 142,07 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA MELAMINADA (102X51X75 | 22/12/1997 | 142,07 | 142,07 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA MELAMINADA (102X51X75 | 22/12/1997 | 142,07 | 142,07 | 0,00 |
| MESA MADERA MELAMINADA C/FALDON (180X80X | 22/12/1997 | 158,71 | 158,71 | 0,00 |
| MESA MADERA MELAMINADA C/FALDON (180X80X | 22/12/1997 | 158,71 | 158,71 | 0,00 |
| MESA MADERA MELAMINADA C/FALDON (180X80X | 22/12/1997 | 158,71 | 158,71 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (197X92X42), 2 PUERTAS, 4 | 22/12/1997 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (197X92X42), 2 PUERTAS, 4 | 22/12/1997 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (197X92X42), 2 PUERTAS, 4 | 22/12/1997 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| PAPELERA METALICA | 22/12/1997 | 11,90 | 11,90 | 0,00 |
| PAPELERA METALICA | 22/12/1997 | 11,90 | 11,90 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|---|------------|--------|--------|------|
| PAPELERA METALICA | 22/12/1997 | 11,90 | 11,90 | 0,00 |
| PAPELERA METALICA | 22/12/1997 | 11,90 | 11,90 | 0,00 |
| PAPELERA METALICA GRIS REF.100 | 01/01/1998 | 11,89 | 11,89 | 0,00 |
| PAPELERA METALICA GRIS REF.100 | 01/01/1998 | 11,89 | 11,89 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS SIN RUEDAS 4 PATAS, EST | 01/12/1998 | 39,60 | 39,60 | 0,00 |
| SILLA S/BRAZOS 4 PATAS TELA TERCIOPELO N | 01/12/1998 | 46,48 | 46,48 | 0,00 |
| SILLA S/BRAZOS 4 PATAS TELA TERCIOPELO N | 01/12/1998 | 46,48 | 46,48 | 0,00 |
| SILLA S/BRAZOS 4 PATAS TELA TERCIOPELO N | 01/12/1998 | 46,48 | 46,48 | 0,00 |
| SILLA S/BRAZOS 4 PATAS TELA TERCIOPELO N | 01/12/1998 | 46,48 | 46,48 | 0,00 |
| SILLA CON RESPALDO ALTO SIN BRAZOS Y CON | 01/12/1998 | 117,35 | 117,35 | 0,00 |
| MESA MELAMINA GRIS, 4 PATAS METAL TUBO N | 01/12/1998 | 135,88 | 135,88 | 0,00 |
| MESA MELAMINA GRIS, 4 PATAS METAL TUBO N | 01/12/1998 | 135,88 | 135,88 | 0,00 |
| MESA MELAMINA GRIS, 4 PATAS METAL TUBO N | 01/12/1998 | 135,88 | 135,88 | 0,00 |
| MESA MELAMINA GRIS, 4 PATAS METAL TUBO N | 01/12/1998 | 135,88 | 135,88 | 0,00 |
| MESA MELAMINA FORMA TRAPEZOIDAL, 4 PATAS | 01/12/1998 | 143,67 | 143,67 | 0,00 |
| MESA MELAMINA FORMA TRAPEZOIDAL, 4 PATAS | 01/12/1998 | 143,67 | 143,67 | 0,00 |
| SILLA DE DIRECTOR RESPALDO RIGIDO DE ALTU | 01/12/1998 | 160,16 | 160,16 | 0,00 |
| SILLA SIN BRAZOS Y CON 5 RUEDAS, RESPALD | 01/12/1998 | 239,86 | 239,86 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| SILLA DE DIRECTOR RESPALDO ALTO, CON BRA | 01/12/1998 | 396,24 | 396,24 | 0,00 |
| ARMARIO AUXILIAR LIMPIEZA MADERA MELAMIN | 28/12/1998 | 252,08 | 252,08 | 0,00 |
| MUEBLE EXPOSITOR ALTO (195X99X32) SIN PU | 28/12/1998 | 387,66 | 387,66 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|------------------|------------------|--------------|
| ARMARIO MADERA MEDIO DE 135X92X43, CON D | 28/12/1998 | 207,88 | 207,88 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 28/12/1998 | 321,51 | 321,51 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR IMPRESORA EN MADERA (65X50 | 31/12/1998 | 75,93 | 75,93 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR IMPRESORA EN MADERA (65X50 | 31/12/1998 | 75,93 | 75,93 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| LAMINA MIRO NEGRO SATINADO REF.327ABISBS | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF: 3 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LAMINA MIRO NEGRO SATINADO REF:327ABISBS | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LAMINA MARINA ALBERTO NEGRO SATINADO REF | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| SILLA CON BRAZOS EN ARCO, CON 5 RUEDAS E | 01/06/1999 | 217,17 | 217,17 | 0,00 |
| MESA MADERA RENO 160X(120X80)X74 FORMA E | 01/06/1999 | 274,04 | 274,04 | 0,00 |
| BUCK COLGANTE MADERA RENO (49X43X54) CON | 01/06/1999 | 108,33 | 108,33 | 0,00 |
| TOTAL | | 20.276,57 | 20.188,22 | 88,35 |

| MOBILIARIO | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 28/10/2008 | 1.931,56 | 1.579,64 | 351,92 |
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 01/07/2008 | 7.769,58 | 6.607,34 | 1.162,24 |
| MOBILIARIO AGUIAR | 18/08/2005 | 181,00 | 181,00 | 0,00 |
| PERSIANAS | 26/08/2005 | 774,65 | 774,65 | 0,00 |
| MOBILIARIO FC TF | 15/12/2008 | 194,68 | 154,56 | 37,51 |
| MOBILIARIO FC TF | 30/10/2008 | 1.755,90 | 1.435,03 | 320,87 |
| MOBILIARIO FC TF | 31/07/2008 | 2.212,00 | 1.862,93 | 349,07 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 16/10/2009 | 1.318,50 | 950,76 | 367,74 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 28/09/2009 | 1.318,50 | 957,27 | 361,23 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 01/09/2009 | 72,00 | 52,81 | 19,19 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 25/08/2009 | 1.873,84 | 1.377,91 | 495,93 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA FC | 25/08/2009 | 954,84 | 702,14 | 252,70 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 09/02/2009 | 341,09 | 269,23 | 71,86 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|------------------------------|------------|-----------|----------|-----------|
| MOBILIARIO OFICINA MOL | 09/02/2009 | 341,09 | 269,23 | 71,86 |
| MOBILIARIO TF FC | 05/02/2009 | 606,00 | 478,99 | 127,01 |
| MOBILIARIO OFICINA MOL | 21/01/2010 | 140,26 | 97,42 | 42,84 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 10/03/2010 | 134,37 | 91,56 | 42,81 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 10/03/2010 | 330,77 | 225,38 | 105,39 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 30/03/2010 | 1.030,32 | 696,38 | 333,94 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 20/04/2010 | 712,00 | 477,14 | 234,86 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 08/10/2010 | 158,36 | 98,71 | 59,65 |
| MOBILIARIO UNMV | 13/07/2010 | 31,00 | 20,06 | 10,94 |
| MOBILIARIO PPEF | 09/11/2010 | 141,60 | 87,02 | 54,58 |
| MOBILIARIO PPEF | 29/12/2010 | 153,50 | 92,23 | 61,27 |
| MOBILIARIO BDTD | 29/12/2010 | 153,50 | 92,23 | 61,27 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 16/02/2011 | 4,11 | 2,41 | 1,70 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 18/05/2011 | 390,10 | 219,42 | 170,68 |
| MOBILIARIO PEMO II | 07/06/2011 | 522,00 | 290,75 | 231,25 |
| MOBILIARIO PEMO II | 21/06/2011 | 8,48 | 4,69 | 3,79 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 20/09/2011 | 2.140,46 | 1.130,64 | 1.009,82 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 05/10/2011 | 5,84 | 3,05 | 2,79 |
| MOBILIARIO TF FC | 04/11/2011 | 110,68 | 57,10 | 53,58 |
| MOBILIARIO TF FC | 04/11/2011 | 396,36 | 204,49 | 191,87 |
| MOBILIARIO TF FC | 20/06/2012 | 564,08 | 255,62 | 308,46 |
| MOBILIARIO TF FC | 01/12/2011 | 150,71 | 76,63 | 74,08 |
| MOBILIARIO PEMO II | 03/03/2012 | 43,00 | 20,77 | 22,23 |
| MOBILIARIO | 21/06/2013 | 17.033,62 | 6.011,02 | 11.022,60 |
| CAJONERA, SILLA Y ESCRITORIO | 19/03/2014 | 856,00 | 238,51 | 617,49 |
| MOBILIARIO PPEF | 11/11/2010 | 694,90 | 426,65 | 268,25 |
| MOBILIARIO PPEF | 29/12/2010 | 386,06 | 231,96 | 154,10 |
| SILLA GIRATORIA Y ESCRITORIO | 10/02/2014 | 940,80 | 271,67 | 669,13 |
| VILGOT SILLA GIRATORIA | 13/02/2014 | 828,00 | 238,42 | 589,58 |
| MESA DUERO | 23/04/2014 | 963,00 | 259,09 | 703,91 |
| CAJONERA 3 CAJONES | 23/04/2014 | 206,00 | 55,42 | 150,58 |
| PUERTAS SUSTITUCIÓN | 23/04/2014 | 831,00 | 223,57 | 607,43 |
| MOBILIARIO DECORART | 21/09/1999 | 3.582,93 | 3.582,93 | 0,00 |
| MESA OLYMPIA | 27/09/1999 | 101,57 | 101,57 | 0,00 |
| PERCHERO IKEA LAS PALMAS | 07/10/1999 | 30,02 | 30,02 | 0,00 |
| MADELCA 4 CUADROS LAS PALMAS | 16/10/1999 | 175,86 | 175,86 | 0,00 |
| TODOHOGAR MESA ORDENADOR | 25/11/1999 | 111,94 | 111,94 | 0,00 |
| MUEBLES DESPACHO LAS PALMAS | 13/12/1999 | 2.928,63 | 2.928,63 | 0,00 |
| MUEBLES DESPACHO E WOLFSON | 14/12/1999 | 1.262,67 | 1.262,67 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|------------------|------------------|------------------|
| LAMPARA DE PIE IKEA | 02/10/1999 | 63,11 | 63,11 | 0,00 |
| CUADROS CORTE INGLES | 11/10/1999 | 18,51 | 18,51 | 0,00 |
| CUADROS EL MARTILLO | 23/10/1999 | 170,53 | 170,53 | 0,00 |
| ESTANTERIAS EC LOGISTICA | 28/10/1999 | 590,81 | 590,81 | 0,00 |
| STORES DESPACHO | 23/12/1999 | 164,08 | 164,08 | 0,00 |
| PROYECTOR LCD NEC MOD. MULTISYNC HT830 | 25/06/1999 | 5.339,66 | 5.339,66 | 0,00 |
| PANTALLA MURAL 2'40X1'80 MANUAL | 25/06/1999 | 695,78 | 695,78 | 0,00 |
| PROYECTOR NEC MULTISYNC MT830 | 30/12/1998 | 4.740,09 | 4.740,09 | 0,00 |
| PANTALLAS MURAL DE 2,40X1,80 | 30/12/1998 | 550,07 | 550,07 | 0,00 |
| 3COM SUPER STACK II, PS HUB 40 | 01/06/2007 | 336,50 | 336,50 | 0,00 |
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 07/06/2011 | 522,00 | 290,75 | 231,25 |
| TOTAL | | 73.090,87 | 51.007,01 | 22.081,25 |

| EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 30/04/2012 | 157,01 | 157,01 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 29/06/2012 | 216,39 | 216,37 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 31/01/2011 | 399,40 | 399,40 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 24/02/2011 | 189,80 | 189,80 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 24/02/2011 | 3,80 | 3,80 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 31/03/2011 | 512,15 | 512,15 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 25/04/2011 | 7.310,00 | 7.310,14 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 06/05/2011 | 1.848,00 | 1.848,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2011 | 1.006,16 | 1.006,16 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 22/07/2011 | 144,40 | 144,40 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 22/07/2011 | 72,20 | 72,20 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 26/07/2011 | 78,59 | 78,59 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 19/07/2012 | 9,00 | 9,00 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 24/07/2012 | 46,50 | 46,50 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMatico GF | 13/09/2011 | 84,09 | 83,96 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 14/09/2011 | 141,46 | 141,46 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 134,37 | 134,37 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 289,87 | 289,87 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 25,61 | 25,61 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 16,83 | 16,83 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 21/09/2011 | 3.370,80 | 3.370,80 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 11/11/2011 | 95,24 | 95,24 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 18/11/2011 | 183,87 | 183,87 | 0,00 |
| MATERIAL ELECTRÓNICO | 21/06/2013 | 16.970,31 | 14.971,12 | 1.999,19 |
| MATERIAL INFORMÁTICO MONITOR | 27/06/2013 | 10.323,94 | 9.065,25 | 1.258,69 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|-----------|-----------|--------|
| IMPRESORA AF MPC305SPF | 20/06/2013 | 2.271,30 | 2.005,31 | 265,99 |
| IMPRESORA AF MPC3502AD | 20/06/2013 | 4.800,00 | 4.237,69 | 562,31 |
| EQUIPOS PROCESO INFORMACION | 04/11/2008 | 1.613,00 | 1.613,00 | 0,00 |
| OLYMPIA MAQUINA DE ESCRIBIR | 27/09/1999 | 157,47 | 157,47 | 0,00 |
| ENCUADERNADORA ESPIRAL | 29/10/1999 | 357,60 | 357,60 | 0,00 |
| PROYECTOR SVGA | 20/12/1999 | 6.029,35 | 6.029,35 | 0,00 |
| ELEC PRIYA RATO | 14/09/2000 | 31,25 | 31,25 | 0,00 |
| COFFECUP WEBCAM | 06/11/2000 | 35,29 | 35,29 | 0,00 |
| CREATIVE WEBCAM GO PLS | 27/03/2001 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MULTIFUNCION BROTHER | 12/12/2003 | 399,00 | 399,00 | 0,00 |
| CASCOS PLANTRON | 28/04/2006 | 325,00 | 325,00 | 0,00 |
| ORDENADORES BINARY | 31/12/2005 | 11.209,10 | 11.209,10 | 0,00 |
| CASCOS PLANTRONICS C60 CON DESCOLGA | 31/12/2005 | 11.393,09 | 11.393,09 | 0,00 |
| ELEMENTOS INFORMÁTICOS | 31/12/2006 | 4.129,53 | 4.129,53 | 0,00 |
| ESCÁNERS FUYITSU | 26/04/2007 | 1.050,30 | 1.050,30 | 0,00 |
| EQUIPOS INFORMÁTICOS | 21/05/2007 | 3.331,81 | 3.331,81 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 28/11/2008 | 646,08 | 646,08 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 03/07/2008 | 11.951,85 | 11.951,85 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 01/07/2008 | 11.951,85 | 11.951,85 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 05/06/2009 | 69,99 | 69,99 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2009 | 599,00 | 599,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2009 | 599,00 | 599,00 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 22/04/2009 | 90,99 | 90,99 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 22/04/2009 | 29,99 | 29,99 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 03/03/2009 | 35,50 | 35,50 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 17/09/2009 | 63,00 | 63,00 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 15/12/2009 | 26,00 | 26,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 19/02/2010 | 157,25 | 157,25 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 19/02/2010 | 173,52 | 173,52 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 22/03/2010 | 625,00 | 625,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 29/03/2010 | 35,80 | 35,80 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 09/09/2010 | 836,55 | 836,55 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 30/09/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PPEF | 18/11/2010 | 537,70 | 537,70 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PPEF | 29/11/2010 | 4.731,70 | 4.731,70 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 30/11/2010 | 111,43 | 111,43 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 30/11/2010 | 359,06 | 359,06 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 09/12/2010 | 40,94 | 40,84 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 15/11/2010 | 1.149,11 | 1.149,11 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 15/11/2010 | 22,98 | 22,98 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 07/12/2010 | 1.066,76 | 1.066,82 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 07/12/2010 | 21,34 | 21,34 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 20/10/2010 | 59,92 | 59,92 | 0,00 |
| TFNO INALAMBRICO | 25/11/2010 | 101,00 | 100,99 | 0,00 |
| TOTAL | | 127.055,49 | 122.969,25 | 4.086,18 |

| Otro inmovilizado material | Fecha adquisición | Precio adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS TRIP | 01/02/2011 | 3719,9 | 3.719,90 | 0,00 |
| CORCHO PANEL PARED | 27/10/1997 | 14,87 | 14,87 | 0,00 |
| FAX CANON 1300 FX3 | 09/01/1998 | 1040,05 | 1.040,05 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZNC-CO2 2 KG | 27/07/1998 | 62,57 | 62,57 | 0,00 |
| CAFETERA EXPRESS 128 4 TAZAS FAGOR | 30/12/1998 | 94,21 | 94,21 | 0,00 |
| NEVERA MINI APARTAMENTO BEKO (85X54X54) | 30/12/1998 | 188,42 | 188,42 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| LETRERO LUMINOSO DE 100X90 CMS ROTULADO | 30/12/1998 | 501,19 | 501,19 | 0,00 |
| ROTULO TIPO BANDERA, DE 36X50 CM EN META | 30/12/1998 | 124,98 | 124,98 | 0,00 |
| ROTULO PARA ENTRADA PRINCIPAL DE 40X30 C | 30/12/1998 | 43,34 | 43,34 | 0,00 |
| ROTULO DE ENTRADA INTERIOR DE 50X30 CMS | 30/12/1998 | 48,99 | 48,99 | 0,00 |
| LETRERO 100X50 METACRILATO LUMINOSO LOGO | 30/12/1998 | 217,94 | 217,94 | 0,00 |
| LETRERO DE 130X130 CMS EN FOREX DE 3MM R | 30/12/1998 | 243,06 | 243,06 | 0,00 |
| INSTALACION DE ROTULOS, ANDAMIAJES X COL | 30/12/1998 | 204,12 | 204,12 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,45 | 179,45 | 0,00 |
| ENCUADERNADORA ELECTRICA MARCA ESSELTE | 03/12/1999 | 307,44 | 307,44 | 0,00 |
| DESTRUCTORA PAPEL HSM90 | 03/12/1999 | 184,65 | 184,65 | 0,00 |
| RETROPROYECTOR SOBREMESA VEGA TRAINER 25 | 03/12/1999 | 478,58 | 478,58 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,2 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,2 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,2 | 255,20 | 0,00 |
| CENTRALITA ERICSSON BUSINESS PHONE BP-50 | 21/04/1998 | 3420,76 | 3.420,76 | 0,00 |
| NEVERA FRIGORIFICO MODELO SUPER SER COLO | 28/12/1998 | 238,51 | 238,51 | 0,00 |
| RETROPROYECTOR PORTATIL MARCA LIESEGANG | 30/12/1999 | 772,9 | 772,90 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| | | | | |
|--|------------|-------------------|-------------------|------------------|
| ENCUADERNADORA MIXTA IBICO IBIMASTER 400 | 30/12/1999 | 500,94 | 500,94 | 0,00 |
| DESTRUCTORA DOCUMENTOS INTIMUS MOD. 250 | 30/12/1999 | 408,87 | 408,87 | 0,00 |
| INST. + SUM. SPLIT AIRE ACONDIC. GENERAL | 23/05/2006 | 2341,5 | 2.341,50 | 0,00 |
| INST. + SUM. SPLIT AIRE ACONDIC. GENERAL | 23/05/2006 | 2341,49 | 2.341,49 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,2 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,2 | 255,20 | 0,00 |
| COPIADORAS INFOTEC MP2550CSP | 14/01/2009 | 4408 | 4.408,00 | 0,00 |
| ALCATEL 2012 MARRON | 27/06/2016 | 139,35 | 7,64 | 131,71 |
| SAMSUNG GALAXY S6 32 GB NEGRO | 04/10/2016 | 578,69 | 14,11 | 564,58 |
| ORANGE GAMA 800 (F800) | 04/10/2016 | 3924 | 95,68 | 3.828,32 |
| TOTAL | | 29.172,05 | 24.647,44 | 4.524,61 |
| TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL | | 264.518,85 | 233.437,71 | 31.081,14 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

Se detalla a continuación el inventario de elementos patrimoniales de la Fundación a 31 de diciembre de 2015, dedicados a la actividad fundacional, en euros:

| INMOVILIZADO INTANGIBLE | | | | |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Aplicaciones informáticas | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
| PRODEL CD ROM ENGLISH | 28/11/1999 | 872,14 | 872,14 | 0,00 |
| CONTAPLUS 583 | 25/02/2000 | 99,17 | 99,17 | 0,00 |
| SPA ADYR 2.1 | 29/02/2000 | 42,67 | 42,67 | 0,00 |
| BUSINESS PLAN | 10/05/2000 | 97,14 | 97,14 | 0,00 |
| LA ISLA PHOTOS | 14/09/2000 | 151,92 | 151,92 | 0,00 |
| LINUX SUSSE 7.3 PRO ANS | 25/01/2002 | 82,00 | 82,00 | 0,00 |
| LINUX | 03/03/2004 | 94,00 | 94,00 | 0,00 |
| WEB GESTIÓN SUBVECIONES | 16/06/2006 | 16.240,00 | 16.240,00 | 0,00 |
| OFFICE 8.0.2 | 15/11/2006 | 28.937,00 | 28.937,00 | 0,00 |
| PERENNIAL EDUCATION PASS | 15/11/2006 | 4.500,00 | 4.500,00 | 0,00 |
| EDUCATION BILLABLE EXPENSE | 15/11/2006 | 15.550,00 | 15.550,00 | 0,00 |
| GESTOR CONTENIDOS WEB | 02/01/2006 | 10.157,58 | 10.157,58 | 0,00 |
| SOFTWARE GESTIÓN ECONÓMINCA | 25/04/2006 | 5.400,00 | 5.400,00 | 0,00 |
| SOFTWARE GESTIÓN GOIP | 31/12/2006 | 4.291,04 | 4.291,04 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMATICO NT | 30/06/2010 | 12.159,95 | 12.159,95 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMATICO FC | 09/07/2010 | 98,88 | 98,88 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMATICO GF | 09/07/2010 | 98,88 | 98,88 | 0,00 |
| SOFTWARE INFORMATICO | 14/06/2013 | 929,36 | 781,43 | 147,93 |
| OFFICE HOGAR Y PYME | 31/12/2013 | 2.535,00 | 1.673,10 | 861,90 |
| TLP GOBIERNO ACROBAT | 31/12/2013 | 1.825,52 | 1.204,84 | 620,68 |
| WEBROOT SECURE ANYWHERE | 28/03/2014 | 495,90 | 288,29 | 207,61 |
| A3ASESOR | 06/11/2015 | 2.910,40 | 144,75 | 2.765,65 |
| TOTAL | | 107.568,55 | 102.964,78 | 4.603,77 |

| Concesiones administrativas | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| RENTA INMUEBLE TENERIFE | 12/06/2014 | 209.223,76 | 38.810,11 | 170.413,65 |
| TOTAL | | 209.223,76 | 38.810,11 | 170.413,65 |

| TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE | | 316.792,31 | 141.774,89 | 175.017,42 |
|--------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|--------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|

| INMOVILIZADO MATERIAL | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Instalaciones técnicas | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
| PUNTOS DE RED LAS PALMAS | 01/12/1999 | 188,42 | 188,37 | 0,05 |
| TOTAL | | 188,42 | 188,37 | 0,05 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Utilillaje | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| CAFETERA ELECTRICA | 30/04/2000 | 41,98 | 41,98 | 0,00 |
| JUEGO DE TAZAS BANDEJA | 30/04/2000 | 12,32 | 12,32 | 0,00 |
| INST. CENTRALITA ERICSSON LAS PALMAS | 30/01/1998 | 1.767,34 | 1.767,34 | 0,00 |
| INST. SIST. SEGURIDAD LAS PALMAS | 31/12/1998 | 1.099,03 | 1.099,03 | 0,00 |
| COLOCACION SUELO Y PINTURA | 22/12/1997 | 1.193,31 | 1.193,31 | 0,00 |
| MAMPARAS 731 HOJA 3 | 02/01/1998 | 903,86 | 903,86 | 0,00 |
| INST. CENTRALITA TENERIFE | 31/01/1998 | 1.820,32 | 1.820,32 | 0,00 |
| REFORMA INST. ELECTRICA | 28/12/1998 | 2.202,87 | 2.202,87 | 0,00 |
| INST. SIST. SEGURIDAD TENERIFE | 31/12/1998 | 1.027,56 | 1.027,56 | 0,00 |
| ADECUACION DE LA ILUMINACION GENERAL TEN | 30/12/2005 | 969,09 | 969,09 | 0,00 |
| SUM. E INSTALACION EXTRACTOR PARA BAÑO | 12/12/2008 | 1.531,36 | 1.080,37 | 450,99 |
| COPIADORAS INFOTEC MP2550CSP | 13/01/2009 | 4.408,00 | 4.299,79 | 108,21 |
| ADECUACION DE LA ILUMINACION GENERAL LAS | 14/07/2005 | 624,75 | 624,75 | 0,00 |
| TOTAL | | 17.601,79 | 17.042,59 | 559,20 |

| Otras instalaciones | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| JUEGO DE ESPEJOS CON MARCO DE MADERA Y L | 16/10/1997 | 161,07 | 161,07 | 0,00 |
| ARMARIO BAÑO 180X40X40 DE MADERA BLANCO | 22/10/1997 | 66,08 | 66,08 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 CON FALDON | 05/12/1997 | 68,15 | 68,15 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 CON FALDON | 05/12/1997 | 68,15 | 68,15 | 0,00 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X68 COLOR BEIGE | 05/12/1997 | 61,84 | 61,84 | 0,00 |
| SUPLEMENTO MOSTRADOR 160X40X39 EN COLOR | 05/12/1997 | 68,52 | 68,52 | 0,00 |
| MESA IMPRESORA 66X65X43. ESTR. METALICA | 05/12/1997 | 75,34 | 75,34 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FORMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| SILLA C/BRAZOS FROMA ARCO Y S/RUEDAS 4 P | 05/12/1997 | 105,54 | 105,54 | 0,00 |
| MESA MADERA 160X80X73 BEIGE C/CANTOS GRI | 05/12/1997 | 112,33 | 112,33 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (44X54X58) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 118,64 | 118,64 | 0,00 |
| MESA MAERA 180X80X73. C/FALDON COLOR NOG | 05/12/1997 | 133,79 | 133,79 | 0,00 |
| MESA MAERA 180X80X73. C/FALDON COLOR NOG | 05/12/1997 | 133,79 | 133,79 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (58X44X54) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 148,93 | 148,93 | 0,00 |
| BUCK RODANTE MADERA (58X44X54) 1 CAJON Y | 05/12/1997 | 148,93 | 148,93 | 0,00 |
| MODULO 4 PATAS ESTR. METALICA NEGRA CON | 05/12/1997 | 150,16 | 150,16 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (175X87X41) NOGAL, 3 ESTA | 05/12/1997 | 256,84 | 256,84 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA (175X87X41) NOGAL, 3 ESTA | 05/12/1997 | 256,84 | 256,84 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO CON PUERTAS CORREDERAS | 05/12/1997 | 266,25 | 266,25 | 0,00 |
| SILLA RESP. ALTO, 5 RUEDAS, S/BRAZOS, EL | 05/12/1997 | 314,45 | 314,45 | 0,00 |
| SILLA RESPALDO ALTO, S/RUEDAS, S/BRAZOS, | 05/12/1997 | 344,74 | 344,74 | 0,00 |
| SILLA RESPALDO ALTO, S/RUEDAS, S/BRAZOS, | 05/12/1997 | 344,74 | 344,74 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 CON 3 PUERTA | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |
| ARMARIO METALICO 196X123X45 2 PUERTAS DE | 05/12/1997 | 420,29 | 420,29 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Otras instalaciones | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| SILLA SIN BRAZOS Y CON 5 RUEDAS, RESPALD | 01/12/1998 | 239,86 | 239,86 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 01/12/1998 | 268,57 | 268,57 | 0,00 |
| SILLA DE DIRECTOR RESPALDO ALTO, CON BRA | 01/12/1998 | 396,24 | 396,24 | 0,00 |
| ARMARIO AUXILIAR LIMPIEZA MADERA MELAMIN | 28/12/1998 | 252,08 | 252,08 | 0,00 |
| MUEBLE EXPOSITOR ALTO (195X99X32) SIN PU | 28/12/1998 | 387,66 | 387,66 | 0,00 |
| ARMARIO MADERA MEDIO DE 135X92X43, CON D | 28/12/1998 | 207,88 | 207,88 | 0,00 |
| ARMARIO DE MADERA (197X92X42) 2 PUERTAS, | 28/12/1998 | 321,51 | 321,51 | 0,00 |
| PERCHERO PIE NEGRO, BOLAS CROMADAS REF.: | 28/12/1998 | 69,33 | 69,33 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR IMPRESORA EN MADERA (65X50 | 31/12/1998 | 75,93 | 75,93 | 0,00 |
| MESA AUXILIAR IMPRESORA EN MADERA (65X50 | 31/12/1998 | 75,93 | 75,93 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| REPOSAPIES DE POLIAMIDA, REF: R-300 | 31/12/1998 | 15,20 | 15,20 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| ESCRIBANIA GRANDE NEGRA, REF: 1.NEG | 31/12/1998 | 41,39 | 41,39 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| CUBILETE PORTALAPICES NEGRO, REF: 01.NEG | 31/12/1998 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| MATAS ARTIFICIALES SEDA BASE TERRACOTA | 31/12/1998 | 82,68 | 82,68 | 0,00 |
| MATAS ARTIFICIALES SEDA BASE TERRACOTA | 31/12/1998 | 82,68 | 82,68 | 0,00 |
| LAMINA MIRO NEGRO SATINADO REF.327ABISBS | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VAIRAS NEGRO SATINADO REF: 3 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LAMINA MIRO NEGRO SATINADO REF:327ABISBS | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LAMINA MARINA ALBERTO NEGRO SATINADO REF | 31/12/1998 | 41,50 | 41,50 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| LITOGRAFIAS VARIAS NEGRO SATINADO REF.32 | 31/12/1998 | 51,43 | 51,43 | 0,00 |
| SILLA CON BRAZOS EN ARCO, CON 5 RUEDAS E | 01/06/1999 | 217,17 | 217,17 | 0,00 |
| MESA MADERA RENO 160X(120X80)X74 FORMA E | 01/06/1999 | 274,04 | 274,04 | 0,00 |
| BUCK COLGANTE MADERA RENO (49X43X54) CON | 01/06/1999 | 108,33 | 108,33 | 0,00 |
| INSTALACIONES ELECTRICAS OF LAS PALMAS | 30/06/2003 | 1.428,33 | 1.428,26 | 0,07 |
| ALA DE MESA MADERA 105X56X69 CEREZO | 15/02/2007 | 106,08 | 94,10 | 11,98 |
| SILLA RESP. ALTO S/RUEDAS, S/BRAZOS, ELE | 15/02/2007 | 189,21 | 168,15 | 21,06 |
| SILLA RESPALDO ALTO, 5 RUEDAS, S/BRAZOS, | 15/02/2007 | 189,21 | 168,15 | 21,06 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 113,51 | 35,53 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 113,51 | 35,53 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 113,51 | 35,53 |
| SILLA ERGONOMICA GIRATORIA C/R C/B R/ALT | 21/05/2008 | 149,04 | 113,51 | 35,53 |
| TOTAL | | 20.511,26 | 20.314,97 | 196,29 |

| Mobiliario y otro inmovilizado material | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 28/10/2008 | 1.931,56 | 1.386,49 | 545,07 |
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 01/07/2008 | 7.769,58 | 5.830,38 | 1.939,20 |
| MOBILIARIO DECORART | 21/09/1999 | 3.582,93 | 3.582,93 | 0,00 |
| MESA OLYMPIA | 27/09/1999 | 101,57 | 101,57 | 0,00 |
| PERCHERO IKEA LAS PALMAS | 07/10/1999 | 30,02 | 30,02 | 0,00 |
| MADELCA 4 CUADROS LAS PALMAS | 16/10/1999 | 175,86 | 175,86 | 0,00 |
| TODOHOGAR MESA ORDENADOR | 25/11/1999 | 111,94 | 111,94 | 0,00 |
| MUEBLES DESPACHO LAS PALMAS | 13/12/1999 | 2.928,63 | 2.928,63 | 0,00 |
| MUEBLES DESPACHO E WOLFSON | 14/12/1999 | 1.262,67 | 1.262,67 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Mobiliario y otro inmovilizado material | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| LAMPARA DE PIE IKEA | 02/10/1999 | 63,11 | 63,11 | 0,00 |
| CUADROS CORTE INGLES | 11/10/1999 | 18,51 | 18,51 | 0,00 |
| CUADROS EL MARTILLO | 23/10/1999 | 170,53 | 170,53 | 0,00 |
| ESTANTERIAS EC LOGISTICA | 28/10/1999 | 590,81 | 590,81 | 0,00 |
| STORES DESPACHO | 23/12/1999 | 164,08 | 164,08 | 0,00 |
| MOBILIARIO AGUIAR | 18/08/2005 | 181,00 | 180,97 | 0,03 |
| PERSIANAS | 26/08/2005 | 774,65 | 774,53 | 0,12 |
| MOBILIARIO FC TF | 15/12/2008 | 192,00 | 135,29 | 56,71 |
| MOBILIARIO FC TF | 30/10/2008 | 2.322,66 | 1.458,65 | 864,01 |
| MOBILIARIO FC TF | 31/07/2008 | 2.212,00 | 1.641,73 | 570,27 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 16/10/2009 | 1.318,50 | 818,91 | 499,59 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 28/09/2009 | 1.318,50 | 818,91 | 499,59 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 01/09/2009 | 72,00 | 45,61 | 26,39 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 25/08/2009 | 1.873,84 | 1.190,53 | 683,31 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA FC | 25/08/2009 | 954,84 | 606,75 | 348,09 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 09/02/2009 | 341,09 | 235,12 | 105,97 |
| MOBILIARIO OFICINA MOL | 09/02/2009 | 341,09 | 318,45 | 22,64 |
| MOBILIARIO TF FC | 05/02/2009 | 606,00 | 418,39 | 187,61 |
| MOBILIARIO OFICINA MOL | 21/01/2010 | 140,26 | 83,39 | 56,87 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 10/03/2010 | 134,37 | 78,12 | 56,25 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 10/03/2010 | 330,77 | 192,30 | 138,47 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 30/03/2010 | 1.030,32 | 593,35 | 436,97 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 20/04/2010 | 712,00 | 405,94 | 306,06 |
| MOBILIARIO OFICINA TFE GF | 08/10/2010 | 158,36 | 82,87 | 75,49 |
| MOBILIARIO UNMV | 13/07/2010 | 31,00 | 17,02 | 13,98 |
| MOBILIARIO PPEF | 09/11/2010 | 141,60 | 72,86 | 68,74 |
| MOBILIARIO PPEF | 11/11/2010 | 694,90 | 357,16 | 337,74 |
| MOBILIARIO PPEF | 29/12/2010 | 386,06 | 193,35 | 192,71 |
| MOBILIARIO PPEF | 29/12/2010 | 153,50 | 76,88 | 76,62 |
| MOBILIARIO BDTD | 29/12/2010 | 153,50 | 76,86 | 76,64 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 6MP + MODULO SIMM | 30/12/1997 | 1.467,55 | 1.467,55 | 0,00 |
| PORT-SWITCH HUB 24 10BASE-T | 31/12/1997 | 762,79 | 762,79 | 0,00 |
| HAYES MODEM ACCURA 336 V34 + FAX | 16/04/1999 | 139,43 | 139,43 | 0,00 |
| COMMUNICATOR II PRO MAG | 16/04/1999 | 1.722,02 | 1.722,02 | 0,00 |
| PROYECTOR LCD NEC MOD. MULTISYNC HT830 | 25/06/1999 | 5.339,66 | 5.339,66 | 0,00 |
| PANTALLA MURAL 2'40X1'80 MANUAL | 25/06/1999 | 695,78 | 695,78 | 0,00 |
| CPU 2000 PII 400-64-4-4AGP WNT-3COM REF. | 30/09/1999 | 1.064,68 | 1.064,68 | 0,00 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A 500 | 30/09/1999 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| INSTALACION DEL TERMINAL Y DEL MODEM | 31/12/1999 | 627,46 | 627,46 | 0,00 |
| CONFIGURACION REMOTA. VERIFICACION DE CO | 31/12/1999 | 550,77 | 550,77 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 4050N | 09/03/2000 | 1.601,79 | 1.601,79 | 0,00 |
| CPU APD ALDA PENTIUM 4 - 2 GHZ (512KB) M | 31/12/2002 | 830,00 | 830,00 | 0,00 |
| CPU APD ALDA PENTIUM 4 - 2 GHZ (512KB) M | 31/12/2002 | 830,00 | 830,00 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 2300N B/N 24PPM 48 | 15/11/2004 | 1.139,99 | 1.139,99 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| MONITOR 15 LG STUDIO WORKS | 19/01/1995 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MONITOR 14 COMPAQ SSI SVGA | 19/01/1995 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Mobiliario y otro inmovilizado material | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MONITOR 15 NEC MULTISYNC A500 | 24/11/1997 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 6MP + MODULO SIMM | 30/12/1997 | 1.467,55 | 1.467,55 | 0,00 |
| MONTAJE SERVIDOR Y PUESTOS | 27/02/1998 | 2.462,98 | 2.462,98 | 0,00 |
| TRIBUTOS IMPRESORAS PAGO IMPUESTOS CANAR | 16/06/1998 | 490,50 | 490,50 | 0,00 |
| PROYECTOR NEC MULTISYNC MT830 | 30/12/1998 | 4.740,09 | 4.740,09 | 0,00 |
| PANTALLAS MURAL DE 2,40X1,80 | 30/12/1998 | 550,07 | 550,07 | 0,00 |
| HAYES MODEM ACCURA 336 V.34 + FAX | 16/04/1999 | 139,43 | 139,43 | 0,00 |
| COMMUNICATOR II PROG MAG | 16/04/1999 | 1.722,02 | 1.722,02 | 0,00 |
| CPU 2000 PII 350-64-3.2-AGP WNT CD 3COM | 22/07/1999 | 726,38 | 726,38 | 0,00 |
| MONITOR SIN MARCA CLONICO CON 4 BOTONES | 03/11/1999 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| INSTALACION DEL TERMINAL Y DEL MODEM | 31/12/1999 | 627,46 | 627,46 | 0,00 |
| CONFIGURACION REMOTA, VERIFICACION DE CO | 31/12/1999 | 550,77 | 550,77 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 4050N | 09/03/2000 | 1.601,79 | 1.601,79 | 0,00 |
| MONITOR SAMSUNG TFT 17 EIZO MOD. FLEXCAN | 30/09/2002 | 854,00 | 854,00 | 0,00 |
| CPU APD ALDA PENTIUM 4 - 2 GHZ (512KB) M | 31/12/2002 | 830,00 | 830,00 | 0,00 |
| CPU APD ALDA PENTIUM 4 - 2 GHZ (512KB) M | 31/12/2002 | 830,00 | 830,00 | 0,00 |
| CPU APD ALDA PENTIUM 4 - 2 GHZ (512KB) M | 31/12/2002 | 830,00 | 830,00 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| MONITOR TFT 17 EIZO L565 | 31/12/2002 | 882,35 | 882,35 | 0,00 |
| CPU P4 - 2.66 GHZ - 512 MB RAM - 40 GB - | 12/09/2003 | 659,00 | 659,00 | 0,00 |
| IMPRESORA HP LASERJET 2300N B/N 24PPM 48 | 11/11/2004 | 1.193,20 | 1.193,20 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| CPU DELL OPTIPLEX GX280SD P4 3GHZ 120 GB | 30/12/2004 | 797,40 | 797,40 | 0,00 |
| 3COM SUPER STACK II, PS HUB 40 | 01/06/2007 | 336,50 | 336,50 | 0,00 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 16/02/2011 | 4,11 | 2,00 | 2,11 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 18/05/2011 | 390,10 | 180,41 | 209,69 |
| COMPRA MOBILIARIO DE OFICINA LPA GF | 07/06/2011 | 522,00 | 238,55 | 283,45 |
| MOBILIARIO PEMO II | 07/06/2011 | 522,00 | 258,95 | 263,05 |
| MOBILIARIO PEMO II | 21/06/2011 | 8,48 | 3,84 | 4,64 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 20/09/2011 | 2.140,46 | 916,59 | 1.223,87 |
| MOBILIARIO OFICINA LPA GF | 05/10/2011 | 5,84 | 2,48 | 3,36 |
| MOBILIARIO TF FC | 04/11/2011 | 110,68 | 46,03 | 64,65 |
| MOBILIARIO TF FC | 04/11/2011 | 396,36 | 164,84 | 231,52 |
| MOBILIARIO TF FC | 01/12/2011 | 150,71 | 61,56 | 89,15 |
| MOBILIARIO PEMO II | 03/03/2012 | 43,00 | 16,47 | 26,53 |
| MOBILIARIO | 21/06/2013 | 17.033,62 | 4.307,48 | 12.726,14 |
| CAJONERA, SILLA Y ESCRITORIO | 19/03/2014 | 856,00 | 152,87 | 703,13 |
| SILLA GIRATORIA Y ESCRITORIO | 10/02/2014 | 940,80 | 177,59 | 763,21 |
| VILGOT SILLA GIRATORIA | 13/02/2014 | 828,00 | 155,62 | 672,38 |
| MESA DUERO | 23/04/2014 | 963,00 | 162,85 | 800,15 |
| CAJONERA 3 CAJONES | 23/04/2014 | 206,00 | 34,86 | 171,14 |
| PUERTAS SUSTITUCIÓN | 23/04/2014 | 831,00 | 140,53 | 690,47 |
| CORCHO PANEL PARED | 27/10/1997 | 14,87 | 14,87 | 0,00 |
| FAX CANON 1300 FX3 | 09/01/1998 | 1.040,05 | 1.040,05 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA CANON NP-6028 RDF | 09/01/1998 | 5.844,84 | 5.844,84 | 0,00 |
| CENTRALITA BUSINESS ERICSSON BP-50V2PAQ/ | 21/04/1998 | 3.420,76 | 3.420,76 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZNC-CO2 2 KG | 27/07/1998 | 62,57 | 62,57 | 0,00 |
| CAFETERA EXPRESS 128 4 TAZAS FAGOR | 30/12/1998 | 94,21 | 94,21 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Mobiliario y otro inmovilizado material | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| NEVERA MINI APARTAMENTO BEKO (85X54X54) | 30/12/1998 | 188,42 | 188,42 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| LETRERO LUMINOSO DE 100X90 CMS ROTULADO | 30/12/1998 | 501,19 | 501,19 | 0,00 |
| ROTULO TIPO BANDERA, DE 36X50 CM EN META | 30/12/1998 | 124,98 | 124,98 | 0,00 |
| ROTULO PARA ENTRADA PRINCIPAL DE 40X30 C | 30/12/1998 | 43,34 | 43,34 | 0,00 |
| ROTULO DE ENTRADA INTERIOR DE 50X30 CMS | 30/12/1998 | 48,99 | 48,99 | 0,00 |
| LETRERO 100X50 METACRILATO LUMINOSO LOGO | 30/12/1998 | 217,94 | 217,94 | 0,00 |
| LETRERO DE 130X130 CMS EN FOREX DE 3MM R | 30/12/1998 | 243,06 | 243,06 | 0,00 |
| INSTALACION DE ROTULOS, ANDAMIAJES X COL | 30/12/1998 | 204,12 | 204,12 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,44 | 179,44 | 0,00 |
| CUADROS CON LAS SIETE ISLAS CANARIAS | 30/12/1998 | 179,45 | 179,45 | 0,00 |
| ENCUADERNADORA ELECTRICA MARCA ESSELTE | 03/12/1999 | 307,44 | 307,44 | 0,00 |
| DESTRUCTORA PAPEL HSM90 | 03/12/1999 | 184,65 | 184,65 | 0,00 |
| RETROPROYECTOR SOBREMESA VEGA TRAINER 25 | 03/12/1999 | 478,58 | 478,58 | 0,00 |
| TELEFONO DIGITAL PARA BP DIALOG 3313 | 23/12/1999 | 178,04 | 178,04 | 0,00 |
| TELEFONO DIGITAL PARA BP DIALOG 3313 | 23/12/1999 | 178,03 | 178,03 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,20 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,20 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,20 | 255,20 | 0,00 |
| FAX CANON L300 FX3 | 14/11/1997 | 1.040,05 | 1.040,05 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA CANON NP-6028 RDF | 14/11/1997 | 5.844,84 | 5.844,84 | 0,00 |
| PLACA EN METACRILATO, SERIGRAFIADAS INTE | 16/03/1998 | 43,75 | 43,75 | 0,00 |
| PLACA EN METACRILATO, SERIGRAFIADAS INTE | 16/03/1998 | 43,75 | 43,75 | 0,00 |
| PLACA EN METACRILATO, SERIGRAFIADAS INTE | 16/03/1998 | 43,75 | 43,75 | 0,00 |
| CENTRALITA ERICCSN BUSINESS PHONE BP-50 | 21/04/1998 | 3.420,76 | 3.420,76 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZPP-ABC 6 KG | 27/07/1998 | 45,32 | 45,32 | 0,00 |
| EXTINTORES ZNC-CO2 2 KG | 27/07/1998 | 62,57 | 62,57 | 0,00 |
| NEVERA FRIGORIFICO MODELO SUPER SER COLO | 28/12/1998 | 238,51 | 238,51 | 0,00 |
| EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO FIJO MARCA | 31/12/1998 | 2.005,19 | 2.005,19 | 0,00 |
| ROTULO LUMINOSO TIPO CAJON LOGOTIPO FORC | 31/12/1998 | 361,13 | 361,13 | 0,00 |
| PLACA DE METACRILATO DE 3MM DE ESPESOR | 31/12/1998 | 39,73 | 39,73 | 0,00 |
| EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO FIJO MARCA | 31/12/1998 | 2.005,19 | 2.005,19 | 0,00 |
| RETROPROYECTOR PORTATIL MARCA LIESEGANG | 30/12/1999 | 772,90 | 772,90 | 0,00 |
| TELEVISOR PANASONIC 21 MOD. TX2154TF | 30/12/1999 | 372,15 | 372,15 | 0,00 |
| VIDEO PANASONIC MOD. NVSD 440EGS | 30/12/1999 | 268,50 | 268,50 | 0,00 |
| ENCUADERNADORA MIXTA IBICO IBIMASTER 400 | 30/12/1999 | 500,94 | 500,94 | 0,00 |
| DESTRUCTORA DOCUMENTOS INTIMUS MOD. 250 | 30/12/1999 | 408,87 | 408,87 | 0,00 |
| EQUIP. AIRE ACONDICIONADO MOD. CARRIER H | 31/12/2001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VENTILADOR DE PIE MARCA ACCUTEK | 31/12/2001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CAFETERA SOLAC PROFESSIONAL COFFE CENTER | 31/12/2001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INST. + SUM. SPLIT AIRE ACONDIC. GENERAL | 23/05/2006 | 2.341,50 | 2.341,50 | 0,00 |
| INST. + SUM. SPLIT AIRE ACONDIC. GENERAL | 23/05/2006 | 2.341,49 | 2.341,49 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,20 | 255,20 | 0,00 |
| AURICULAR INALAMBRICO HL-10 PLANTRONICS | 12/06/2008 | 255,20 | 255,20 | 0,00 |
| COPIADORAS INFOTEC MP2550CSP | 14/01/2009 | 4.408,00 | 4.299,69 | 108,31 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS TRIP | 01/02/2011 | 3.719,90 | 3.719,62 | 0,28 |
| TOTAL | | 159.278,75 | 132.056,38 | 27.222,37 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Equipos para procesos de información | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| EQUIPOS PROCESO INFORMACION | 04/11/2008 | 1.613,00 | 1.613,00 | 0,00 |
| FAX CANON 336475 | 10/06/1999 | 875,76 | 875,76 | 0,00 |
| EPSON 900 C INFORMATICA | 20/07/1999 | 411,69 | 411,69 | 0,00 |
| OLYMPIA MAQUINA DE ESCRIBIR | 27/09/1999 | 157,47 | 157,47 | 0,00 |
| IMPRESORA CARMATICA | 27/09/1999 | 1.730,91 | 1.730,91 | 0,00 |
| ORDENADORES SUN | 01/10/1999 | 2.124,30 | 2.124,30 | 0,00 |
| ORDENADORES FUNAI DYSOFT | 26/10/1999 | 3.651,15 | 3.651,15 | 0,00 |
| IMPRESORAS LAS PALMAS | 16/12/1999 | 239,80 | 239,80 | 0,00 |
| ORDENADORES DYSOFT | 23/12/1999 | 7.843,21 | 7.843,21 | 0,00 |
| ENCUADERNADORA ESPIRAL | 29/10/1999 | 357,60 | 357,60 | 0,00 |
| PROYECTOR SVGA | 20/12/1999 | 6.029,35 | 6.029,35 | 0,00 |
| ROUTER | 21/03/2000 | 330,26 | 330,26 | 0,00 |
| DISCO DURO | 23/05/2000 | 216,97 | 216,97 | 0,00 |
| QWERTY | 01/07/2000 | 580,13 | 580,13 | 0,00 |
| ELEC PRIYA RATO | 14/09/2000 | 31,25 | 31,25 | 0,00 |
| COFFECUP WEBCAM | 06/11/2000 | 35,29 | 35,29 | 0,00 |
| TENECOMP SCANNER | 30/11/2000 | 100,37 | 100,37 | 0,00 |
| DISCO DURO 4000 MB | 25/10/2001 | 351,59 | 351,59 | 0,00 |
| CREATIVE WEBCAM GO PLS | 27/03/2001 | 180,30 | 180,30 | 0,00 |
| MODULO BK | 09/04/2001 | 274,06 | 274,06 | 0,00 |
| VODAFONE PACK | 11/09/2002 | 61,95 | 61,95 | 0,00 |
| SPAIN TIME NOKIA 3330 | 14/11/2002 | 88,50 | 88,50 | 0,00 |
| DISCO DURO 80 GB | 29/07/2002 | 150,00 | 150,00 | 0,00 |
| DISCO DURO 80 GB | 07/03/2003 | 113,00 | 113,00 | 0,00 |
| PC 512 MB | 20/03/2003 | 542,86 | 542,86 | 0,00 |
| GRABADORA IDE | 29/01/2003 | 61,90 | 61,90 | 0,00 |
| CABLE,ADAPTADOR,VENTILADOR | 28/02/2003 | 50,48 | 50,48 | 0,00 |
| MULTIFUNCION BROTHER | 12/12/2003 | 399,00 | 399,00 | 0,00 |
| DISCO DURO | 10/09/2004 | 141,90 | 141,90 | 0,00 |
| PC PENTIUM IV | 16/11/2004 | 1.491,81 | 1.491,81 | 0,00 |
| TECLADO + CABLE + GRABADORA | 13/01/2004 | 365,15 | 365,15 | 0,00 |
| DISCO DURO 80 GB | 09/06/2004 | 100,95 | 100,95 | 0,00 |
| EQUIPOS MAGNACOMPUTER | 24/02/2005 | 2.018,77 | 2.018,77 | 0,00 |
| EQUIPOS RALICOM | 10/05/2005 | 575,00 | 575,00 | 0,00 |
| DISCO DURO | 26/01/2005 | 258,20 | 258,20 | 0,00 |
| GRABADORA DIGITAL SONY | 10/01/2006 | 118,00 | 118,00 | 0,00 |
| TFNO INALAMBRICO | 11/04/2006 | 42,00 | 42,00 | 0,00 |
| RATON USB OPTICO | 26/04/2006 | 16,19 | 16,19 | 0,00 |
| CASCOS PLANTRON | 28/04/2006 | 325,00 | 325,00 | 0,00 |
| ORDENADORES BINARY | 31/12/2005 | 11.209,10 | 11.209,10 | 0,00 |
| CASCOS PLANTRONICS C60 CON DESCOLGA | 31/12/2005 | 11.393,09 | 11.393,09 | 0,00 |
| ELEMENTOS INFORMÁTICOS | 31/12/2006 | 4.129,53 | 4.129,53 | 0,00 |
| ESCÁNERS FUYITSU | 26/04/2007 | 1.050,30 | 1.050,30 | 0,00 |
| EQUIPOS INFORMÁTICOS | 21/05/2007 | 3.331,81 | 3.331,81 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 28/11/2008 | 646,08 | 646,08 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 03/07/2008 | 11.951,85 | 11.951,85 | 0,00 |
| FOTOCOPIADORA LPA FC | 01/07/2008 | 11.951,85 | 11.951,85 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 28/11/2008 | 159,00 | 159,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 05/06/2009 | 69,99 | 69,99 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2009 | 599,00 | 599,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2009 | 599,00 | 599,00 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 22/04/2009 | 90,99 | 90,99 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 22/04/2009 | 29,99 | 29,99 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 03/03/2009 | 35,50 | 35,50 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 13/01/2009 | 141,00 | 141,00 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 17/09/2009 | 63,00 | 63,00 | 0,00 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

| Equipos para procesos de información | Fecha Adquisición | Precio Adquisición | Amortización Acumulada | Valor neto contable |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| TELEFONO INALAMBRICO | 15/12/2009 | 26,00 | 26,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 19/02/2010 | 157,25 | 157,25 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 19/02/2010 | 173,52 | 173,52 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 22/03/2010 | 625,00 | 625,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 29/03/2010 | 35,80 | 35,80 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/06/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/07/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 04/08/2010 | 131,50 | 131,50 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/09/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 09/09/2010 | 836,55 | 836,55 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 30/09/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PPEF | 18/11/2010 | 537,70 | 537,70 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PPEF | 29/11/2010 | 5.160,60 | 5.160,60 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 30/11/2010 | 111,43 | 111,43 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 30/11/2010 | 359,06 | 359,06 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONOS MOVILES PPEF | 09/12/2010 | 40,94 | 40,94 | 0,00 |
| RATON USB OPTICO | 03/11/2010 | 5,60 | 5,60 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 15/11/2010 | 1.149,11 | 1.149,11 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 15/11/2010 | 22,98 | 22,98 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 07/12/2010 | 1.066,76 | 1.066,76 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 07/12/2010 | 21,34 | 21,34 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/10/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/11/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/12/2010 | 19,00 | 19,00 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 20/10/2010 | 59,95 | 59,95 | 0,00 |
| TFNO INALAMBRICO | 25/11/2010 | 101,00 | 101,00 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 31/01/2011 | 399,40 | 399,40 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 24/02/2011 | 189,80 | 189,80 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 24/02/2011 | 3,80 | 3,80 | 0,00 |
| MOVIL NOKIA N7310 | 01/03/2011 | 37,57 | 37,57 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 31/03/2011 | 512,15 | 512,15 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 25/04/2011 | 7.310,00 | 7.310,00 | 0,00 |
| COMPRA TELEFONO TRIP | 05/05/2011 | 12,01 | 12,01 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 06/05/2011 | 1.848,00 | 1.848,00 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 25/05/2011 | 1.006,16 | 1.006,16 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 22/07/2011 | 144,40 | 144,40 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 22/07/2011 | 72,20 | 72,20 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 26/07/2011 | 78,59 | 78,59 | 0,00 |
| RATON USB OPTICO | 03/08/2011 | 5,45 | 5,45 | 0,00 |
| COMPRA MATERIAL INFORMATICO GF | 13/09/2011 | 84,09 | 84,09 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 14/09/2011 | 141,46 | 141,46 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 134,37 | 134,37 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 289,87 | 289,87 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 25,61 | 25,61 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 19/09/2011 | 16,83 | 16,83 | 0,00 |
| COMPRA EQUIPOS INFORMATICOS PEMO II | 21/09/2011 | 3.370,80 | 3.370,80 | 0,00 |
| RATON USB OPTICO | 19/10/2011 | 34,70 | 34,70 | 0,00 |
| TELEFONO INALAMBRICO | 11/11/2011 | 95,24 | 95,24 | 0,00 |
| EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACION | 18/11/2011 | 183,87 | 183,87 | 0,00 |
| MATERIAL ELECTRÓNICO | 21/06/2013 | 16.970,31 | 10.722,49 | 6.247,82 |
| MATERIAL INFORMÁTICO MONITOR | 27/06/2013 | 10.323,94 | 6.464,28 | 3.859,66 |
| IMPRESORA AF MPC305SPF | 20/06/2013 | 2.271,30 | 1.337,12 | 934,18 |
| IMPRESORA AF MPC3502AD | 20/06/2013 | 4.800,00 | 3.017,81 | 1.782,19 |
| TOTAL | | 152.623,21 | 139.799,36 | 12.823,85 |
| TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL | | 350.203,43 | 309.401,67 | 40.801,76 |

MEMORIA

Ejercicio 2016

NOTA 20 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

La información en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

| | Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance | | | |
|---|---|----------------|---------------------|----------------|
| | 2016 | | 2015 | |
| | Importe | %* | Importe | %* |
| Dentro del plazo máximo legal** | 198.570,00 | 82,63% | 1.370.390,26 | 95,08% |
| Resto | 41.714,61 | 17,37% | 70.920,12 | 4,92% |
| Total pagos del ejercicio | 240.284,61 | 100,00% | 1.441.310,38 | 100,00% |
| PMPE (días) de pago | 18,73 | | 18,74 | |
| Aplazamiento que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo de máximo legal | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |

*Porcentaje sobre el total

**El plazo máximo legal de pago será, en cada caso el que corresponda en función de la naturaleza del bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad.

MEMORIA

Ejercicio 2016

FORMULACIÓN DE LA MEMORIA

La memoria adjunta del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016, ha sido formulada por el Presidente y el Secretario de la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) en Santa Cruz de Tenerife, a 31 de marzo de 2017.

Doña Cristina Valido García
Presidenta del Patronato

Don Sergio Alonso Rodríguez
Vicepresidente

Don Emilio Atiénzar Armas
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Miguel González Hernández
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Doña Natalia Escuder y Gutiérrez de Salamanca
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Cristóbal García García
Vocal Titular CCE

Doña Eulalia García Silva
Vocal Titular CEOE S/C de Tenerife

Doña Pastora Calvo Hernández
Vocal Titular UGT-Canarias

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

La Administración de FUNDACIÓN CANARIA PARA EL FOMENTO DEL TRABAJO (FUNCATRA), cumpliendo con los preceptos legales y estatutarios, se dirige a los patronos para dar cuenta de su gestión en el ejercicio 2016, efectuando un breve resumen de la situación de la Fundación en el pasado ejercicio.

En primer lugar, comenzaremos analizando la variación experimentada por las principales partidas de la Cuenta de Resultados:

- Los ingresos de la actividad propia a 31 de diciembre de 2016, han experimentado una reducción respecto al importe registrado a 31 de diciembre de 2015, de un 53,2391%.
- La partida de "Reintegro de subvenciones, donaciones y legados" se ha visto reducida en un 81,5961% respecto al ejercicio 2015.

No obstante, señalar que buena parte del importe reflejado en esta cuenta, tiene su origen en el resultado del "*Informe Definitivo de la Auditoría de Cumplimiento de la normativa 2014*", que fue comunicado a la Fundación con fecha 2 de junio de 2016.

En el siguiente cuadro, se pueden observar las diferencias entre los importes que ya estaban recogidos en la contabilidad y los surgidos tras el trabajo realizado por los auditores de cumplimiento, que hubo que reflejar como un mayor gasto del ejercicio 2016:

| Aportaciones | Importe a reintegrar s/auditoría de cumplimiento 2014 | Importes contabilizados a 31/12/2015 | Importes contabilizados como gasto en 2016 |
|-------------------------------------|---|--|--|
| Gastos de Funcionamiento | 45.320,39 | 0,00 | 45.320,39 |
| Aportación dineraria Tripartita | 26.857,00 | 0,00 | 26.857,00 |
| Aportación dineraria Conecta-t | 24.992,59 | 0,00 | 24.992,59 |
| Aportación dineraria Transforma-t | 194.769,17 | 158.902,02 | 35.867,15 |
| Aportación dineraria Oportunitas I | 341.970,48 | 316.577,98 | 25.392,50 |
| Aportación dineraria Puedo | 3.072,72 | 0,00 | 3.072,72 |
| Aportación dineraria Oportunitas II | 345.171,17 | 337.171,17 | 8.000,00 |
| Total | 982.153,52 € | 812.651,17 € | 169.502,35 |

Es decir, del importe de 982.153,52 € que estableció el informe de la auditoría de cumplimiento que se debía reintegrar, la Fundación en su contabilidad, ya tenía recogido un importe de 812.651,17 € reconocido como deuda.

El importe restante, es decir, 169.502,35 € es lo que se tuvo que reflejar como mayor gasto del ejercicio 2016.

Posteriormente, se expondrá con mayor detalle una explicación de los reintegros realizados.

- Por su parte, el epígrafe relativo a los "*Gastos de Personal*" se ha reducido en un 26,7638 %, como consecuencia de que durante el ejercicio 2016, no se han producido prácticamente gastos salariales derivados de los procedimientos judiciales (indemnizaciones y salarios de tramitación) relacionados con ex-trabajadores de los proyectos PEMO.

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

- La partida de "Otros gastos de la actividad" ha disminuido un 37,6489%, la razón fundamental, es que durante el ejercicio 2015, como consecuencia del déficit detectado y del incumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria, la Fundación procedió a rescindir los contratos con un gran número de empresas que prestaban servicios de diversa índole a la Fundación. La política de contención del gasto, se ha mantenido durante el ejercicio 2016 lo que ha supuesto una importante reducción de esta partida.
- Finalmente, resalta el importante incremento experimentado por la partida de "Otros gastos financieros", en un 2.451,8540% respecto al ejercicio 2015. Este aumento deriva del pago de los gastos de fraccionamiento de la deuda que la Fundación tiene con el SCE, como consecuencia del aplazamiento y fraccionamiento de los importes a reintegrar de los proyectos PEMO y de los intereses que se han tenido que abonar a ex -trabajadores del mismo proyecto, como consecuencia de sentencias judiciales recibidas en el ejercicio.

El excedente negativo del ejercicio 2016 asciende a -25.801,13€, lo que ha supuesto una importante reducción respecto al excedente negativo del ejercicio 2015 que ascendió a -764.181,29€, concretamente de un 96,6236%.

La existencia del excedente negativo del ejercicio 2016 se debe principalmente a las siguientes circunstancias:

- Por un lado, la Fundación ha tenido que hacer frente a diversos gastos por intereses y costas judiciales derivados de procedimientos judiciales que mantenía con ex-trabajadores del proyecto PEMO, concretamente, el importe total de la pérdida vinculada a esta causa ascendió a -11.830,02 €. Dichos gastos, no contaron con cobertura presupuestaria.

Por su parte la encomienda de Nuevas tecnologías 2017, presentó también un resultado deficitario por valor de -2.038,71 €, si bien, este importe se compensó en parte por el superávit de la encomienda Nuevas Tecnologías 2016 por valor de 315,50 €. Resultando por tanto un importe de -1.723,21 €, si bien habrá que valorar y consultar la procedencia del reintegro del importe facturado por exceso.

En cuanto a la encomienda de Base de Datos, ésta obtuvo un resultado negativo de -2.792,05 € y la de Formación Continua 2016 generó un déficit de -0,31€.

- Por otro lado, la financiación de la Fundación deriva básicamente de dos vías: aportaciones dinerarias (Gastos de Funcionamiento, Tripartita, Talleres Lúdico Educativos y ACTIVA2) y encomiendas (Formación Continua, Base de Datos y Nuevas Tecnologías).

En el caso de las encomiendas, la Fundación va facturando mensualmente al SCE por los trabajos realizados, justificando los gastos en los que ha incurrido para desarrollarlos. De modo, que a principios de enero del ejercicio siguiente, la Fundación habrá facturado la totalidad del ejercicio.

Por su parte, las aportaciones dinerarias, se justifican en los plazos que establecen sus resoluciones de concesión. Hasta ahora, normalmente se concedían unos 2 meses desde la finalización de la

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

actividad del proyecto para elaborar y presentar la justificación. Sin embargo, en el ejercicio 2016, la Ley 11/2015, de 29 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Canarias para 2016 en su disposición adicional sexta, estableció que:

"En los supuestos de abono anticipado, el plazo máximo para la aplicación y justificación de los fondos no podrá superar, en todo caso, el ejercicio 2016"

La Fundación solicitó el abono anticipado de la práctica totalidad de las aportaciones dinerarias para poder hacer frente a la ejecución de los proyectos, este hecho, supuso la obligación de justificar todas las aportaciones que se recibieron a fecha de 31 de diciembre de 2016.

La emisión de las cuentas anuales se realiza a 31 de marzo de 2017.

Desde que finaliza el ejercicio hasta la fecha indicada se procede a la revisión de toda la contabilidad para la elaboración de las cuentas anuales, por esta razón, puede generarse la necesidad de la realización de ajustes contables, derivados de la regularización de cuentas que no han sido saldadas, importes económicos a favor o en contra que se consideran no exigibles o no recuperables, revisión de los inventarios de inmovilizado, etc... Tales ajustes han dado lugar a ingresos y gastos, que al haber justificado todas las aportaciones no se han podido imputar a ninguna de ellas.

Por otra parte, el 15 de febrero de 2017 la Fundación recibió la notificación de la Liquidación provisional de IGIC del ejercicio 2015, tras la realización por parte de la Agencia Tributaria Canaria de un procedimiento de comprobación limitada (que se ha imputado al Patrimonio Neto, como ya se indicó en la nota 2.8 y se volverá a explicar posteriormente). Como resultado de la misma, ha sido necesario practicar también una regularización del IGIC del ejercicio 2016, lo que ha tenido una repercusión en la cuenta de resultados, ya que el IGIC soportado que la Fundación esperaba poder recuperar, pasó a considerarse un gasto. Como ya se ha comentado con anterioridad, al haber justificado todas las aportaciones dinerarias, la Fundación no ha podido imputar dicho gasto a ningún centro de coste con el que poder financiarlo.

El resultado, de los ajustes practicados y del reflejo del IGIC 2016 como gasto del ejercicio ascendió a un total de -9.456,83 €.

La situación patrimonial y financiera de la Fundación, a 31 de diciembre de 2016, presenta unos fondos propios de 4.513,80€ y un fondo de maniobra de -1.740,28 €.

Especial atención, merece explicar lo ocurrido durante el ejercicio con el "*Patrimonio Neto*", ya que ha experimentado una importante variación pasando de un importe de -1.051.002,95 € a 156.169,36 €

Durante el ejercicio 2016, la Fundación recibió dos aportaciones dinerarias que tuvieron incidencia en los Fondos Propios, concretamente las siguientes:

- Resolución 3039/2016 de 21/11/2016 por la que se autoriza una aportación dineraria nominada a la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo con destino a la compensación de los costes

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

salariales abonados como consecuencia de los procedimientos judiciales del personal del Plan Extraordinario, de medidas de orientación, formación profesional e inserción profesional (PEMO) por valor de 600.000,00 €.

La Fundación tuvo que afrontar durante los ejercicios 2013, 2014 y 2015 elevados gastos salariales derivados de procedimientos judiciales del personal del proyecto PEMO. Estos gastos, entre otros, fueron responsables de las pérdidas generadas durante dichos períodos. Por tal motivo, la concesión de esta aportación dineraria se ha imputado directamente al Patrimonio Neto, con el objetivo de compensar las pérdidas de los esos ejercicios.

- Resolución 4151/2016 de 27/12/2016 por la que se autoriza una aportación dineraria nominada a la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo, con destino a compensar su Patrimonio Neto negativo derivado de pérdidas procedentes de ejercicios anteriores en la gestión de proyectos de empleo y formación para el empleo, por importe de 684.509,49 €.

La suma de las dos aportaciones concedidas ascendió a 1.284.509,49, y compensaron el importe reflejado en *"Excedentes Negativos de Ejercicios Anteriores"*, quedando el mismo a 31 de diciembre de 2016 a cero.

Sin embargo, el excedente del ejercicio 2016 (ya explicado con anterioridad) por valor de -25.801,13 € y el hecho de que con fecha 15 de febrero de 2017 se le notificara a la Fundación el resultado del procedimiento de comprobación limitada llevado a cabo por la Agencia Tributaria Canaria, respecto al IGIC del ejercicio 2015 (al que ya se ha hecho mención) y del que resultó un importe a liquidar por valor de 31.984,79 €, que se ha contabilizado en la cuenta *"Reservas Voluntarias"* al no tratarse de un gasto devengado durante el ejercicio 2016, sino anterior a éste, han dado lugar a que los *"Fondos Propios"* de la Fundación reflejen el importe anteriormente expuesto, y a que el *"Patrimonio Neto"* ascienda a 156.169,36€.

Siguiendo con la exposición de los hechos más relevantes acontecidos durante el ejercicio, se debe resaltar la recepción, como ya se ha mencionado con anterioridad, con fecha 2 de junio de 2016 del *"Informe Definitivo de la Auditoría de Cumplimiento de la normativa 2014"* remitido por la Intervención General de la Consejería de Hacienda. En éste se solicitaba la comunicación de las medidas a adoptar para proceder a la subsanación de las incidencias puestas de manifiesto en el mismo, así como las actuaciones tendentes a la recuperación de las cantidades abonadas indebidamente al anterior Director-Gerente, además, se solicitaba un calendario previsto para la aplicación de dichas medidas.

Así, en respuesta al requerimiento, en la LXXI sesión del Patronato celebrada el 13 de julio de 2016 se procedió a la aprobación de las medidas para la subsanación de las incidencias puestas de manifiesto por el Informe.

Por un lado, se autorizó el calendario para la realización de los reintegros indicados por la Intervención General (conforme al cuadro que se expone debajo) y por otro lado, se acordaron medidas para recuperar las cantidades abonadas indebidamente al Director-Gerente de la Fundación, este último aspecto se puso en manos de los asesores legales, que han realizado los trámites judiciales oportunos.

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

| REINTEGRO | GASTOS DE FUNCIONAMTO. | TRIPARTITA | CONECTA-T | TRANSFORMA-T | OPORTUNITAS I | PUEDO | OPORTUNITAS II |
|------------|------------------------|------------|-----------|--------------|---------------|----------|----------------|
| JULIO | 45.320,39 | 26.857,00 | 24.992,59 | | | 3.072,72 | |
| AGOSTO | | | | 194.769,17 | | | |
| SEPTIEMBRE | | | | | | | |
| OCTUBRE | | | | | 341.970,48 | | |
| NOVIEMBRE | | | | | | | 345.171,17 |

Es importante señalar, que de algunos de estos proyectos no se ha recibido resolución de justificación, ya que el Órgano Gestor, sigue realizando la revisión de las justificaciones presentadas por la Fundación, concretamente, esta circunstancia se plantea con los proyectos Transforma-t, Oportunitas I, Oportunitas II y Puedo.

Adicionalmente a los importes reflejados en el calendario anterior, en el mes de enero se reintegró un importe de 15.083,24€ que se correspondía con el pago de los intereses del proyecto Orienta-T por valor de 13.819,38€ y de los intereses del proyecto TIL 2013 por 1.263,86€.

En el mes de marzo, se abonó el importe no ejecutado correspondiente a la aportación dineraria Tripartita 2015 por 74.926,07€ y se pagaron los plazos de PEMO 2010 y 2011 por valor de 35.579,69€ y 29.467,81€.

En junio se abonó el importe correspondiente al principal e intereses del proyecto Talleres 2015 que ascendió a 4.337,65€, se pagaron los plazos correspondientes a PEMO 2010 y 2011 por valor de 35.579,69€ y 29.467,81€ y se abonaron los intereses correspondientes al importe no ejecutado de la aportación dineraria de la Tripartita por 1.697,54€.

En septiembre y diciembre se siguió cumpliendo con los pagos derivados del fraccionamiento del reintegro de los PEMOS, abonando un total de 71.159,38 € por el PEMO 2010 y 58.935,62 € por el PEMO 2011.

En total, durante el ejercicio 2016 la Fundación reintegró un total de 1.338.388,02€, quedando pendiente de reintegro, además de los importes de los proyectos PEMO derivados de las resoluciones de aplazamiento y fraccionamiento nº 15/5004 y 15/4999 de la Dirección del Servicio Canario de Empleo de 4 de agosto de 2015, 374.434,81€ del importe no ejecutado del proyecto ACTIVA I (del que no se tiene resolución de reintegro), 7.145,93 € correspondientes a los intereses del proyecto Portal Web, 1.954,51€ de la aportación dineraria no aplicada de Gastos de Funcionamiento 2016, 65.784,31€ derivados de la aportación dineraria no aplicada de Tripartita 2016, 112.348,03 € del importe no aplicado de la aportación dineraria ACTIVA 2 y 54,15 € del importe no aplicado de la aportación dineraria para el abono de las pagas extra de 2012.

No obstante, señalar que el 7 de febrero de 2017 se procedió al reintegro de los 112.348,03€ pendientes del proyecto ACTIVA 2 y el día 17 de febrero de 2017 se abonaron los 65.304,52€ correspondientes a la aportación Tripartita (quedando pendiente de reintegro un importe de 479,79 €) y los 1.954,51€ de la aportación de Gastos de Funcionamiento. Por otra parte, con fecha 28 de marzo

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

de 2017, se abonaron los importes correspondientes a la deuda derivada del aplazamiento y fraccionamiento de los proyectos PEMO, por valor de 35.579,69€ y 29.467,81€.

Durante el ejercicio 2017, se prevé seguir en la senda de la reducción del déficit, con la finalidad de conseguir el equilibrio financiero, para ello se cuenta con una mejora de la financiación de las encomiendas de Formación Continua y Nuevas Tecnologías 2017, que se han visto incrementadas en 105.812,00 € y 153.549,96 €, respectivamente, en los Presupuestos de la Comunidad Autónoma para el 2017 y se prevé seguir aplicando una política de contención del gasto encaminada a lograr el objetivo inicialmente planteado.

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016

FORMULACIÓN DEL INFORME DE GESTIÓN

El informe de gestión adjunto del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016, ha sido formulado por el Presidente y el Secretario de la Fundación Canaria para el Fomento del Trabajo (FUNCATRA) en Santa Cruz de Tenerife, a 31 de marzo de 2017.

Doña Cristina Valido García
Presidenta del Patronato

Don Sergio Alonso Rodríguez
Vicepresidente

Don Emilio Atiénzar Armas
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Miguel González Hernández
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Doña Natalia Escuder y Gutiérrez de Salamanca
Vocal Titular Gobierno de Canarias

Don José Cristóbal García García
Vocal Titular CCE

Doña Eulalia García Silva
Vocal Titular CEOE S/C de Tenerife

Doña Pastora Calvo Hernández
Vocal Titular UGT-Canarias

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2016