



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

**MACG ASESORES
AUDITORES, S.L.**

***Empresa Auditada:* FUNDACION OBSERVATORIO AMBIENTAL DE GRANADILLA**

INFORME DE AUDITORIA DEL EJERCICIO 2.016

(COPIA DE PROTOCOLO)

ACTUACIÓN: AUDITORIA VOLUNTARIA E INDEPENDIENTE
DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO
2.016 DEL OBSERVATORIO AMBIENTAL
DE GRANADILLA

EMITIDO POR: MACG ASESORES - AUDITORES, S. L.,
ADSCRITA AL INSTITUTO DE AUDITORES-
CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE
ESPAÑA.

DESIGNADO POR: ADMINISTRADORES

Protocolo

Hoja 1

Número 234316030

Año 2.017

MACG ASESORES AUDITORES, S.L., adscrita al Instituto de Auditores-Censores Jurados de Cuentas de España, inscrita en el Registro oficial de Auditores de Cuentas con número S2343, ha procedido a la actuación profesional que resulta del presente instrumento, relativa al Observatorio Ambiental de Granadilla con domicilio en Santa Cruz de Tenerife, Edificio Puerto Ciudad, oficina 1ºB.

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

Al patronato del OBSERVATORIO AMBIENTAL DEL PUERTO DE GRANADILLA:

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas del OBSERVATORIO AMBIENTAL DEL PUERTO DE GRANADILLA, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del OBSERVATORIO AMBIENTAL DEL PUERTO DE GRANADILLA, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

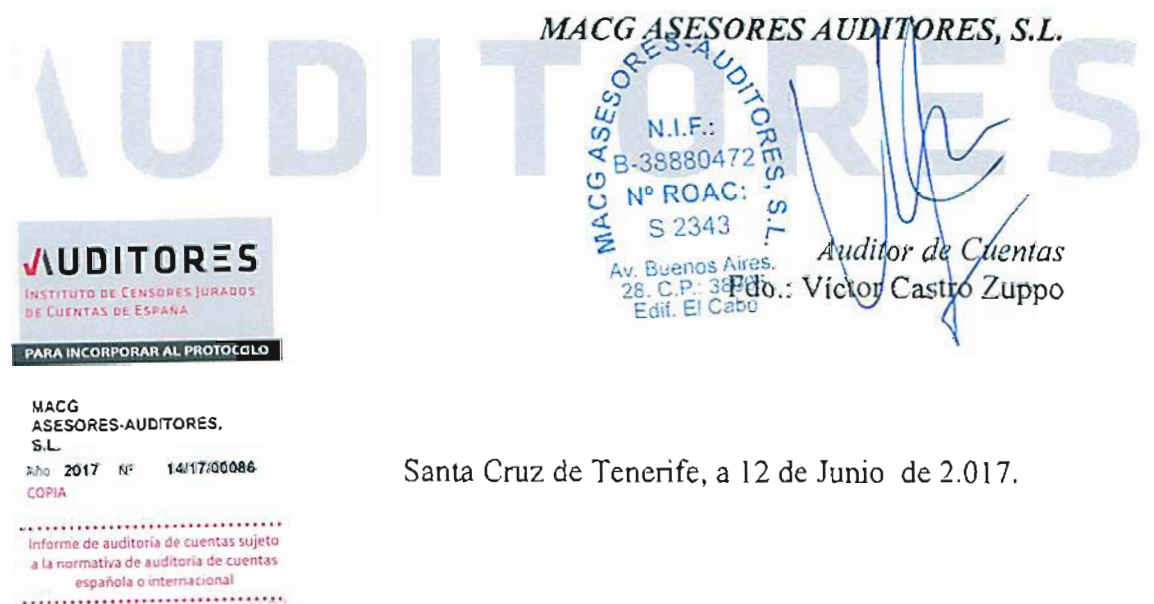
Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Para la interpretación de este informe de auditoría, debe tenerse en consideración las cuentas anuales auditadas, sin las que el documento en sí mismo carece de validez.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del OBSERVATORIO AMBIENTAL DEL PUERTO DE GRANADILLA a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.



Santa Cruz de Tenerife, a 12 de Junio de 2.017.

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

OBSERVATORIO AMBIENTAL GRANADILLA. OAG

CIF:

G38951836

Nº REGISTRO:

14FOM

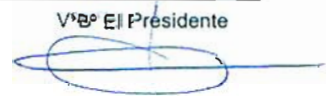
CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2016 - 31/12/2016

Fdo. El Secretario



VºBº El Presidente



BALANCE DE SITUACIÓN

A. ACTIVO

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|--|------|------------------|--------------------|
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 208.969,53 | 198.964,51 |
| 20, (280), (2830), (290) | I. Inmovilizado intangible | 5 | 5.415,88 | 5.467,92 |
| 24, (299) | II. Bienes del Patrimonio Histórico | 6 | 130.886,01 | 112.168,69 |
| 21, (281), (2831), (291), 23 | III. Inmovilizado material | 5 | 72.667,64 | 81.327,90 |
| 22, (282), (2832), (292) | IV. Inversiones inmobiliarias | | 0,00 | 0,00 |
| 2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954) | V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298) | VI. Inversiones financieras a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 474 | VII. Activos por impuesto diferido | | 0,00 | 0,00 |
| | VIII. Deudores no comentados | | 0,00 | 0,00 |
| 447 | 1. Usuarios | | 0,00 | 0,00 |
| 448 | 2. Patrocinadores o afiliados | | 0,00 | 0,00 |
| 440 | 3. Otros | | 0,00 | 0,00 |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | | 708.190,14 | 711.591,93 |
| 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407 | I. Existencias | | 0,00 | 0,00 |
| 447, 448, (495) | II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | 9 | 418.372,83 | 289.185,02 |
| | 1. Entidades del grupo | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Entidades asociadas | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Otros | 9 | 418.372,83 | 289.185,02 |
| 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544 | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 4 | 661,00 | 957,84 |
| 5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954) | IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598) | V. Inversiones financieras a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 480, 567 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 57 | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 4 | 289.156,31 | 421.449,07 |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | | 917.159,67 | 910.556,44 |

Fco.: El Secretario

VºBº El Presidente

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|------|------------------|--------------------|
| | A) PATRIMONIO NETO | | 882.628,77 | 857.649,42 |
| | A-1) Fondos propios | 11 | 882.628,77 | 857.649,42 |
| | I. Dotación fundacional | 11 | 650.000,00 | 650.000,00 |
| 100 | 1. Dotación fundacional | 11 | 650.000,00 | 650.000,00 |
| (1030), (1040) | 2. (Dotación fundacional no exigida) | | 0,00 | 0,00 |
| 11 | II. Reservas | 11 | 208.252,72 | 232.867,98 |
| 120, (121) | III. Excedentes de ejercicios anteriores | | 0,00 | 0,00 |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | 11 | 24.376,05 | -25.218,56 |
| 130, 131, 132 | A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 0,00 |
| | A-3) Ajustes en patrimonio neto | | | |
| | B) PASIVO NO CORRIENTE | | 0,00 | 0,00 |
| 14 | I. Provisiones a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| | II. Deudas a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 1605, 170 | 1. Deudas con entidades de crédito | | 0,00 | 0,00 |
| 1625, 174 | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | 0,00 | 0,00 |
| 1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185 | 3. Otras deudas a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634 | III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 479 | IV. Pasivos por impuesto diferido | | 0,00 | 0,00 |
| 181 | V. Periodificaciones a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 40, 41 | VI. Acreedores no corrientes | | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Proveedores | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Beneficiarios | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Otros | | 0,00 | 0,00 |
| | C) PASIVO CORRIENTE | | 34.530,90 | 52.907,02 |
| 499, 529 | I. Provisiones a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| | II. Deudas a corto plazo | 8 | 45,00 | 0,00 |
| 5105, 520, 527 | 1. Deudas con entidades de crédito | | 0,00 | 0,00 |
| 5125, 524 | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | 0,00 | 0,00 |
| 50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561 | 3. Otras deudas a corto plazo | 8 | 45,00 | 0,00 |
| 5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564 | III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| 412 | IV. Beneficiarios-Acreedores | | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Entidades del grupo | | 0,00 | 0,00 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 14FOM: OBSERVATORIO AMBIENTAL GRANADILLA. OAG. CUENTAS ANUALES

| | | | | |
|--|---|---|-------------------|-------------------|
| | 2. Entidades asociadas | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Otros | | 0,00 | 0,00 |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 8 | 34.485,90 | 52.907,02 |
| 400, 401, 403, 404, 405, (406) | 1. Proveedores | | 0,00 | 0,00 |
| 410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477 | 2. Otros acreedores | 8 | 34.485,90 | 52.907,02 |
| 485, 568 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 917.159,67 | 910.556,44 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

CUENTA DE RESULTADOS

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|------|------------------|--------------------|
| | A. Excedente del ejercicio | | | |
| | 1. Ingresos de la actividad propia | 13 | 321.446,10 | 321.446,10 |
| 720 | a) Cuotas de asociados y afiliados | | 0,00 | 0,00 |
| 721 | b) Aportaciones de usuarios | | 0,00 | 0,00 |
| 722, 723 | c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | 0,00 | 0,00 |
| 740, 747, 748 | d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 13 | 321.446,10 | 321.446,10 |
| 728 | e) Reintegro de ayudas y asignaciones | | 0,00 | 0,00 |
| 700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709) | 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Gastos por ayudas y otros | 13 | -56,75 | -230,70 |
| (650) | a) Ayudas monetarias | | 0,00 | 0,00 |
| (651) | b) Ayudas no monetarias | | 0,00 | 0,00 |
| (653), (654) | c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno | 13 | -56,75 | -230,70 |
| (658) | d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | 0,00 | 0,00 |
| (6930), 71, 7930 | 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | 0,00 | 0,00 |
| (600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 | 6. Aprovisionamientos | | 0,00 | 0,00 |
| | 7. Otros ingresos de la actividad | 16 | 418.372,83 | 289.185,02 |
| 75 | a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 16 | 418.372,83 | 289.185,02 |
| 741 | b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil | | 0,00 | 0,00 |
| (64) | B. Gastos de personal | 4 | -455.772,88 | -386.236,89 |
| (62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659) | 9. Otros gastos de la actividad | 13 | -213.281,50 | -190.064,80 |
| (68) | 10. Amortización del inmovilizado | 5 | -46.283,96 | -59.317,29 |
| | 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | | 0,00 | 0,00 |
| 7451, 7461 | a) Afectas a la actividad propia | | 0,00 | 0,00 |
| 7452, 7462 | b) Afectas a la actividad mercantil | | 0,00 | 0,00 |
| 7951, 7952, 7955 | 12. Excesos de provisiones | | 0,00 | 0,00 |
| (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672) | 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|---|---|---|-----------|------------|
| (678), 778 | 13 **. Otros resultados | 4 | -47.79 | 0,00 |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**) | | 24.376,05 | -25.218,56 |
| 750, 761, 762, 769 | 14. Ingresos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| (660), (661), (662), (665), (669) | 15. Gastos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| (663), 763 | 16. Variación de valor razonable en Instrumentos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| (668), 768 | 17. Diferencias de cambio | | 0,00 | 0,00 |
| (666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799 | 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de Instrumentos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| | 19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | | 0,00 | 0,00 |
| 7471, 7481 | a) Afectas a la actividad propia | | 0,00 | 0,00 |
| 7472, 7482 | b) Afectas a la actividad mercantil | | 0,00 | 0,00 |
| | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19) | | 0,00 | 0,00 |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | | 24.376,05 | -25.218,56 |
| (6300), 6301, (633), 638 | 20. Impuestos sobre beneficios | | 0,00 | 0,00 |
| | A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20) | | 24.376,05 | -25.218,56 |
| | B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Efecto impositivo | | 0,00 | 0,00 |
| | B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4) | | 0,00 | 0,00 |
| | C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Efecto impositivo | | 0,00 | 0,00 |
| | C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4) | | 0,00 | 0,00 |
| | D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) | | 0,00 | 0,00 |
| | E) Ajustes por cambios de criterio | | 0,00 | 0,00 |

Fdo.: El Secretario

vºBº El Presidente

| | | | | |
|--|--|--|-----------|------------|
| | F) Ajustes por errores | | 603,30 | 415,93 |
| | G) Variaciones en la dotación fundacional | | 0,00 | 0,00 |
| | H) Otras variaciones | | 0,00 | 0,00 |
| | I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 24.979,35 | -24.802,63 |

Fdo. El Secretario



VºBº El Presidente



MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:

Colaborar con los Departamentos e Instituciones de la Comunidad Autónoma de Canarias y de otros archipiélagos macaronésicos, así como con las instituciones de la Administración del Estado, con competencia en la conservación del medio marino y con las entidades de carácter científico o conservacionista vinculadas al medio marino

En particular serán fines de la Fundación, entre otros: realizar un análisis continuo de la evolución de los impactos previsibles y probables, tanto si son negativos como positivos, de la construcción y funcionamiento del Puerto de Granadilla, y colaborar en el establecimiento de un banco de datos de todas las especies y hábitats marinos de la Región Macaronésica, con especial atención a la especies de los Anexos II, IV y V de la Directiva Hábitat europea y de las especies que definen los hábitats naturales del Anexo I de la misma Directiva.

Actividades realizadas en el ejercicio:

- 1 - Vigilancia ambiental del puerto de Granadilla
- 2 - Seguimiento y estado de conservación de la tortuga boba
- 3 - Repositorio de datos marinos integrados de Canarias
- 4 - Funcionamiento general

Domicilio social:

Edificio Puerto-Ciudad oficina 1º B
Santa cruz de Tenerife
38001 Santa Cruz de Tenerife

Lugar donde se desarrollan las actividades si fuera diferente a la sede social:

Las actividades del OAG están vertebradas en áreas programáticas, que se van concretando en actuaciones según las disponibilidades financieras y compromisos establecidos, todo ello con un alto grado de acomodo y flexibilidad necesarios en una organización con pocos recursos humanos y sujetos, en todo caso, a eventuales acuerdos y colaboraciones.

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus actividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas: Esta fundación es independiente por exigencia de la Comisión Europea al Reino de España en los requisitos para su constitución. No es medio propio del Ministerio de Fomento ni forma parte de grupo alguno.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

- Las cuentas muestran la imagen fiel, NO existiendo razones excepcionales por las que para mostrar la misma no se han aplicado disposiciones legales en materia contable:

2. Principios contables no obligatorios aplicados

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

4. Comparación de la información

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente:

6. Elementos recogidos en varias partidas

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

7. Cambios en criterios contables

Fdo. El Secretario

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 612775283. FECHA: 07/06/2017

Vº Sr. El Presidente

Página: 8

- En las cuentas se han aplicado los principios contables obligatorios:

8. Corrección de errores

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:

Las correcciones de errores efectuadas en el ejercicio 2016 se corresponden a ajustes en el abono de salarios indebidos de los años 2015 y 2014 del trabajador José María Espinosa.

Importe de la corrección para cada una de las partidas afectadas en cada uno de los ejercicios presentados:

402,20 para el ejercicio 2015. Ajuste en el abono de salarios indebidos en el ejercicio 2015

201,10 para el ejercicio 2014. Ajuste en el abono de salarios indebidos en el ejercicio 2014

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Se propone al Patronato de la Fundación que el excedente positivo del ejercicio se aplique a las reservas de la Fundación. No hay limitación para la aplicación de estos excedentes según las disposiciones legales del artículo 32 del Reglamento de Fundaciones.

| PARTIDAS DE GASTOS | IMPORTE |
|-----------------------------------|--------------------|
| 3. Gastos por ayudas y otros | -56,75 |
| 8. Gastos de personal | -455.772,88 |
| 9. Otros gastos de la actividad | -213.281,50 |
| 10. Amortización del inmovilizado | -46.283,96 |
| 13 ** (GASTOS) Otros resultados | -47,79 |
| TOTAL | -715.442,88 |

| PARTIDAS DE INGRESOS | IMPORTE |
|---|-------------------|
| 1. Ingresos de la entidad por la actividad propia | 321.446,10 |
| 7. Otros ingresos de la actividad | 418.372,83 |
| TOTAL | 739.818,93 |

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

| BASE DE REPARTO | IMPORTE |
|------------------------------------|-------------------|
| Excedente del ejercicio | 24.376,05 |
| Excedente de ejercicios anteriores | 0,00 |
| Reservas | 208.252,72 |
| TOTAL | 232.628,77 |

| DISTRIBUCIÓN | IMPORTE |
|------------------------|------------|
| A dotación fundacional | 0,00 |
| A remanente (120) | 0,00 |
| A reservas (113, 114) | 232.628,77 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

| | |
|---|-------------------|
| A excedentes negativos de ejercicios anteriores (121) | 0,00 |
| TOTAL | 232.628,77 |

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado Intangible

Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|----------------------------|----------|
| I. Inmovilizado intangible | 5.415,88 |

a) Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo:

El inmovilizado intangible de esta Entidad lo configuran de momento solo aplicaciones informáticas; se reconoce inicialmente por su coste de adquisición y se muestra en el balance de situación neto de su correspondiente amortización acumulada y eventuales pérdidas por deterioro. La amortización se calcula de acuerdo con el método lineal, estimándose en 4 años la vida útil de las aplicaciones informáticas. Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|----------------------------|-----------|
| III. Inmovilizado material | 72.667,64 |

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares. Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material se incluyen en el precio de adquisición ya que, en el caso de esta Fundación, no son recuperables directamente de la Hacienda Pública. Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valoran por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas. Las amortizaciones, según el criterio lineal, se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufran por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos.

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|-------------------------------------|------------|
| II. Bienes del Patrimonio Histórico | 130.886,01 |

En esta partida se ha contabilizado la adquisición de imágenes de satélites por su valor de mercado, siendo no susceptibles de amortización en concepto de archivo (241), al aplicar el criterio introducido por el RD 1491/2011, de 24 de octubre (mantienen su uso potencial sin merma); igual criterio se ha aplicado a la biblioteca del OAG (242).

5. Permutas

Fco.: El Secretario

VºBº El Presidente

- a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo
Inexistencia de permutas de activos no generador de flujos de efectivo.
- b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo
Inexistencia de permutas de activos generador de flujos de efectivo.

6. Instrumentos financieros

Patrimonio neto y pasivo

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|---|---------|
| C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo | 45,00 |

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

Los pasivos financieros se clasifican como: cuentas a pagar y préstamos. El OAG no opera con préstamos y las cuentas a pagar son con vencimiento inferior a un año y se valoran a su valor razonable que se corresponde con el nominal de los mismos.

El saldo existente al cierre del ejercicio 2016 se debe a una cantidad pendiente de pago de un proveedor de inmovilizado a corto plazo sobre el nominal de una factura.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Inexistencia de criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.

7. Créditos y débitos

Activo corriente

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|--|------------|
| II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | 418.372,83 |

Los activos financieros se clasifican como: cuentas a cobrar y préstamos. El OAG no opera con préstamos y las cuentas a cobrar son todas con vencimiento inferior a un año y se valoran a su valor razonable, que se corresponde con el nominal de los mismos.

8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

10. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

11. Ingresos y gastos

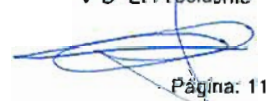
Cuenta de Resultados

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|---------------------------------------|-------------|
| A) 1. Ingresos de la actividad propia | 321.446,10 |
| A) 2. Gastos por ayudas y otros | -56,75 |
| A) 6. Otros ingresos de la actividad | 418.372,83 |
| A) 7. Gastos de personal | -455.772,88 |

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



| | |
|-------------------------------------|-------------|
| A) 8. Otros gastos de la actividad | -213.281,50 |
| A) 9. Amortización del inmovilizado | -46.283,96 |
| A) 12** Otros resultados | -47,79 |
| F) Ajustes por errores | 603,30 |

a) Ingresos y gastos propios

Los ingresos y gastos se reconocen en función del devengo y no de la corriente efectiva de cobros y pagos. Para la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se han tenido en cuenta las siguientes reglas:

- a. La subvención anual a la actividad del OAG de carácter regular otorgada por la Autoridad Portuaria de S/C de Tenerife se han reconocido a comienzos del ejercicio.
- b. Los ingresos por encomiendas de gestión se calculan al valor razonable de la contraprestación prestada y representan los importes a cobrar por la actividad realizada y bienes entregados en el marco ordinario de lo acordado. Dichas liquidaciones incorporan un 10-15% para gastos generales.
- c. Los ingresos por encomiendas de gestión se reconocen al final de la anualidad, sin perjuicio de que alguna acción de valor conocido puede concluir a comienzos del ejercicio posterior.
- d. Los gastos de alquiler de las dependencias que han sido cedidas en uso gratuito por la Autoridad Portuaria se han registrado por su valor real de mercado según las tarifas de la propia Autoridad Portuaria, importe que coincide con la donación reconocida que lleva aparejada.

12. Provisiones y contingencias

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|--|------------|
| 1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 321.446,10 |

Patrimonio neto

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|------------|---------|
|------------|---------|

La subvención de carácter regular y permanente a la actividad del OAG se reconoce a comienzos del año ya que deriva de la obligación recogida en los estatutos fundacionales y posterior incremento por acuerdo del Patronato, ya que afecta a la Autoridad Portuaria de Santa Cruz de Tenerife y no existen dudas razonables sobre su cobro.

17. Negocios conjuntos

No existen elementos de esta naturaleza.

18. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

Las transacciones entre partes vinculadas, en su caso, se realizan a valor de mercado que no difiere del valor en que se realizan las transacciones similares con terceras partes no relacionadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------|---------------|----------|---------|-------------|
| 206 Aplicaciones informáticas | 105.166,35 | 2.420,35 | 0,00 | 107.586,70 |
| TOTAL | 105.166,35 | 2.420,35 | 0,00 | 107.586,70 |

Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------|---------------|----------|---------|-------------|
| 206 Aplicaciones informáticas | 99.698,43 | 2.472,39 | 0,00 | 102.170,82 |
| TOTAL | 99.698,43 | 2.472,39 | 0,00 | 102.170,82 |

Deterioros

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------|---------------|----------|---------|-------------|
| 206 Aplicaciones informáticas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

Inexistencia de importes, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro.

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|---------------|----------|---------|-------------|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 5.467,92 | -52,04 | 0,00 | 5.415,88 |

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|----------|---------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|----------|---------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Deterioros

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|----------|---------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|---------------|----------|---------|-------------|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 5.467,92 | -52,04 | 0,00 | 5.415,88 |

Fto.: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|--------------|----------|--------|------|----------|
| TOTAL | 5.467,92 | -52,04 | 0,00 | 5.415,88 |
|--------------|----------|--------|------|----------|

4. Información

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| 212 Instalaciones técnicas | 18.809,72 | 0,00 | 0,00 | 18.809,72 |
| 213 Maquinaria | 188.779,41 | 30.492,80 | 0,00 | 219.272,21 |
| 214 Ustillaje | 1.407,31 | 262,65 | 0,00 | 1.669,96 |
| 215 Otras instalaciones | 2.002,90 | 1.180,00 | 0,00 | 3.182,90 |
| 216 Mobiliario | 43.264,73 | 516,00 | 0,00 | 43.780,73 |
| 217 Equipos para procesos de información | 74.950,75 | 2.299,86 | 0,00 | 77.250,61 |
| 218 Elementos de transporte | 149.057,54 | 400,00 | 0,00 | 149.457,54 |
| 219 Otro inmovilizado material | 183,64 | 0,00 | 0,00 | 183,64 |
| TOTAL | 478.456,00 | 35.151,31 | 0,00 | 513.607,31 |

Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| 212 Instalaciones técnicas | 17.101,45 | 1.043,87 | 0,00 | 18.145,32 |
| 213 Maquinaria | 163.890,35 | 14.769,77 | 0,00 | 178.660,12 |
| 214 Ustillaje | 1.224,40 | 169,66 | 0,00 | 1.394,06 |
| 215 Otras instalaciones | 1.108,80 | 501,16 | 0,00 | 1.609,96 |
| 216 Mobiliario | 31.615,95 | 2.750,99 | 0,00 | 34.366,94 |
| 217 Equipos para procesos de información | 65.214,42 | 4.723,26 | 0,00 | 69.937,68 |
| 218 Elementos de transporte | 116.789,09 | 19.852,86 | 0,00 | 136.641,95 |
| 219 Otro inmovilizado material | 183,64 | 0,00 | 0,00 | 183,64 |
| TOTAL | 397.128,10 | 43.811,57 | 0,00 | 440.939,67 |

Deterioros

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|---------------|----------|---------|-------------|
| 212 Instalaciones técnicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213 Maquinaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 Ustillaje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215 Otras instalaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 216 Mobiliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 217 Equipos para procesos de información | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 Elementos de transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 219 Otro inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

Inexistencia de importes, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro.

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------------------------------|---------------|-----------|---------|-------------|
| Inmovilizado material NO generadores | 81.327,90 | -8.660,26 | 0,00 | 72.667,64 |

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Deterioros

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. Totales

Totales inmovilizado material

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| Inmovilizado material NO generadores | 81.327,90 | -8.660,26 | 0,00 | 72.667,64 |
| TOTAL | 81.327,90 | -8.660,26 | 0,00 | 72.667,64 |

4. Información

III. Inversiones Inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|------------------|------------------|-------------|------------------|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 5.467,92 | -52,04 | 0,00 | 5.415,88 |
| Inmovilizado material NO generadores | 81.327,90 | -8.660,26 | 0,00 | 72.667,64 |
| TOTAL | 86.795,82 | -8.712,30 | 0,00 | 78.083,52 |

Edo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

Análisis:

Los elementos del archivo son imágenes del satélite Worldview2 y Worldview3.

La biblioteca se asimila a un bien de patrimonio histórico y no está sujeta a amortización.

Costes

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| 241 Archivos | 105.892,41 | 17.733,06 | 0,00 | 123.625,47 |
| 242 Bibliotecas | 6.276,28 | 984,26 | 0,00 | 7.260,54 |
| TOTAL | 112.168,69 | 18.717,32 | 0,00 | 130.886,01 |

Valor neto contable

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| Bienes del Patrimonio Histórico | 112.168,69 | 18.717,32 | 0,00 | 130.886,01 |
| TOTAL | 112.168,69 | 18.717,32 | 0,00 | 130.886,01 |

b. Otra Información

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

| CATEGORÍA | INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS | TOTAL |
|--|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|
| Activos financieros a coste | 0,00 | 0,00 | 661,00 | 661,00 |
| Activos financieros a coste amortizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 661,00 | 661,00 |

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------|---------------|----------|---------|-------------|
| 440 Deudores | 296,84 | 0,00 | 296,84 | 0,00 |

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|---|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 470 Hacienda Pública deudora por diversos conceptos | 661,00 | 0,00 | 0,00 | 661,00 |
| TOTAL | 957,84 | 0,00 | 296,84 | 661,00 |

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------------|---------------|----------|---------|-------------|
| Inversiones financieras Corto Plazo | 957,84 | 0,00 | 296,84 | 661,00 |

INEXISTENCIA DE INVERSIONES EN EMPRESAS Y ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

| CATEGORÍA | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | DERIVADOS. OTROS | TOTAL |
|--|---------------------------------|--|------------------|--------------|
| Pasivos financieros a coste amortizado | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 45,00 |
| Pasivos financieros mantenidos para negociar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 45,00 |

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia
Patrocinadores

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | AUMENTO | DISMINUCIÓN | SALDO FINAL |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Entidades asociadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entidades del grupo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otras procedencias | 289.185,02 | 418.372,83 | 289.185,02 | 418.372,83 |
| TOTAL | 289.185,02 | 418.372,83 | 289.185,02 | 418.372,83 |

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

| DENOMINACIÓN DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------------|---------------|----------|---------|-------------|
| 10 Dotación fundacional | 650.000,00 | 0,00 | 0,00 | 650.000,00 |
| 100 Dotación fundacional | 650.000,00 | 0,00 | 0,00 | 650.000,00 |
| 103 Dotación fundacional no exigida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fco.: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| 104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 Reservas estatutarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 Reservas voluntarias | 232.867,98 | 603,30 | 25.218,56 | 208.252,72 |
| 114 Reservas especiales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120 Remanente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 129 Excedente del ejercicio | -25.218,56 | 24.376,05 | -25.218,56 | 24.376,05 |
| Dotación fundacional no exigida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 857.649,42 | 24.979,35 | 0,00 | 882.628,77 |

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

| DESCRIPCIÓN | AUMENTO | DISMINUCIÓN | IMPORTE |
|-----------------------------------|---------|-------------|-----------|
| Base Imponible (resultado fiscal) | | | 24.376,05 |
| Resultado contable | | | 24.376,05 |

Información sobre resultados exentos, bases imponibles negativas pendientes de compensar, incentivos fiscales aplicados en el ejercicio y compromisos asumidos en relación con los mismos, cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal:

La Fundación OAG fue creada de acuerdo con la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y el Real Decreto 1337/2005 que regula su funcionamiento, y se califica, por tanto, como fundación del sector público estatal, parcialmente exenta del Impuesto sobre Sociedades. Durante el ejercicio 2016 no se ha devengado impuesto sobre beneficios, en la medida en que no se han generado ingresos financieros en la cuenta corriente de la Fundación.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

| AYUDAS MONETARIAS Y OTROS | TOTAL ACTIVIDADES | SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA | TOTAL |
|--|-------------------|--------------------------|---------------|
| 654 Reembolsos de gastos al órgano de gobierno | 0,00 | -56,75 | -56,75 |
| TOTAL | 0,00 | -56,75 | -56,75 |

Información sobre ayudas monetarias y no monetarias:

Las únicas ayudas monetarias del ejercicio corresponden a gastos del órgano de gobierno, concretamente del coste de taxis reembolsados a un miembro del Patronato.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

13.3. Gastos de personal

| GASTOS DE PERSONAL | IMPORTE |
|--------------------------|-------------|
| (640) Sueldos y salarios | -339.086,72 |

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

| | |
|--|--------------------|
| (641) Indemnizaciones | -4.290,32 |
| (642) Seguridad social a cargo de la entidad | -105.924,68 |
| (649) Otros gastos sociales | -6.471,16 |
| TOTAL | -455.772,88 |

13.4. Deterioros y otros resultados de Inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

| PARTIDA | IMPORTE |
|--|--------------------|
| (620) Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio | -23.576,38 |
| (621) Arrendamientos y cánones | -36.433,94 |
| (622) Reparaciones y conservación | -29.407,44 |
| (623) Servicios de profesionales independientes | -72.978,99 |
| (625) Primas de seguros | -6.401,77 |
| (627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas | -15,38 |
| (628) Suministros | -15.153,91 |
| (629) Otros servicios | -28.951,51 |
| (631) Otros tributos | -362,18 |
| TOTAL | -213.281,50 |

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

| ACTIVIDAD PROPIA | D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA | D) PROCEDENCIA |
|---|---|--|
| Otros ingresos sin asignación a actividades específicas | 321.446,10 | Autoridad Ponuarua S/C de Tenerife |
| TOTAL | 321.446,10 | |

Otra información

Otros ingresos de la actividad: 418.372,83

Procedencia:

El importe de 418.372,83 € se corresponde al ingreso del conjunto de las tres actividades del OAG por encomiendas.

F.º: El Secretario

V.ºB.º El Presidente

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

| NÚMERO DE CUENTA | IMPUTACIÓN |
|---|-------------------|
| 740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad | 321.446,10 |
| TOTAL | 321.446,10 |

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

| FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO | CUENTA | TIPO | ENTIDAD CONCEDENTE |
|----------------------------------|-----------|----------------------|-------------------------------------|
| Aportación anual | 740000000 | Administración Local | Autoridad Portuaria S/C de Tenerife |
| Alquileres subvencionados | 740000001 | Administración Local | Autoridad Portuaria S/C Tenerife |

| FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO | AÑO DE CONCESIÓN | PERÍODO DE APLICACIÓN | IMPORTE CONCEDIDO | IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES | IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL | TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS |
|----------------------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Aportación anual | 2016 | 1 añ | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| Alquileres subvencionados | 2016 | 1 añ | 21.446,10 | 0,00 | 21.446,10 | 21.446,10 |

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Las subvenciones recibidas por la Fundación en el ejercicio 2016 proceden de la Autoridad Portuaria de Santa Cruz de Tenerife y tienen diferente naturaleza:

- Subvención mínima para el funcionamiento del OAG según prescripción estatutaria
- Aportación en especie (cesión de uso de locales) para el funcionamiento del OAG

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. VIGILANCIA AMBIENTAL DEL PUERTO DE GRANADILLA**

Tipo: Propia

Sector: Medioambiente

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Canarias, España

Descripción detallada de la actividad:

El OAG tiene encomendado el plan de vigilancia ambiental del puerto de Granadilla (PVA en lo sucesivo), redactado originalmente por la Autoridad Portuaria de S/C de Tenerife en 2007, actualizado por el OAG en 2010 y modificado puntualmente en los ejercicios subsiguientes. Esta actividad incluye también el seguimiento de las medidas correctoras y compensatorias establecidas por la Comisión Europea para dicho proyecto en su

Fdo.: El Secretario

YºBº El Presidente

Dictamen C (2006) 5190. En 2016 se considera concluida la vigilancia en fase de obras (iniciadas en 2011), que ha consistido esencialmente en el seguimiento de la adecuación de las obras y medidas correctoras a lo estipulado, en la monitorización del medio ambiente e impacto de las obras, y en la propuesta de medidas de gestión que redunden en la mitigación de los impactos. El plan de trabajos es sumamente complejo (se puede consultar en su totalidad en la página web del OAG www.oag-fundacion.org) y, lógicamente, comporta costes importantes de mantenimiento y de servicios externos, ya que el OAG no puede abordar con su estructura de personal los múltiples estudios y analíticas a realizar. De lo más esencial, que es el muestreo, y la interpretación y evaluación de los datos, si se ocupa el OAG. Los aspectos a vigilar en el ámbito de influencia de las obras del puerto son los siguientes.

Patrimonio arqueológico

- Yacimientos arqueológicos

Vegetación y fauna terrestre

- Comunidades vegetales y deposición de partículas
- Avifauna

Calidad atmosférica

- Polvo en suspensión
- Nivel sonoro
- Medidas de mitigación del polvo y ruido

Obras y ocupación del suelo

- Acopio de materiales externos (comprobación de las fuentes)
- Vigilancia del suelo exterior
- Tratamiento de aguas residuales
- Mitigación de la turbidez
- Mitigación de vertidos accidentales
- Uso de bolos y callaos
- Estado del balizamiento marílimos

Geodinámica costera

- Condiciones oceanográficas (corrientes, etc)
- Seguimiento de la pluma de turbidez
- Tasas de sedimentación marina y zonas de acumulación de arenas
- Basculamiento de las playas

Calidad del medio marino

- Calidad química del agua
- Contaminación microbiológica
- Calidad del sedimento
- Residuos y vertidos al mar

Conservación de la biodiversidad

- Comunidades intermareales
- Comunidades bentónicas (incluye sebadales)
- Infauna (poliquetos en sedimentos)
- Comunidades pelágicas (peces)
- Contaminación de animales marinos

Medidas específicas

- Tránsito de arenas Norte – sur (medida correctora)
- Calidad de la zec Sebadales del Sur
- Ensayos de rehabilitación de sebadal
- Vigilancia de la zec Piñamar de Granadilla

La frecuencia de muestreos o verificaciones varía según los casos, pudiendo ser diaria, semanal, quincenal, mensual, trimestral, cuatrimestral, semestral o anual. El reporte de los resultados se realiza sobre la marcha en una sección especial de la página web del OAG, de modo que puedan ser consultados por todas las partes interesadas y el público en general. Finalizado el año se elabora un informe general, abierto a propuestas de nuevas medidas de mitigación de los impactos así como a posibles ajustes y modificaciones del propio plan de vigilancia. Las incidencias relevantes o casos de alarmas se comunicarán a las autoridades competentes sin dilación.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
|------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|------------------------------------|------|------|----------|----------|
| Personal asalariado | 4,00 | 4,00 | 4.320,00 | 4.320,00 |
| Personal con contrato de servicios | 4,00 | 4,00 | 4.410,00 | 4.410,00 |
| Personal voluntario | 4,00 | 4,00 | 2.110,00 | 1.170,00 |

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | X |
| Personas jurídicas | 9,00 | 9,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|--|--------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -195.716,00 | -200.954,41 | 0,00 | -200.954,41 |
| Otros gastos de la actividad | -107.200,00 | -99.696,75 | 0,00 | -99.696,75 |
| Estudios y analítica | -58.000,00 | -47.758,71 | 0,00 | -47.758,71 |
| Alquileres oficinas y aparcamiento | -6.500,00 | -10.576,30 | 0,00 | -10.576,30 |
| Mantenimiento | -10.000,00 | -24.277,07 | 0,00 | -24.277,07 |
| Servicios profesionales | -14.000,00 | -4.103,52 | 0,00 | -4.103,52 |
| Transportes, seguros, publicidad y RP, suministros y otros servicios | -18.700,00 | -12.981,15 | 0,00 | -12.981,15 |
| Amortización del inmovilizado | -28.000,00 | -30.801,98 | 0,00 | -30.801,98 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -330.916,00 | -331.453,14 | 0,00 | -331.453,14 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 11.000,00 | 32.335,45 | 0,00 | 32.335,45 |

Fdo.: El Secretario

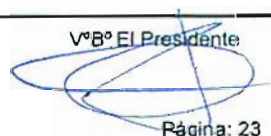
VºBº El Presidente

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 24.000,00 | 17.733,06 | 0,00 | 17.733,06 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 35.000,00 | 50.068,51 | 0,00 | 50.068,51 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 365.916,00 | 381.521,65 | 0,00 | 381.521,65 |

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|--|------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mediciones de ruido | 24,00 | 198,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mediciones de polvo suspensión | 36,00 | 102,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mediciones de sedimentación | 27,00 | 27,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mediciones sonda multiparamétrica | 156,00 | 130,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Análisis de calidad de aguas | 44,00 | 44,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Análisis de calidad de sedimentos | 33,00 | 33,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Análisis de erizos (contaminación) | 14,00 | 16,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Análisis microbiológicos | 15,00 | 15,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Chequeos de sebadal | 18,00 | 18,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mapas de clorofila | 3,00 | 4,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mapas de turbidez | 3,00 | 4,00 |
| Monitorización de las condiciones ambientales en la zona de influencia de las obras del puerto de Granadilla | Mapa biocómico general | 2,00 | 1,00 |
| Revisión medida correctora | Verificación depósito de arenas | 1,00 | 1,00 |
| Reportes | Informe anual | 1,00 | 1,00 |
| Difusión de resultados | Usuarios página web PVA Granadilla | 400,00 | 6.630,00 |

Fdo.: El Secretario


VºBº El Presidente


A2. SEGUIMIENTO Y ESTADO DE CONSERVACIÓN DE LA TORTUGA BOBA

Tipo: Propia

Sector: Investigación y Desarrollo

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Canarias, España

Descripción detallada de la actividad:

En desarrollo del Plan de seguimiento de la tortuga boba en las islas Canarias, se continúa con las tres campañas anuales de cara a conocer la variación relativa de esta especie y hacer las estimas de población al final del presente período 2013-2018. El plan se puede consultar en www.oagfundacion.org) así como la evaluación del estado de conservación de la especie en aguas del archipiélago en el período 2008-2012. Las campañas son tres (Fuerteventura, Gran Canaria y Tenerife), tienen lugar en el segundo semestre del año, y las realizan profesionales externos independientes contratados por el OAG y que siguen los protocolos establecidos. A pesar de que se ha constatado la irrelevante relación de esta especie con los sebedales y el probable nulo impacto del puerto sobre su contingente, la actividad de seguimiento se enmarca en las medidas compensatorias del puerto de Granadilla y se mantendrá en tanto no se reciba indicación contraria por parte de la Comisión Europea.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Personal asalariado | 1,00 | 1,00 | 36,00 | 36,00 |
| Personal con contrato de servicios | 1,00 | 1,00 | 90,00 | 90,00 |
| Personal voluntario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | X |
| Personas jurídicas | 7,00 | 0,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|--|------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -3.510,00 | -2.900,37 | 0,00 | -2.900,37 |
| Otros gastos de la actividad | -14.500,00 | -13.594,36 | 0,00 | -13.594,36 |
| Estudios y analítica | 0,00 | -4.494,00 | 0,00 | -4.494,00 |
| Alquileres oficinas y aparcamiento | -9.000,00 | -8.667,00 | 0,00 | -8.667,00 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Transportes, seguros, publicidad y RP, suministros y otros servicios | -700,00 | -433,36 | 0,00 | -433,36 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -18.010,00 | -16.494,73 | 0,00 | -16.494,73 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 18.010,00 | 16.494,73 | 0,00 | 16.494,73 |

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Censos relativos de tortuga | Campañas insulares | 3,00 | 0,00 |
| Informe anual | Informe | 1,00 | 0,00 |

A3. REDMIC - REPOSITORIO DE DATOS MARINOS INTEGRADOS DE CANARIAS

Tipo: Propia

Sector: Investigación y Desarrollo

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Canarias, España

Descripción detallada de la actividad:

Entre los fines fundacionales incorporados en los Estatutos de la fundación figuran actividades relacionadas con las especies y hábitats de la Directiva Hábitat, que forman igualmente parte de la compensación ambiental por el puerto de Granadilla. Sin embargo, las instituciones titulares de las competencias en materia de biodiversidad y áreas marinas protegidas no han mostrado interés particular en iniciar las colaboraciones potenciales (p.ej. evaluación de la gestión de las áreas protegidas) salvo en el caso del banco de datos de las especies marinas y seguimiento de la biodiversidad. Esta actividad se inició en colaboración con el Gobierno de Canarias y recibió subvenciones específicas en los primeros años. Las subvenciones cesaron con el motivo de la crisis y el OAG mantuvo bajo mínimos dicha actividad hasta que en 2014 el patronato autorizó a utilizar recursos propios para su puesta en marcha en tanto el puerto de Granadilla no estuviera en condiciones de hacerse cargo de su financiación como medida compensatoria.

El OAG ha diseñado REDMIC como un repositorio integrado de modo que los datos sobre biodiversidad puedan combinarse con los de su entorno ecológico (condiciones oceanográficas) y usos que les afectan (infraestructuras, explotación, tráfico marítimo, etc.). La actividad pues se centra en la programación del software y de sus múltiples módulos, así como en la incorporación de la información que se va obteniendo. A largo plazo, REDMIC podría constituirse como un modelo de catastro oficial de datos marinos.

En 2016 era previsible que el puerto de Granadilla entrase en actividad económica y se pactó con la Autoridad Portuaria que acometerían a partir de este ejercicio la financiación de REDMIC. Su puesta en activo implica un esfuerzo inicial de programación importante.

1. Completar reprogramación de REDMIC para utilizar software libre según recomiendan las directivas comunitarias.
2. Colocar a REDMIC en la nube para facilitar su gestión y el acceso de los usuarios.
3. Continuar con la programación del sistema de interfase para la carga de datos, funcionalidades de visualización y módulos de mantenimiento /administración.
4. Incorporación al nuevo sistema de la información generada durante la vigilancia de Granadilla y control de calidad de la misma.
5. Continuar con el volcado de las citas de especies marinas recogidas en las publicaciones científicas de Canarias. Ampliar a las aves marinas y hábitats marinos.
6. Apertura de servicios OGC y del Atlas marino de Canarias.
7. Ofrecer un módulo de volcado de citas hacia el Banco de Datos de Biodiversidad de Canarias en lo que respecta a especies marinas (pendiente del año anterior).

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Personal asalariado | 2,00 | 2,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| Personal con contrato de servicios | 5,00 | 5,00 | 6.660,00 | 6.660,00 |
| Personal voluntario | 1,00 | 0,00 | 375,00 | 0,00 |

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | X |
| Personas jurídicas | 4,00 | 0,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|----------|------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -182.866,00 | -194.739,32 | 0,00 | -194.739,32 |
| Otros gastos de la actividad | -41.500,00 | -29.107,33 | 0,00 | -29.107,33 |
| Estudios y analítica | 0,00 | -23.576,38 | 0,00 | -23.576,38 |
| Mantenimiento | -4.000,00 | -13,64 | 0,00 | -13,64 |
| Transportes, seguros, publicidad y RP, suministros y otros servicios | -7.500,00 | -5.517,31 | 0,00 | -5.517,31 |
| Amortización del inmovilizado | -3.000,00 | -4.207,21 | 0,00 | -4.207,21 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -227.366,00 | -228.053,86 | 0,00 | -228.053,86 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 227.366,00 | 228.053,86 | 0,00 | 228.053,86 |

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad


| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|
| Documentación geodatabase | Esquema lógico explicado | 1,00 | 1,00 |
| Incorporar datos a REDMIC | Módulos incorporación datos | 4,00 | 3,00 |
| Mostrar datos al usuario | Módulos de visualización | 3,00 | 4,00 |
| Mantenimiento de REDMIC | Módulos de mantenimiento | 5,00 | 3,00 |
| Control de calidad de datos | Datos calificados | 10.000.000,00 | 21.000,00 |
| Compilación bibliográfica | Nuevas publicaciones | 50,00 | 201,00 |
| Corología de especies | Nuevas citas incorporadas | 2.000,00 | 6.419,00 |
| Servicios externos | Servicios OGC activados | 10,00 | 15,00 |
| Compartir corología BIOTA | Módulo transferencia | 1,00 | 0,00 |

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | |
|----------------------|-------------------------|------|------|
| Dar a conocer REDMIC | Publicación explicativa | 1,00 | 1,00 |
|----------------------|-------------------------|------|------|

Fdo.: El Secretario


VºBº El Presidente


2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

| RECURSOS | ACTIVIDAD N°1 | ACTIVIDAD N°2 | ACTIVIDAD N°3 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gastos | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -200.954,41 | -2.900,37 | -194.739,32 |
| Otros gastos de la actividad | -99.696,75 | -13.594,36 | -29.107,33 |
| Estudios y analítica | -47.758,71 | -4.494,00 | -23.576,38 |
| Alquileres oficinas y aparcamiento | -10.576,30 | -8.667,00 | 0,00 |
| Mantenimiento | -24.277,07 | 0,00 | -13,64 |
| Servicios profesionales | -4.103,52 | 0,00 | 0,00 |
| Transportes, seguros, publicidad y RP, suministros y otros servicios | -12.981,15 | -433,36 | -5.517,31 |
| Amortización del inmovilizado | -30.801,98 | 0,00 | -4.207,21 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -331.453,14 | -16.494,73 | -228.053,86 |
| Inversiones | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 32.335,45 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 17.733,06 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Inversiones: | 50.068,51 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 381.521,65 | 16.494,73 | 228.053,86 |

| RECURSOS | REALIZADO ACTIVIDADES | NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES | TOTAL REALIZADO |
|--|--------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Gastos | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | 0,00 | -56,75 | -56,75 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | -56,75 | -56,75 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -398.594,10 | -57.178,78 | -455.772,88 |
| Otros gastos de la actividad | -142.398,44 | -70.883,06 | -213.281,50 |
| Estudios y analítica | -75.829,09 | 0,00 | -75.829,09 |
| Alquileres oficinas y aparcamiento | -19.243,30 | -17.190,64 | -36.433,94 |
| Mantenimiento | -24.290,71 | -5.116,73 | -29.407,44 |
| Servicios profesionales | -4.103,52 | -16.622,76 | -20.726,28 |
| Transportes, seguros, publicidad y RP, suministros y otros servicios | -18.931,82 | -31.952,93 | -50.884,75 |
| Amortización del inmovilizado | -35.009,19 | -11.274,77 | -46.283,96 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -576.001,73 | -139.393,36 | -715.395,09 |
| Inversiones | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 32.335,45 | 5.236,21 | 37.571,66 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 17.733,06 | 984,26 | 18.717,32 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Inversiones | 50.068,51 | 6.220,47 | 56.288,98 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 626.070,24 | 145.613,83 | 771.684,07 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

| RECURSOS | PREVISTO | REALIZADO |
|---|-------------------|-------------------|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias | 0,00 | 0,00 |
| Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles | 0,00 | 0,00 |
| Subvenciones del sector público | 321.500,00 | 321.446,10 |
| Aportaciones privadas | 0,00 | 0,00 |
| Otros tipos de ingresos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL INGRESOS OBTENIDOS | 321.500,00 | 321.446,10 |

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

| OTROS RECURSOS | PREVISTO | REALIZADO |
|---|-------------|-------------|
| Deudas contraídas | 0,00 | 0,00 |
| Otras obligaciones financieras asumidas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS | 0,00 | 0,00 |

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

Las dos principales desviaciones están contempladas en:

- La inversión material realizada en la actividad "Vigilancia ambiental del puerto de Granadilla" originada por la adquisición de una sonda.
- El aumento de los recursos humanos empleados en la actividad "Repositorio de datos marinos integrados de Canarias" debido a que, en 2016, es previsible que el puerto de Granadilla genere ingresos y esté en condiciones de acometer la financiación de esta actividad. Así se ha contemplado, pues su puesta en activo implica un esfuerzo inicial de programación importante.

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

| RECURSOS | IMPORTE |
|--|------------|
| Resultado contable | 24.376,05 |
| Ajustes (+) del resultado contable | |
| Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias | 46.283,96 |
| Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado) | 669.158,92 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 603,30 |
| Total ajustes (+) | 716.046,18 |
| Ajustes (-) del resultado contable | |
| INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional | 0,00 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 0,00 |
| Total ajustes (-) | 0,00 |
| DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO | 740.422,23 |
| Porcentaje | 100,00 |
| Renta a destinar | 740.422,23 |

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

| RECURSOS | IMPORTE |
|---|------------|
| Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia) | 669.158,92 |
| Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio | 56.288,98 |
| TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO | 725.447,90 |

Gastos de administración

| | IMPORTE |
|---|---------|
| Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio | 0,00 |
| Gastos resarcibles a los patronos | 56,75 |
| Total gastos administración devengados en el ejercicio | 56,75 |

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 56,75 €, dicho importe no supera los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

| EJERCICIO | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | AJUSTES POSITIVOS | AJUSTES NEGATIVOS | BASE DE CÁLCULO | RENTA A DESTINAR | PORCENTAJE A DESTINAR | RECURSOS DESTINADOS A FINES |
|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 01/01/2015 - 31/12/2015 | -25.218,56 | 477.189,58 | 0,00 | 451.971,02 | 451.971,02 | 100,00 | 477.977,67 |
| 01/01/2016 - 31/12/2016 | 24.376,05 | 716.046,18 | 0,00 | 740.422,23 | 740.422,23 | 100,00 | 725.447,90 |

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

| EJERCICIO | N-4 | N-3 | N-2 | N-1 | N | TOTAL | IMPORTE PENDIENTE |
|-------------------------|-----|-----|-----|------------|------|------------|-------------------|
| 01/01/2015 - 31/12/2015 | | | | 477.977,67 | 0,00 | 477.977,67 | 0,00 |
| 01/01/2016 - 31/12/2016 | | | | | 0,00 | 0,00 | -740.422,23 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

| PAR-TIDA | Nº CUENTA | DETALLE DE LA INVERSIÓN | FECHA DE ADQUISICIÓN | VALOR DE LA INVERSIÓN | RECURSOS PROPIOS | SUBVENCIÓN | PRÉSTAMO | IMPORTE HASTA EL EJERCICIO | FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO | SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO | PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO | IMPORTE PENDIENTE |
|----------|-----------|-------------------------|----------------------|-----------------------|------------------|------------|----------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|
| A) I. | 206 | Programa estadística | 19/06/2016 | 1.067,13 | 0,00 | 1.067,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.067,13 | 0,00 | 0,00 |
| A) I. | 206 | Software Bayes Serve | 02/05/2016 | 1.353,22 | 0,00 | 1.353,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.353,22 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Boya mini | 05/04/2016 | 6.657,70 | 0,00 | 6.657,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.657,70 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Flujómetro | 06/04/2016 | 1.013,29 | 0,00 | 1.013,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.013,29 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Sonda mulli | 15/04/2016 | 16.356,50 | 0,00 | 16.356,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.356,50 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Red placton | 13/05/2016 | 4.996,90 | 0,00 | 4.996,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.996,90 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Foco y batería | 18/01/2016 | 331,00 | 0,00 | 331,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 331,00 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Regulador buceo | 07/03/2016 | 175,48 | 0,00 | 175,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175,48 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Botella | 22/08/2016 | 556,40 | 0,00 | 556,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 556,40 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 213 | Chaleco | 22/08/2016 | 405,53 | 0,00 | 405,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 405,53 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 214 | Contenedores | 23/07/2016 | 262,65 | 0,00 | 262,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262,65 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 215 | Carrete y caña | 13/05/2016 | 1.180,00 | 0,00 | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 216 | Alfombra | 09/08/2016 | 516,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,00 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 217 | Fotocopiadora Toshiba | 11/04/2016 | 2.009,13 | 0,00 | 2.009,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.009,13 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 217 | Memoria 16GB | 03/08/2016 | 290,73 | 0,00 | 290,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290,73 | 0,00 | 0,00 |
| A) III. | 218 | Batería de litio | 08/09/2016 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| A) II. | 241 | Archivos | 31/12/2016 | 17.733,06 | 0,00 | 17.733,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.733,06 | 0,00 | 0,00 |
| A) II. | 242 | Bibliotecas | 31/12/2016 | 984,26 | 0,00 | 984,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 984,26 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

Recursos aplicados en el ejercicio

| | FONDOS PROPIOS | SUBVEN- GIONES, DONACIONES Y LEGADOS | DEUDA | TOTAL |
|---|----------------|--------------------------------------|-------|-------------------|
| 1. Gastos en cumplimiento de fines | | | | 669.158,92 |
| 2. Inversiones en cumplimiento de fines | | | | 56.288,98 |
| a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio | 0,00 | | | |
| b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | 0,00 | |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores | | 56.288,98 | | |
| TOTAL (1+2) | | | | 725.447,90 |

Ajustes positivos del resultado contable

Dotación a la amortización de Inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES | DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL | IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL |
|----------------------------------|-----------|---|---|---|
| 9. Amortización del inmovilizado | 680 | Amortización del inmovilizado intangible | 2.472,39 | 0,00 |
| 9. Amortización del inmovilizado | 681 | Amortización del inmovilizado material | 43.811,57 | 0,00 |
| | | TOTAL | 46.283,96 | 0,00 |

Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA | IMPORTE |
|---------------------------------|-----------|---|--|-------------------|
| 7. Gastos de personal | 640 | Gastos de personal | Gastos del ejercicio | 455.772,88 |
| 8. Otros gastos de la actividad | 62 | Servicios exteriores | Gastos del ejercicio | 213.281,50 |
| 12 **. Otros resultados | 678 | Gastos extraordinarios | Gastos del ejercicio | 47,79 |
| 2. Gastos por ayudas y otros | 654 | Reembolso gastos miembros del patronato | Gastos del ejercicio | 56,75 |
| | | TOTAL | | 669.158,92 |

Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

contables o la subsanación de errores

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL CAMBIO DE CRITERIO O SUBSANACIÓN DE ERROR | IMPORTE |
|-----------------------|-----------|---|---------------|
| II. Reservas | 113 | Abono de salarios indebidos | 603,30 |
| | | TOTAL | 603,30 |

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO | IMPORTE |
|------------------------------|-----------|-------------------------------------|--|--------------|
| 2. Gastos por ayudas y otros | 654 | Reembolso gastos miembros patronato | Gasto del ejercicio | 56,75 |
| | | TOTAL | | 56,75 |

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Nuevos nombramientos de patronos y representantes

| PATRONO | NIF PATRONO | FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO | REPRESENTANTE | NIF REPRESENTANTE | FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE |
|-----------------------------------|-------------|----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|
| Instituto Español de Oceanografía | Q28230011 | 22/08/2015 | Luis López Abellán | 29822209G | 16/11/2016 |

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

11

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

0

Empleados por categorías profesionales:

| CATEGORÍA PROFESIONAL | Nº DE HOMBRES | Nº DE MUJERES | TOTAL |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| BIOLOGO/A | 1,00 | 1,00 | 2,00 |
| DIRECTOR | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| EXPERTO GIS | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| INFORMATICOS | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| JEFE DE SISTEMAS | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| OPERADORA | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| SECRETARIA | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| TECNICO AMBIENTAL | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| VIGILANTE | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| TOTAL | 8,00 | 3,00 | 11,00 |

17.7. Auditoría

Indicar el importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas; en particular, se detallará el total de los honorarios cargados por otros servicios de verificación así como el total de los honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal. El mismo desglose de información se dará de los honorarios correspondientes a cualquier entidad del mismo grupo a que perteneciese el auditor de cuentas, o a cualquier otra entidad con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión.

Se realiza una auditoría voluntaria. Su importe se estima en 3.825 €

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

INVENTARIO**Bienes y derechos**

Inmovilizado intangible

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA DE ADQUISICIÓN | VALOR CONTABLE TOTAL | OTRAS VALORACIONES REALIZADAS | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS | CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|------------|
| 206 Aplicaciones informáticas | Licencias WinSvr | 30/07/2015 | 2.494,20 | 0,00 | 886,64 | | Fines |
| 206 Aplicaciones informáticas | Software Bayes Serve | 02/05/2016 | 1.353,22 | 0,00 | 224,61 | | Fines |
| 206 Aplicaciones informáticas | Programa estadística | 19/06/2016 | 1.067,13 | 0,00 | 142,14 | | Fines |
| 206 Aplicaciones informáticas | Firewall router | 25/01/2013 | 1.295,89 | 0,00 | 1.273,69 | | Fines |
| 206 Aplicaciones informáticas | Varios aplicaciones informáticas | 15/02/2013 | 2.843,82 | 0,00 | 1.111,30 | | Fines |
| | TOTAL | | 9.054,26 | 0,00 | 3.638,38 | | |

Inmovilizado material

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA DE ADQUISICIÓN | VALOR CONTABLE TOTAL | OTRAS VALORACIONES REALIZADAS | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS | CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|------------|
| 212 Instalaciones técnicas | Flotador de boya | 26/12/2012 | 3.368,00 | 0,00 | 2.703,60 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Estación meteorológica | 18/01/2012 | 3.507,00 | 0,00 | 3.472,50 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Conductímetro | 12/04/2012 | 1.025,64 | 0,00 | 967,92 | | Fines |

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | | | | |
|--|---------------------------------|------------|-----------|------|-----------|--|-------|
| 213 Maquinaria | Equipo científico boya | 26/12/2012 | 15.742,00 | 0,00 | 12.636,61 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Cable coaxial | 14/10/2013 | 3.787,80 | 0,00 | 2.434,57 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Torpedo subacuático | 03/04/2014 | 3.891,00 | 0,00 | 2.136,32 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Correntímetro ACM Plus | 13/10/2014 | 6.366,48 | 0,00 | 2.822,19 | | Fines |
| 213 Maquinaria | 10 boyas mini | 05/04/2016 | 6.657,70 | 0,00 | 982,30 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Sonda multi | 15/04/2016 | 16.356,50 | 0,00 | 2.323,87 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Red placton | 13/05/2016 | 4.996,90 | 0,00 | 633,49 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Compresor Bauwer | 27/04/2010 | 2.349,90 | 0,00 | 2.348,62 | | Fines |
| 213 Maquinaria | F. OAMGR-1-12 Cámara subm. | 27/12/2012 | 8.870,30 | 0,00 | 7.115,63 | | Fines |
| 213 Maquinaria | Varios maquinaria | 30/04/2014 | 8.785,96 | 0,00 | 3.851,07 | | Fines |
| 214 Utilillaje | Varios utilillaje | 13/12/2008 | 387,65 | 0,00 | 111,75 | | Fines |
| 215 Otras instalaciones | Carrete y caña | 13/05/2016 | 1.180,00 | 0,00 | 224,39 | | Fines |
| 215 Otras instalaciones | Varios otras instalaciones | 28/05/2008 | 1.327,65 | 0,00 | 710,32 | | Fines |
| 216 Mobiliario | 4 mesas oficina Entity | 19/11/2008 | 6.972,29 | 0,00 | 5.635,94 | | Fines |
| 216 Mobiliario | 5 sillones Tell-ME | 19/11/2008 | 3.026,07 | 0,00 | 2.446,10 | | Fines |
| 216 Mobiliario | Estanterías Pemark | 30/03/2009 | 1.936,00 | 0,00 | 1.500,40 | | Fines |
| 216 Mobiliario | Mesas y sillas 2A | 03/09/2013 | 2.405,70 | 0,00 | 800,14 | | Fines |
| 216 Mobiliario | Varios mobiliario | 27/03/2009 | 11.321,08 | 0,00 | 5.864,75 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Televisor LG Full HD 57" | 09/06/2008 | 1.381,48 | 0,00 | 1.128,22 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Dell precisión T5600 | 20/08/2013 | 1.749,94 | 0,00 | 1.471,88 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Impresora HP Laserjet 500 color | 31/12/2014 | 1.518,44 | 0,00 | 759,22 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Impresora HP Officejet Pro X55 | 31/12/2014 | 1.040,04 | 0,00 | 520,02 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Switch | 09/12/2015 | 1.710,80 | 0,00 | 453,48 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Fotocopiadora Toshiba | 11/04/2016 | 2.009,13 | 0,00 | 362,30 | | Fines |
| 217 Equipos para procesos de información | Varios equipos informáticos | 09/06/2008 | 8.866,52 | 0,00 | 6.268,32 | | Fines |

Fdo: El Secretario

VºBº El Presidente

| | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|------------|------------|------|------------|--|-------|
| 218 Elementos de transporte | Embarcación Elimat P850i | 29/06/2011 | 82.875,00 | 0,00 | 77.347,24 | | Fines |
| 218 Elementos de transporte | Sistema navegación Simrad | 29/06/2011 | 8.977,43 | 0,00 | 8.378,62 | | Fines |
| 218 Elementos de transporte | Accesorios extras - Avatar | 22/11/2011 | 6.824,69 | 0,00 | 5.895,75 | | Fines |
| 218 Elementos de transporte | Furgoneta Ford Connect | 06/06/2013 | 12.294,02 | 0,00 | 7.460,94 | | Fines |
| 218 Elementos de transporte | Varios elementos de transportes | 29/06/2011 | 5.470,07 | 0,00 | 4.543,07 | | Fines |
| | TOTAL | | 248.979,18 | 0,00 | 176.311,54 | | |

Bienes del Patrimonio Histórico

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA DE ADQUISICIÓN | VALOR CONTABLE TOTAL | OTRAS VALORACIONES REALIZADAS | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS | CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECCIÓN |
|-----------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|----------|
| 241 Archivos | Archivo OAG | 31/12/2008 | 123.625,47 | 0,00 | 0,00 | | Fines |
| 242 Bibliotecas | Biblioteca OAG | 31/12/2008 | 7.260,54 | 0,00 | 0,00 | | Fines |
| | TOTAL | | 130.886,01 | 0,00 | 0,00 | | |

Obligaciones

Por compras de inmovilizado

| ELEMENTO | FECHA DE FORMALIZACIÓN | VALOR NOMINAL | VALOR DE REEMBOLSO | IMPORTES AMORTIZADOS O DEVUELTOS | INTERESES |
|-------------------|------------------------|---------------|--------------------|----------------------------------|-----------|
| Imagen de archivo | 19/02/2016 | 4.062,32 | 4.062,32 | 4.017,32 | 0,00 |
| TOTAL | | 4.062,32 | 4.062,32 | 4.017,32 | 0,00 |

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 612775283. FECHA: 07/06/2017

VºBº El Presidente



Página: 42

CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

Antonio Machado Carrillo, en su calidad de Secretario/a del Patronato de la Fundación OBSERVATORIO AMBIENTAL GRANADILLA. OAG, inscrita en el Registro de Fundaciones de competencia estatal.

CERTIFICA:

1º) Que con fecha 08 de Junio de 2017 debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato con la asistencia de los patronos que figuran en la relación anexa a esta certificación.

2º) Que en dicha reunión se adoptó por UNANIMIDAD de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES de la Fundación para el ejercicio 01/01/2016 - 31/12/2016, según consta en el acta.

3º) Que el excedente del ejercicio asciende a 24.376,05€ y que se aprobó en dicha reunión la propuesta de aplicación del mismo, de acuerdo a la siguiente distribución:

| DISTRIBUCIÓN | IMPORTE |
|---|------------------|
| A dotación fundacional | 0,00 |
| A reservas especiales | 0,00 |
| A reservas voluntarias | 24.376,05 |
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 |
| TOTAL | 24.376,05 |

4º) Que las cuentas anuales aprobadas se acompañan en Anexo a esta certificación, formando un solo documento que firman los Patronos, según consta en la siguiente hoja, y compuesto de los siguientes estados: Balance de Situación, Cuenta de Resultados, Memoria de las actividades fundacionales y de la gestión económica (incluyendo Cuadros de Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios; facultativamente el Cuadro de Financiación; y grado de cumplimiento del Plan de Actuación o Liquidación del Presupuesto, en su caso), e Inventario.

5º) Que la Fundación puede presentar sus cuentas en modelo abreviado, y no está obligada a someter sus cuentas a auditoria de conformidad con el artículo 25 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones.

Y para que así conste, expido la presente en Santa Cruz de Tenerife, a 08 de Junio de 2017.

EL SECRETARIO
Antonio Machado Carrillo



Vº Bº
EL PRESIDENTE
Blanca Delia Pérez Delgado



Fdo:



MODELO DE HOJA DE FIRMA DE CUENTAS POR LOS PATRONOS

Las cuentas anuales que contiene el presente documento han sido aprobadas por el Patronato en la reunión celebrada el día 08 de Junio de 2017, y se firman de conformidad por los Patronos:

| | |
|--|--|
| <p>Firma: </p> <p>Agencia Canaria de Investigación, Innovación y Sociedad de la Información y Sociedad de la Información Representado por Manuel Miranda Medina (Voto delegado)</p> | <p>Firma: </p> <p>Autoridad Portuaria de Santa Cruz de Tenerife. Representado por: Melchior Navarro, D. Ricardo (Voto delegado)</p> |
| <p>Firma: </p> <p>Consejería de Medio Ambiente y Ordenación Territorial del Gobierno de Canarias. Representado por: Pérez Delgado, Dña. Blanca Delia (Voto delegado)</p> | <p>Firma: </p> <p>Director de la Fundación. Representado por: Machado Carrillo, D. Antonio</p> |
| <p>Firma: </p> <p>Instituto Español de Oceanografía Representado por Luis López Abellán (Voto delegado)</p> | <p>Firma: </p> <p>Ministerio de Agricultura y Pesca, Alimentación y Medio Ambiente Representado por Eugenio Jesús Domínguez Collado (Voto delegado)</p> |
| <p>Firma: </p> <p>Universidad de La Laguna (Santa Cruz de Tenerife). Representado por: Vera Galván, D. José Ramón (Voto delegado)</p> | <p>Firma: </p> <p>Universidad de Las Palmas de Gran Canaria. Representado por: Eugenio González, D. Francisco (Voto delegado)</p> |