

## **INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE MARZO DE 2016**

### **1. Legislación Aplicable.**

El Artículo 16.8 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, establece la necesidad de incluir el calendario y presupuesto de Tesorería entre las obligaciones trimestrales de suministro de información.

Por Acuerdo de la Junta de Gobierno Local de 18 de marzo del actual fue aprobado el Presupuesto de Tesorería del Ayuntamiento de Alcalá de Henares para el ejercicio 2016.

### **2. Ejecución del Presupuesto de Tesorería durante el mes de Marzo.**

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de marzo, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 16.092.192,98 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 13.956.000,00 €, lo que resulta un mayor cobro de 2.136.192,98 € sobre las previsiones, que se ha producido en impuestos directos de corriente y, sobre todo, en los ingresos no presupuestarios. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 18.880.893,12 € y las previsiones eran de 17.130.703,69€, este aumento en los pagos de 1.750.189,43 € sobre las previsiones se debe, fundamentalmente, a los pagos de cerrado de proveedores, en detrimento de los pagos de corriente, lógicamente para pagar lo mas atrasado e intentar que el pendiente de pago del ejercicio anterior se reduzca drásticamente. Las previsiones son que los pagos a proveedores en abril se incrementen notoriamente y eliminar del todo los pagos de cerrado dejándolos en una cantidad insignificante, que, probablemente se refiera a pagos con algún tipo de incidencia o que todavía no han llegado a Tesorería.

### **3. Medidas a adoptar.**

En el informe del pasado mes de octubre de 2015 ya se establecían una serie de medidas a adoptar para cumplir con el requerimiento efectuado por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, a través de la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local, para que se procediera a la adopción de medidas cuantificadas de reducción de gastos, incremento de ingresos u otras medidas de gestión de cobros y pagos. En este mes se continúan aplicando las medidas de anticipación de ingresos tributarios, como se puede

comprobar, con lo que se ha procedido, fundamentalmente, al pago de proveedores de cerrados, para continuar aplicando las medidas, principalmente la disminución de los tiempos en el pago a proveedores y se continuará durante los meses siguientes en la misma línea, estando previsto el llegar a un nivel óptimo de periodo medio de pago en el mes de abril o mayo, siempre y cuando no lleguen pagos a esta tesorería, como así está ocurriendo, que ya superan el periodo medio de pago ampliado de 60 días.

Es lo que se Informa para su aprobación por la Junta de Gobierno Local

Alcalá de Henares a 27 de Abril de 2016  
**EL TESORERO-TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA**



*h.2h1*  
**Jaime J Álvarez de Toledo Jaén**



**EJECUCION MARZO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016**

Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Marzo		DE Marzo	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente

<b>Fondos líquidos al inicio del periodo</b>		<b>11.605.101,70</b>		<b>11.605.101,70</b>
--	--	----------------------	--	----------------------

I. Impuestos Directos	480.000,00	770.000,00	197.423,17	1.705.182,23
II.- Impuestos Indirectos	80.000,00	450.000,00	6.366,24	389.765,25
III.- Tasas y Otros ingresos	680.000,00	380.000,00	474.231,53	697.810,68
IV. Transferencias Corrientes	585.000,00	2.400.000,00	157.426,46	2.795.321,07
V. Ingresos Patrimoniales	60.000,00	47.000,00	46.944,55	22.148,90
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	10.000,00
VIII. Activos Financieros	0,00	0,00	2.187,55	183,33

Disposición operación de tesorería		5.000.000,00		5.135.000,00
Ingresos de aplicación diferida				56.619,06
Ingresos no presupuestarios		2.670.000,00		4.029.700,70
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		354.000,00		365.882,26
<b>Total Cobros</b>	<b>1.885.000,00</b>	<b>12.071.000,00</b>	<b>884.579,50</b>	<b>15.207.613,48</b>

I. Gastos de Personal	10.000,00	5.500.000,00		4.470.591,90
II. Bienes y Servicios	4.000.000,00	4.000.000,00	6.486.810,40	306.484,93
III. Gastos Financieros	0,00	43.196,07	4.790,71	78.029,99
IV. Transferencias Corrientes	200.000,00	500.000,00	401.184,85	642.101,93
VI. Inversiones Reales	40.000,00	0,00	1.814.523,69	0,00
VII. Transferencias de Capital		5.000,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	0,00	4.285,38	20.419,30
IX. Pasivos Financieros	0,00	315.471,56	0,00	316.122,24

Pagos no presupuestarios		2.517.036,06		4.335.547,80
Pagos pendientes de aplicación				
<b>Total Pagos</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>12.880.703,69</b>	<b>8.711.595,03</b>	<b>10.169.298,09</b>

<b>Fondos líquidos al final del periodo</b>		<b>8.430.398,01</b>		<b>8.816.401,56</b>
---	--	---------------------	--	---------------------

**OBSERVACIONES:**

Capítulo I.- 650.000 € ingresados más de lo presupuestado.  
 Capítulo II.- 134.000 € menos de lo presupuestado  
 Capítulo III de Tasas.- Ingresados aprox. 100.000 euros más  
 Incremento de ingresos no presupuestarios aproximadamente en el mismo nivel que los pagos no presupuestarios.  
 Ejecución general bastante ajustada a previsiones.

Seguros Sociales a cargo Corporación no contabilizados > desfase en pagos Capítulo I e ingresos no pptarios.  
 Pagos Capítulo II --> Pagados de ejercicio anterior por prelación cronológica de pagos y por carecer de pagos pendientes de este ejercicio en la Tesorería Municipal.  
 Pagos Transferencias Corrientes.- Pago de cerados y aumento de corriente.  
 Capítulo VI.- Pago de facturas Licuas aprobado en JGL 04-03-2016





## PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016

Concepto	Acumulado 31/03/2016						Previsiones Segundo Trimestre					
	Cerrados		Corriente		Abril		Mayo		Jun			
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente		

Fondos líquidos al inicio del periodo		13.240.863,83		8.816.401,56		5.666.353,58					
---------------------------------------	--	---------------	--	--------------	--	--------------	--	--	--	--	--

I. Impuestos Directos	1.557.906,31	3.037.076,09	190.000,00	1.260.000,00	220.000,00	6.000.000,00	550.000,00				
II.- Impuestos Indirectos	177.776,94	1.122.767,66	18.000,00	410.000,00	75.000,00	440.000,00	28.000,00				
III.- Tasas y Otros ingresos	2.041.712,53	1.420.516,65	115.000,00	1.000.000,00	70.000,00	1.560.000,00	265.000,00				
IV. Transferencias Corrientes	1.136.724,99	8.989.878,21	25.000,00	2.840.000,00		3.264.000,00	65.000,00				
V. Ingresos Patrimoniales	2.519.234,20	39.710,84	17.000,00	30.000,00	60.000,00	34.000,00	20.000,00				
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
VII. Transferencias de Capital	319.396,54	10.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00					
VIII. Activos Financieros	6.979,15	183,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Disposición operación de tesorería		5.135.000,00		4.865.000,00		2.000.000,00					
Ingresos de aplicación diferida		962.741,92									
Ingresos no presupuestarios		6.575.870,91		2.650.000,00		2.650.000,00					
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		6.413.888,15		354.000,00		5.740.000,00					
<b>Total Cobros</b>	<b>7.759.730,66</b>	<b>33.732.633,76</b>	<b>365.000,00</b>	<b>13.409.000,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>21.778.000,00</b>	<b>928.000,00</b>				

I. Gastos de Personal	1.338.638,98	13.158.236,31	0,00	5.700.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00					
II. Bienes y Servicios	13.501.530,51	386.394,65	3.000.000,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00				
III. Gastos Financieros	96.696,65	367.120,69	0,00	136.405,24		798.752,92	0,00				
IV. Transferencias Corrientes	1.479.349,28	800.289,66	200.000,00	500.000,00	200.000,00	500.000,00	200.000,00				
VI. Inversiones Reales	1.960.799,40	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00				
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
VIII. Activos Financieros	25.493,24	24.879,66	0,00	15.000,00	0,00	10.000,00	0,00				
IX. Pasivos Financieros		1.154.074,59	0,00	542.642,74	0,00	1.101.625,22	0,00				
Pagos no presupuestarios		11.623.323,07		2.800.000,00		2.800.000,00					
Pagos pendientes de aplicación		27.514.318,63	3.230.000,00	13.694.047,98	4.230.000,00	15.210.378,14	230.000,00				
<b>Total Pagos</b>	<b>18.402.508,06</b>	<b>27.514.318,63</b>	<b>3.230.000,00</b>	<b>13.694.047,98</b>	<b>4.230.000,00</b>	<b>15.210.378,14</b>	<b>230.000,00</b>				

Fondos líquidos al final del periodo		8.816.401,56		5.666.353,58		8.428.975,44					
--------------------------------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--	--	--	--	--





Monto	Previsiones Tercer Trimestre						Previsiones Cuarto Trimestre					
	Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre			
	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados		
8.428.975,44	18.988.503,88	19.230.455,90	18.393.303,46	13.711.831,90	15.651.332,37							
9.500.000,00	700.000,00	11.275.000,00	87.000,00	1.500.000,00	120.000,00	1.500.000,00	380.000,00	5.350.000,00	230.000,00	230.000,00	3.900.000,00	
520.000,00	0,00	600.000,00	0,00	390.000,00	0,00	800.000,00	6.000,00	450.000,00	15.000,00	15.000,00	440.000,00	
800.000,00	180.000,00	860.000,00	45.000,00	1.300.000,00	30.000,00	870.000,00	100.000,00	870.000,00	150.000,00	150.000,00	1.000.000,00	
5.000.000,00	17.000,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	3.264.000,00	
5.000,00	0,00	130.000,00	16.000,00	30.000,00	16.000,00	30.000,00	17.000,00	42.000,00	16.000,00	16.000,00	10.000,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
2.000.000,00		-10.000.000,00		5.000.000,00				-3.000.000,00				
5.300.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00			2.650.000,00	
350.000,00		7.050.000,00		350.000,00		350.000,00		5.750.000,00			2.000,00	
<b>23.476.000,00</b>	<b>912.000,00</b>	<b>15.830.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>14.485.000,00</b>	<b>166.000,00</b>	<b>9.465.000,00</b>	<b>503.000,00</b>	<b>15.377.000,00</b>	<b>411.000,00</b>	<b>411.000,00</b>	<b>11.267.000,00</b>	
9.000.000,00		5.800.000,00		5.800.000,00		5.800.000,00		5.800.000,00			6.500.000,00	
4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	
46.000,00	0,00	136.405,24	0,00	552.752,92	0,00	46.000,00	0,00	136.405,24	0,00	0,00	547.959,91	
500.000,00	200.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	
0,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	20.000,00	
0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
315.471,56	0,00	542.642,74	0,00	1.762.399,52	0,00	315.471,56	0,00	553.094,29	0,00	0,00	1.762.399,52	
-250.000,00		5.270.000,00		2.700.000,00		3.500.000,00		2.800.000,00			3.000.000,00	
<b>13.614.471,56</b>	<b>230.000,00</b>	<b>16.270.047,98</b>	<b>130.000,00</b>	<b>15.340.152,44</b>	<b>130.000,00</b>	<b>14.182.471,56</b>	<b>130.000,00</b>	<b>13.810.499,53</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>16.331.359,43</b>	
<b>18.988.503,88</b>		<b>19.230.455,90</b>		<b>18.393.303,46</b>		<b>13.711.831,90</b>		<b>15.651.332,37</b>			<b>10.967.972,94</b>	

		Totales	
Diciembre		Totales	
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente

	10.967.972,94		13.240.863,83
--	---------------	--	---------------

170.000,00	28.929.888,15	4.204.906,31	72.251.964,24
1.000,00	400.000,00	335.776,94	5.572.767,66
140.000,00	2.320.000,00	3.136.712,53	12.000.516,65
120.000,00	7.000.000,00	1.346.724,99	43.413.878,21
20.000,00	80.000,00	2.718.234,20	430.710,84
0,00	0,00	0,00	25.000,00
0,00	0,00	319.396,54	100.000,00
1.000,00	5.000,00	7.979,15	11.183,33
		0,00	0,00
	-6.000.000,00	0,00	0,00
		0,00	962.741,92
	4.500.000,00	0,00	34.925.870,91
	-26.359.888,15	0,00	0,00
<b>452.000,00</b>	<b>10.875.000,00</b>	<b>12.069.730,66</b>	<b>169.694.633,76</b>

0,00	9.000.000,00	5.338.638,98	72.558.236,31
0,00	4.000.000,00	16.501.530,51	36.386.394,65
0,00	55.000,00	96.696,65	2.822.802,16
0,00	500.000,00	2.579.349,28	5.300.289,66
30.000,00	20.000,00	2.230.799,40	120.000,00
0,00	5.000,00	0,00	10.000,00
0,00	1.000,00	25.493,24	57.879,66
0,00	495.775,19	0,00	8.545.596,93
		0,00	0,00
	200.000,00	0,00	34.443.323,07
		0,00	0,00
<b>30.000,00</b>	<b>14.276.775,19</b>	<b>26.772.508,06</b>	<b>160.244.522,44</b>

	<b>7.988.197,75</b>		<b>7.988.197,75</b>
--	---------------------	--	---------------------

**OBSERVACIONES:**

Revisados pagos de ejercicio corriente abril  
Incluidas previsiones disposicion op. Tesoreria  
Revisados ingresos Capitulo IV por retenciones PIE

