

INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE ABRIL 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 abril.

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 16.342.075,28 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 13.774.000,00 €, lo que resulta un mayor cobro de 2.568.075,28 € sobre las previsiones, que se ha producido en impuestos directos de corriente y, sobre todo, en los transferencias corrientes de cerrados. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 15.973.751,65 € y las previsiones eran de 16.924.047,98€, esta disminución en los pagos de 1.750.189,43 € sobre las previsiones se debe, fundamentalmente, a los pagos de gastos de personal de corriente, aún cuando falta por aplicar los seguros sociales a cargo de la Corporación, con lo que se cumpliría el pago de lo presupuestado. Las previsiones son que los pagos a proveedores en mayo se mantengan y eliminar del todo los pagos de cerrado dejándolos en una cantidad insignificante que 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 al pago de proveedores tanto de corriente como de cerrados que obraban en la Tesorería, consiguiéndose que a final de mes no quedara pendiente de pago a proveedores prácticamente nada. Para continuar aplicando las medidas, principalmente la disminución de los tiempos en el pago a proveedores es necesario que los pagos a Tesorería lleguen en tiempo, es decir se ha constatado que muchos pagos a proveedores están llegando a la Tesorería Municipal con periodos superiores a los 60 días, con lo cual resulta imposible de todo orden que se pueda cumplir con el Periodo Medio de Pago inferior a 60 días, no obstante como ya se ha señalado se ha conseguido en este mes cumplir con un periodo medio de pago inferior a los 60 días. Se continuará durante los meses siguientes en la misma línea, estando previsto el mantener un nivel óptimo de periodo medio de pago, siempre y cuando lleguen los pagos a esta Tesorería en tiempo y forma.

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

Alcalá de Henares a 26 de Mayo de 2016

EL TESORERO-TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA

Jaime J. Alvarez de Toledo Jaén



EJECUCION ABRIL PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016

Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Abril		Abril	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		8.816.401,56		8.816.401,56
I. Impuestos Directos	190.000,00	1.260.000,00	299.060,13	2.059.302,10
II.- Impuestos Indirectos	18.000,00	410.000,00	342.317,31	412.984,15
III.- Tasas y Otros ingresos	115.000,00	1.000.000,00	905.067,45	917.717,60
IV. Transferencias Corrientes	25.000,00	2.840.000,00	1.169.728,00	3.273.980,72
V. Ingresos Patrimoniales	17.000,00	30.000,00	236.505,80	41.883,69
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00		0,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	0,00	1.937,45	350,00
Disposición operación de tesorería		4.865.000,00		4.370.604,00
Ingresos de aplicación diferida				534.083,65
Ingresos no presupuestarios		2.650.000,00		1.371.910,87
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		354.000,00		404.642,36
Total Cobros	365.000,00	13.409.000,00	2.954.616,14	13.387.459,14

I. Gastos de Personal	0,00	5.700.000,00		4.202.621,89
II. Bienes y Servicios	3.000.000,00	4.000.000,00	2.151.831,60	3.815.222,30
III. Gastos Financieros	0,00	136.405,24	86.241,63	120.278,91
IV. Transferencias Corrientes	200.000,00	500.000,00	27,67	629.568,33
VI. Inversiones Reales	30.000,00	0,00	8.107,00	843,48
VII. Transferencias de Capital		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	15.000,00		10.000,00
IX. Pasivos Financieros	0,00	542.642,74		540.579,21
Pagos no presupuestarios		2.800.000,00		4.408.429,63
Pagos pendientes de aplicación				
Total Pagos	3.230.000,00	13.694.047,98	2.246.207,90	13.727.543,75

Fondos líquidos al final del período **5.666.353,58** **9.184.725,19**

Ingresos:

Capítulo I: Incremento de Recaudación sobre presupuestado en Impuestos Directos --> + 900.000 €
 Capítulo II.- Impuestos Indirectos: Recaudado 327.000 € más de lo presupuestado.
 Capítulo III. Tasas: Recaudado 700.000 € más de lo presupuestado
 Capítulo IV: Recaudado 1.578.000 € más
 Capítulo V: Recaudado 231.000 € más
 Total Recaudado de más en ingresos: 3.755.000 €

Pagos:

Capítulo I: Diferencia 1.498.000 pero falta por aplicar los Seguros Sociales a cargo Corporación.
 Capítulo II: Se ha pagado 1.000.000 € menos de lo presupuestado. Prácticamente al día en fras. Tesorería.
 Capítulo III: 70.000 € más pagados.
 Capítulo IV: 70.000 € menos pagados de lo presupuestado
 Capítulos VI; VII; VIII; IX: diferencias no significativas

Conclusiones: Incremento significativo en Recaudación el cual se refleja en un incremento del saldo final sobre el previsto.

Concepto	Acumulado 30/04/2016		Mayo		Junio		Julio	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		13.240.863,83		9.184.725,19		11.947.347,05		22.506.875,49
I. Impuestos Directos	1.856.966,44	5.096.378,19	220.000,00	6.000.000,00	550.000,00	9.500.000,00	700.000,00	11.275.000,00
II.- Impuestos Indirectos	520.094,25	1.535.751,81	75.000,00	440.000,00	28.000,00	520.000,00	15.000,00	600.000,00
III.- Tasas y Otros ingresos	2.946.779,98	2.338.280,94	70.000,00	1.560.000,00	265.000,00	800.000,00	180.000,00	860.000,00
IV. Transferencias Corrientes	2.306.452,99	12.263.858,93		3.264.000,00	65.000,00	5.000.000,00		3.264.000,00
V. Ingresos Patrimoniales	2.755.740,00	81.594,53	60.000,00	34.000,00	20.000,00	5.000,00	17.000,00	130.000,00
VI. Enajenación de Inversiones Reales		25.000,00		0,00		0,00		0,00
VII. Transferencias de Capital	319.396,54	10.000,00		90.000,00		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	8.916,60	533,33	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Disposición operación de tesorería		9.505.604,00		2.000.000,00		2.000.000,00		-10.000.000,00
Ingresos de aplicación diferida		1.496.795,57						
Ingresos no presupuestarios		8.931.058,61		2.650.000,00		5.300.000,00		2.650.000,00
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		6.818.530,51		5.740.000,00		350.000,00		7.050.000,00
Total Cobros	10.714.346,80	48.103.386,42	425.000,00	21.778.000,00	928.000,00	23.476.000,00	912.000,00	15.830.000,00
I. Gastos de Personal	1.338.638,98	19.695.799,37	4.000.000,00	6.000.000,00		9.000.000,00		5.800.000,00
II. Bienes y Servicios	15.653.362,11	4.201.616,95	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
III. Gastos Financieros	182.938,28	487.416,29		798.752,92	0,00	46.000,00	0,00	136.405,24
IV. Transferencias Corrientes	1.479.376,95	1.429.857,99	200.000,00	500.000,00	200.000,00	500.000,00	200.000,00	500.000,00
VI. Inversiones Reales	1.968.906,40	843,48	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	20.000,00
VII. Transferencias de Capital		0,00		0,00		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	25.493,24	34.879,66	0,00	10.000,00	0,00	3.000,00	0,00	1.000,00
IX. Pasivos Financieros		1.694.653,80	0,00	1.101.625,22	0,00	315.471,56	0,00	542.642,74
Pagos no presupuestarios		14.680.088,36		2.800.000,00		-250.000,00		5.270.000,00
Pagos pendientes de aplicación								
Total Pagos	20.648.715,96	42.225.155,90	4.230.000,00	15.210.378,14	230.000,00	13.614.471,56	230.000,00	16.270.047,98
Fondos líquidos al final del periodo		9.184.725,19		11.947.347,05		22.506.875,49		22.506.875,49



Previsiones Tercer Trimestre				Previsiones Cuarto Trimestre				Totales			
Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Totales	
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
	22.748.827,51		21.911.675,07	17.230.203,51	19.169.703,98	14.486.344,55					13.240.863,83
87.000,00	1.500.000,00	120.000,00	1.500.000,00	380.000,00	5.350.000,00	230.000,00	3.900.000,00	170.000,00	28.980.530,51	4.313.966,44	73.101.908,70
0,00	390.000,00	0,00	800.000,00	6.000,00	450.000,00	15.000,00	440.000,00	1.000,00	400.000,00	660.094,25	5.575.751,81
45.000,00	1.300.000,00	30.000,00	870.000,00	100.000,00	870.000,00	150.000,00	1.000.000,00	140.000,00	2.320.000,00	3.926.779,98	11.918.280,94
0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	16.000,00	10.000,00	20.000,00	80.000,00	2.491.452,99	43.847.858,93
16.000,00	30.000,00	16.000,00	30.000,00	17.000,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937.740,00	442.594,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.396,54	100.000,00
	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	9.916,60	11.533,33
										0,00	0,00
	5.000.000,00				-3.000.000,00				-5.505.604,00	0,00	0,00
										0,00	1.496.795,57
	2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	34.631.058,61
	350.000,00		350.000,00		5.750.000,00		2.000,00		-26.410.530,51	0,00	0,00
148.000,00	14.485.000,00	166.000,00	9.465.000,00	503.000,00	15.377.000,00	411.000,00	11.267.000,00	452.000,00	11.369.396,00	14.659.346,80	171.150.782,42
5.800.000,00	0,00	0,00	5.800.000,00		5.800.000,00		6.500.000,00	0,00	9.000.000,00	5.338.638,98	73.395.799,37
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	4.000.000,00	15.653.362,11	36.201.616,95
0,00	552.752,92	0,00	46.000,00	0,00	136.405,24	0,00	547.959,91	0,00	55.000,00	182.938,28	2.806.692,52
100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	2.379.376,95	5.429.857,99
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	20.000,00	2.208.906,40	120.843,48
	5.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00		5.000,00	0,00	10.000,00
	0,00	0,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	25.493,24	52.879,66
0,00	1.762.399,52	0,00	315.471,56	0,00	553.094,29	0,00	1.762.399,52	0,00	495.775,19	8.543.533,40	0,00
			3.500.000,00		2.800.000,00		3.000.000,00		200.000,00	0,00	34.700.088,36
										0,00	0,00
130.000,00	15.340.152,44	130.000,00	14.182.471,56	130.000,00	13.810.499,53	30.000,00	16.331.359,43	30.000,00	14.276.775,19	25.788.715,96	161.261.311,73
	21.911.675,07		17.230.203,51		19.169.703,98		14.486.344,55		12.000.965,36		12.000.965,36

