

## **INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE MAYO 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 mayo.**

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de mayo, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 20.523.205,32 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 22.203.000,00 €, lo que resulta un menor cobro de 1.679.794,68 € sobre las previsiones, que se ha producido, fundamentalmente, por la no disposición de la operación de crédito. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 13.444.779,16 € y las previsiones eran de 19.440.378,14€, esta disminución en los pagos de 5.995.598,98 € sobre las previsiones se debe, fundamentalmente, a que en la Tesorería no hay pagos a proveedores pendientes de pago, y por ello no se ha utilizado la cantidad prevista de disposición de la operación de tesorería en ingresos. Las previsiones son que los pagos a proveedores en junio 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 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, situación que por segundo mes consecutivo no se está produciendo, siendo en este mes significativo la disminución notoria en la entrada de pagos a proveedores en la Tesorería, y además el retraso de los mismos, con periodos muy superiores a los 60 días cuando llegan a la Tesorería.

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

Alcalá de Henares a 28 de Junio de 2016

**EL TESORERO TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA**



Jaime J Alvarez de Toledo Jaén



**EJECUCIÓN MAYO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016**



Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Mayo		Mayo	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente

<b>Fondos líquidos al inicio del periodo</b>		<b>9.184.725,19</b>		<b>9.184.725,19</b>
--	--	---------------------	--	---------------------

I. Impuestos Directos	220.000,00	6.000.000,00	259.636,11	5.730.119,88
II.- Impuestos Indirectos	75.000,00	440.000,00	40.287,66	673.949,92
III.- Tasas y Otros ingresos	70.000,00	1.560.000,00	152.451,53	1.619.705,64
IV. Transferencias Corrientes		3.264.000,00	584.864,00	3.265.230,72
V. Ingresos Patrimoniales	60.000,00	34.000,00	21.180,02	155.079,38
VI. Enajenación de Inversiones Reales		0,00		0,00
VII. Transferencias de Capital		90.000,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	0,00	1.937,57	1.350,01

Disposición operación de tesorería		2.000.000,00		1.079.386,63
Ingresos de aplicación diferida				-1.713.719,81
Ingresos no presupuestarios		2.650.000,00		2.461.121,21
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		5.740.000,00		6.190.624,85
<b>Total Cobros</b>	<b>425.000,00</b>	<b>21.778.000,00</b>	<b>1.060.356,89</b>	<b>19.462.848,43</b>

I. Gastos de Personal	4.000.000,00	6.000.000,00		4.294.286,72
II. Bienes y Servicios	0,00	4.000.000,00	371.792,39	2.664.416,68
III. Gastos Financieros		798.752,92		704.102,36
IV. Transferencias Corrientes	200.000,00	500.000,00	1.043.748,76	629.550,47
VI. Inversiones Reales	30.000,00	0,00	15.118,26	56.337,72
VII. Transferencias de Capital		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	10.000,00		5.703,07
IX. Pasivos Financieros	0,00	1.101.625,22		1.093.789,16

Pagos no presupuestarios		2.800.000,00		2.565.933,57
Pagos pendientes de aplicación				
<b>Total Pagos</b>	<b>4.230.000,00</b>	<b>15.210.378,14</b>	<b>1.430.659,41</b>	<b>12.014.119,75</b>

<b>Fondos líquidos al final del periodo</b>		<b>11.947.347,05</b>		<b>16.263.151,35</b>
---	--	----------------------	--	----------------------

**Ingresos:**

Capítulos I, II, III: Recaudado aproximadamente como lo presupuestado. 100.000 € más

Total Recaudado de más en ingresos aproximadamente 700.000€

Ingresos de aplicación diferida negativos por pago a la carta. Regularización abril-mayo.

**Pagos:**

Capítulo I: Falta por aplicar Seguros Sociales a cargo Corporación. No se han abonado atrasos

Capítulo II: Se ha pagado 1.000.000 € menos de lo presupuestado. Prácticamente al día en fras. Tesorería.

Capítulo III: 94.000 € menos pagados. Se aplicarán en los primeros días de junio.

Capítulo IV: 1.000.000 € pagados más que lo presupuestado.

Capítulos VI; VII; VIII; IX: diferencias no significativas

**Conclusiones:**

Prácticamente al día en el pago de facturas pendientes de pago en Tesorería.

No ha sido necesario utilizar la operación de Tesorería en la cantidad prevista.

No se ha procedido al abono paga extra 2012. Pasa la previsión a diciembre

Incremento de fondos líquidos a final de periodo en 4.316.000 €,





Concepto	Acumulado 31/05/2016		Junio		Julio		Previsiones Tr	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Ag
<b>Fondos líquidos al inicio del periodo</b>		9.184.725,19		16.263.151,35		21.072.679,79		
I. Impuestos Directos	2.116.602,55	10.830.340,32	550.000,00	9.500.000,00	700.000,00	11.275.000,00	87.000,00	
II.- Impuestos Indirectos	560.381,91	2.209.701,73	28.000,00	520.000,00	15.000,00	600.000,00	0,00	
III.- Tasas y Otros ingresos	3.099.431,51	3.964.326,11	265.000,00	800.000,00	180.000,00	860.000,00	45.000,00	
IV.- Transferencias Corrientes	2.891.316,99	15.529.089,65	65.000,00	5.000.000,00		3.264.000,00	0,00	
V.- Ingresos Patrimoniales	2.776.920,02	236.673,91	20.000,00	5.000,00	17.000,00	130.000,00	16.000,00	
VI.- Enajenación de Inversiones Reales		25.000,00		0,00		0,00	0,00	
VII.- Transferencias de Capital	319.396,54	10.000,00		0,00		0,00	0,00	
VIII.- Activos Financieros	10.854,17	1.883,34	0,00	1.000,00		1.000,00		
Disposición operación de tesorería		9.845.380,07		-3.750.000,00		-1.500.000,00		
Ingresos de aplicación diferida		4.568.970,21		5.300.000,00		2.650.000,00		
Ingresos no presupuestarios		11.391.652,79		350.000,00		7.050.000,00		
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		13.009.155,36						
<b>Total Cobros</b>	<b>11.774.903,69</b>	<b>71.622.173,49</b>	<b>928.000,00</b>	<b>17.726.000,00</b>	<b>912.000,00</b>	<b>24.330.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	
I. Gastos de Personal	1.338.638,98	23.990.086,09		9.000.000,00		5.800.000,00	0,00	
II.- Bienes y Servicios	16.025.154,50	6.866.033,63	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	
III.- Gastos Financieros	182.938,28	1.191.518,65	0,00	46.000,00	0,00	136.405,24	0,00	
IV.- Transferencias Corrientes	2.523.125,71	2.059.408,46	200.000,00	500.000,00	200.000,00	500.000,00	100.000,00	
VI.- Inversiones Reales	1.984.024,66	57.181,20	30.000,00	0,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	
VII.- Transferencias de Capital		0,00		0,00		0,00		
VIII.- Activos Financieros	25.493,24	40.582,73	0,00	3.000,00	0,00	1.000,00		
IX.- Pasivos Financieros		2.788.442,96	0,00	315.471,56	0,00	542.642,74	0,00	
Pagos no presupuestarios		17.246.021,93		-250.000,00		5.270.000,00		
Pagos pendientes de aplicación								
<b>Total Pagos</b>	<b>22.079.375,37</b>	<b>54.239.275,65</b>	<b>230.000,00</b>	<b>13.614.471,56</b>	<b>230.000,00</b>	<b>16.270.047,98</b>	<b>130.000,00</b>	
<b>Fondos líquidos al final del periodo</b>		<b>16.263.151,35</b>		<b>21.072.679,79</b>		<b>29.814.631,81</b>		





Tercer Trimestre		Previsiones Cuarto Trimestre						Totales		
Costo	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Totales					
Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	
29.814.631,81		23.977.479,37		19.296.007,81		21.235.508,28		16.552.148,85		9.184.725,19
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	29.431.155,36	4.353.602,55	73.286.495,68
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	625.381,91	5.809.701,73
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	4.009.431,51	11.984.326,11
3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	120.000,00	7.000.000,00	3.076.316,99	43.849.089,65
30.000,00	16.000,00	30.000,00	17.000,00	42.000,00	16.000,00	10.000,00	20.000,00	80.000,00	2.898.920,02	563.673,91
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	10.000,00
1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	11.854,17	12.883,34
0,00				-3.000.000,00				-1.595.380,07	0,00	0,00
2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	34.441.652,79
350.000,00		350.000,00		5.750.000,00		2.000,00		-26.861.155,36	0,00	0,00
9.485.000,00	166.000,00	9.465.000,00	503.000,00	15.377.000,00	411.000,00	11.267.000,00	452.000,00	15.279.619,93	15.294.903,69	174.551.793,42
5.800.000,00	0,00	5.800.000,00	0,00	5.800.000,00	0,00	6.500.000,00	4.000.000,00	9.000.000,00	5.338.638,98	71.690.086,09
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	16.025.154,50	34.866.033,63
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	2.712.041,96
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	3.223.125,71	5.559.408,46
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	2.194.024,66	177.181,20
5.000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1.000,00	25.493,24	48.582,73
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	0,00	8.535.697,34
2.700.000,00		3.500.000,00		2.800.000,00		3.000.000,00		200.000,00	0,00	34.466.021,93
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	4.030.000,00	14.276.775,19	26.989.375,37	158.065.053,34
23.977.479,37		19.296.007,81		21.235.508,28		16.552.148,85		13.976.993,59		13.976.993,59