

**INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL
AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE JULIO 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 julio.

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de julio, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 24.606.135,87 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 25.242.000,00 €, lo que resulta un menor cobro de 635.864,13 € sobre las previsiones, cantidad que proviene de un menor cobro en cerrados fundamentalmente. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 13.769.401,28 € y las previsiones eran de 16.500.047,98 €, ésta disminución en los pagos de 2.730.646,70 € sobre las previsiones se debe, fundamentalmente, a la no llegada de pagos a proveedores a la Tesorería, pues prácticamente a la finalización del periodo la Tesorería no tenía pago pendientes a proveedores. Las previsiones son que los pagos a proveedores en agosto se vayan realizando a medida que llegan a Tesorería 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 la mayoría de los 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 cuarto 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 21 de octubre de 2016

EL TESORERO-TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA



Jaime Álvarez de Toledo Jaén

EJECUCIÓN JULIO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016



Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		17.839.541,86		17.839.541,86
I. Impuestos Directos	700.000,00	11.275.000,00	392.442,00	9.248.364,78
II.- Impuestos Indirectos	15.000,00	600.000,00	3.789,44	754.444,45
III.- Tasas y Otros ingresos	180.000,00	860.000,00	100.815,74	920.923,83
IV. Transferencias Corrientes		3.264.000,00		3.198.767,67
V. Ingresos Patrimoniales	17.000,00	130.000,00	21.049,63	13.285,42
VI. Enajenación de Inversiones Reales		0,00		
VII. Transferencias de Capital		0,00		
VIII. Activos Financieros	0,00	1.000,00	1.520,79	1.675,01
Disposición operación de tesorería		-1.500.000,00		1.334,50
Ingresos de aplicación diferida				41.568,32
Ingresos no presupuestarios		2.650.000,00		1.346.001,73
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		7.050.000,00		8.560.152,56
Total Cobros	912.000,00	24.330.000,00	519.617,60	24.086.518,27
I. Gastos de Personal		5.800.000,00	450,00	4.492.218,78
II. Bienes y Servicios	0,00	4.000.000,00	154.476,07	2.749.297,23
III. Gastos Financieros	0,00	136.405,24		198.671,77
IV. Transferencias Corrientes	200.000,00	500.000,00	134.689,50	623.208,32
VI. Inversiones Reales	30.000,00	20.000,00		8.125,97
VII. Transferencias de Capital		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	1.000,00		4.000,00
IX. Pasivos Financieros	0,00	542.642,74		540.579,21
Pagos no presupuestarios		5.270.000,00		4.863.684,43
Pagos pendientes de aplicación				
Total Pagos	230.000,00	16.270.047,98	289.615,57	13.479.785,71
Fondos líquidos al final del periodo		26.581.493,88		28.676.276,45

Ingresos:

La aplicación de ingresos en capítulo I es inferior a la presupuestada en 2 millones de euros, consecuencia en parte del aumento de pago a la carta por eliminación de los tres plazos de IBI. Los ingresos por este concepto aumentan en 1,5 millones
Ingresos no presupuestarios presupuestados por más de 2 millones más de lo ejecutado. Falta Seguros sociales a cargo corporación por contabilizar.
Además se ha recaudado unos 400.000 euros menos de los presupuestado en cerrados.

Pagos:

Capítulo I: Falta por contabilizar la cotización de seguros sociales a cargo de la empresa.
Capítulo II: Se ha pagado 1 millón menos de lo presupuestado. No se ha podido pagar más por falta de facturas en Tesorería.
Capítulos III, VI; VII;VI;IX: diferencias no significativas
Pagos no presupuestarios realizados en más de 800.000 euros de lo presupuestado.

Conclusiones:

Prácticamente al día en el pago de facturas pendientes de pago en Tesorería.
No se ha realizado reposición de préstamo prevista. Se realizará en agosto.
Los fondos líquidos a final de periodo suponen dos millones más de lo previsto. Se utilizarán en el mes de agosto para cancelación de operación de tesorería.





Concepto	Acumulado 31/07/2016		Agosto		Septiembre		Oct
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	
Fondos líquidos al final del periodo		13.240.863,83		28.676.276,45		15.839.124,01	
I. Impuestos Directos	2.747.642,84	30.875.498,33	87.000,00	1.500.000,00	120.000,00	1.500.000,00	380.000,00
II.- Impuestos Indirectos	573.167,49	3.385.715,39	0,00	390.000,00	0,00	800.000,00	6.000,00
III.- Tasas y Otros ingresos	3.481.273,69	6.369.428,81	45.000,00	1.300.000,00	30.000,00	870.000,00	100.000,00
IV. Transferencias Corrientes	3.240.438,53	22.592.990,19	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00	0,00
V. Ingresos Patrimoniales	2.822.460,79	837.712,80	16.000,00	30.000,00	16.000,00	30.000,00	17.000,00
VI. Enajenación de Inversiones Reales		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	401.211,04	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	14.062,38	5.158,36		1.000,00		1.000,00	0,00
Disposición operación de tesorería		7.011.796,00		-7.000.000,00		5.000.000,00	
Ingresos de aplicación diferida		1.530.649,52					
Ingresos no presupuestarios		18.641.057,92		2.650.000,00		2.650.000,00	
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		21.981.488,00		350.000,00		350.000,00	
Total Cobros	13.280.256,76	113.266.495,32	148.000,00	2.485.000,00	166.000,00	14.465.000,00	503.000,00
I. Gastos de Personal	1.339.088,98	39.218.558,01		5.800.000,00	0,00	5.800.000,00	
II. Bienes y Servicios	16.221.741,94	16.374.995,15	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
III. Gastos Financieros	182.938,28	1.468.008,62	0,00	552.752,92	0,00	46.000,00	0,00
IV. Transferencias Corrientes	2.720.013,37	3.312.634,20	100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00
VI. Inversiones Reales	1.988.903,25	67.092,39	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00
VII. Transferencias de Capital				5.000,00		0,00	
VIII. Activos Financieros	25.493,24	59.298,21		0,00		1.000,00	
IX. Pasivos Financieros		3.645.701,01	0,00	1.762.399,52	0,00	315.471,56	0,00
Pagos no presupuestarios		24.486.872,81		2.700.000,00		3.500.000,00	
Pagos pendientes de aplicación							
Total Pagos	22.478.179,06	88.633.160,40	130.000,00	15.340.152,44	130.000,00	14.182.471,56	130.000,00
Fondos líquidos al final del periodo		28.676.276,45		15.839.124,01		16.157.652,45	



Previsiones Cuarto Trimestre							Totales	
Jbre	Noviembre		Diciembre		Totales		Cerrados	Corriente
Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
16.157.652,45		16.097.152,92		12.113.793,49		13.240.863,83		
5.350.000,00	230.000,00	3.900.000,00	170.000,00	30.003.488,00	3.734.642,84	73.128.986,33		
450.000,00	15.000,00	440.000,00	1.000,00	400.000,00	595.167,49	5.865.715,39		
870.000,00	150.000,00	1.000.000,00	140.000,00	3.320.000,00	3.946.273,69	13.729.428,81		
3.264.000,00		3.264.000,00	120.000,00	7.000.000,00	3.360.438,53	42.648.990,19		
42.000,00	16.000,00	10.000,00	20.000,00	80.000,00	2.907.460,79	1.029.712,80		
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
0,00		0,00	0,00	0,00	401.211,04	10.000,00		
1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	15.062,38	14.158,36		
-5.000.000,00				-11.796,00	0,00	0,00		
2.650.000,00		2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	1.530.649,52		
5.750.000,00		2.000,00		-28.433.488,00	0,00	33.741.057,92		
13.377.000,00	411.000,00	11.267.000,00	452.000,00	16.863.204,00	14.960.256,76	171.723.699,32		
5.800.000,00		5.800.000,00	4.000.000,00	9.000.000,00	5.339.088,98	71.418.558,01		
4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	16.221.741,94	36.374.995,15		
136.405,24	0,00	547.959,91	0,00	55.000,00	182.938,28	2.806.126,69		
500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	3.020.013,37	5.812.634,20		
20.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	2.138.903,25	167.092,39		
0,00		0,00	0,00	5.000,00	0,00	10.000,00		
1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	25.493,24	63.298,21		
553.094,29	0,00	1.762.399,52	0,00	495.775,19	0,00	8.534.841,09		
2.800.000,00		3.000.000,00		200.000,00	0,00	36.686.872,81		
13.810.499,53	30.000,00	15.631.359,43	4.030.000,00	14.276.775,19	26.928.179,06	161.874.418,55		
16.097.152,92		12.113.793,49		11.122.222,30		11.122.222,30		