

INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE AGOSTO 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 agosto.

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de agosto, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 4.120.502,12 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 2.633.000,00 €, lo que resulta un mayor cobro de 1.487.502,12 € sobre las previsiones, cantidad que proviene del capítulo IV transferencias corrientes, en concreto de la liquidación definitiva de la participación en los tributos del año 2014. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 12.713.750,14 € y las previsiones eran de 15.470.152,44 €, ésta disminución en los pagos de 2.756.402,30 € 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 septiembre se vayan realizando a medida que llegan a Tesorería y la eliminación del todo de los pagos de cerrado que están en la Tesorería. Los futuros pagos de cerrados que se produzcan lo serán de aquellos que todavía no han llegado a la 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 quinto mes consecutivo no se está produciendo, continuando en este mes 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 octubre de 2016

EL TESORERO-TITULAR DEL ORGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA



Jaime J. Álvarez de Toledo Jaén

EJECUCIÓN AGOSTO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2016

Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Cerrados	Agosto Corriente	Cerrados	Agosto Corriente

Fondos líquidos al inicio del periodo		28.676.276,45		28.676.276,45
--	--	----------------------	--	----------------------

I. Impuestos Directos	87.000,00	1.500.000,00	78.206,15	1.213.223,60
II.- Impuestos Indirectos	0,00	390.000,00	3.360,87	1.080.932,34
III.- Tasas y Otros ingresos	45.000,00	1.300.000,00	46.724,19	1.233.712,48
IV. Transferencias Corrientes	0,00	3.264.000,00	0,00	5.404.704,05
V. Ingresos Patrimoniales	16.000,00	30.000,00	20.974,74	305.439,62
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	98.674,06
VIII. Activos Financieros		1.000,00	1.395,79	1.841,67
Disposición operación de tesorería		-7.000.000,00		-7.011.796,00
Ingresos de aplicación diferida				-57.057,29
Ingresos no presupuestarios		2.650.000,00		1.272.783,50
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		350.000,00		427.382,35
Total Cobros	148.000,00	2.485.000,00	150.661,74	3.969.840,38

I. Gastos de Personal		5.800.000,00		4.274.796,66
II. Bienes y Servicios	0,00	4.000.000,00	43.674,79	2.943.073,47
III. Gastos Financieros	0,00	552.752,92		539.068,27
IV. Transferencias Corrientes	100.000,00	500.000,00	18.289,38	661.457,49
VI. Inversiones Reales	30.000,00	20.000,00	6.222,59	15.950,28
VII. Transferencias de Capital		5.000,00		0,00
VIII. Activos Financieros		0,00		1.187,38
IX. Pasivos Financieros	0,00	1.762.399,52		1.760.251,63
Pagos no presupuestarios		2.700.000,00		2.449.778,20
Pagos pendientes de aplicación				
Total Pagos	130.000,00	15.340.152,44	68.186,76	12.645.563,38

Fondos líquidos al final del periodo		15.839.124,01		20.083.028,43
---	--	----------------------	--	----------------------



Ingresos:

Los ingresos de presupuesto corriente realizados han superado en 2.853.000 € a lo presupuestado fundamentalmente por el ingreso de la liquidación definitiva de participación en tributos del Estado del 2014.

Ingresos no presupuestarios. Falta Seguros Sociales a cargo Corporación. Pte contabilidad

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;VII;IX: diferencias no significativas

Conclusiones:

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

Están repuestas todas las operaciones de tesorería.

Los fondos líquidos a final de periodo suponen cuatro millones más de lo previsto





Concepto	Acumulado 31/08/2016		Septiembre		Octubre	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo DE		13.240.863,83		20.083.028,43		20.401.556,87
I. Impuestos Directos	2.825.848,99	32.088.721,93	120.000,00	1.500.000,00	380.000,00	5.350.000,00
II.- Impuestos Indirectos	576.528,36	4.466.647,73	0,00	800.000,00	6.000,00	450.000,00
III.- Tasas y Otros ingresos	3.527.997,88	7.603.141,29	30.000,00	870.000,00	100.000,00	870.000,00
IV. Transferencias Corrientes	3.240.438,53	27.997.694,24	0,00	3.264.000,00	0,00	3.264.000,00
V. Ingresos Patrimoniales	2.843.435,53	1.143.152,42	16.000,00	30.000,00	17.000,00	42.000,00
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	401.211,04	108.674,06	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	15.458,17	7.000,03		1.000,00	0,00	1.000,00
Disposición operación de tesorería		0,00		5.000.000,00		-5.000.000,00
Ingresos de aplicación diferida		1.481.316,32				
Ingresos no presupuestarios		19.906.117,33		2.650.000,00		2.650.000,00
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		22.408.870,35		350.000,00		5.750.000,00
Total Cobros	13.430.918,50	117.236.335,70	166.000,00	14.465.000,00	503.000,00	13.377.000,00
I. Gastos de Personal	1.339.088,98	43.493.354,67	0,00	5.800.000,00		5.800.000,00
II. Bienes y Servicios	16.265.416,73	19.318.068,62	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
III. Gastos Financieros	182.938,28	2.007.076,89	0,00	46.000,00	0,00	136.405,24
IV. Transferencias Corrientes	2.738.302,75	3.974.091,69	100.000,00	500.000,00	100.000,00	500.000,00
VI. Inversiones Reales	1.995.125,84	83.042,67	30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	25.493,24	60.485,59	0,00	1.000,00		1.000,00
IX. Pasivos Financieros		5.405.952,64	0,00	315.471,56	0,00	553.094,29
Pagos no presupuestarios		26.936.651,01		3.500.000,00		2.800.000,00
Pagos pendientes de aplicación		101.278.723,78	130.000,00	14.182.471,56	130.000,00	13.810.499,53
Total Pagos	22.546.365,82	101.278.723,78	130.000,00	14.182.471,56	130.000,00	13.810.499,53
Fondos líquidos al final del periodo		20.083.028,43		20.401.556,87		20.341.057,34



Previsiones Cuarto Trimestre		Diciembre		Totales	
Noviembre	Diciembre	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
	20.341.057,34		16.357.697,91		13.240.863,83
230.000,00	3.900.000,00	170.000,00	30.003.488,00	3.725.848,99	72.842.209,93
15.000,00	440.000,00	1.000,00	400.000,00	598.528,36	6.556.647,73
150.000,00	1.000.000,00	140.000,00	3.397.382,35	3.947.997,88	13.740.523,64
16.000,00	3.264.000,00	120.000,00	7.000.000,00	3.360.438,53	44.789.694,24
	10.000,00	20.000,00	80.000,00	2.912.435,53	1.305.152,42
	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	0,00	0,00	0,00	401.211,04	108.674,06
0,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	16.458,17	15.000,03
				0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
	2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	1.481.316,32
	2.000,00		-28.510.870,35	0,00	32.356.117,33
411.000,00	11.267.000,00	452.000,00	16.875.000,00	14.962.918,50	173.220.335,70
	5.800.000,00	4.000.000,00	9.000.000,00	5.339.088,98	69.893.354,67
0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	16.265.416,73	35.318.068,62
0,00	547.959,91	0,00	55.000,00	182.938,28	2.792.442,04
0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	2.938.302,75	5.974.091,69
30.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	2.115.125,84	163.042,67
	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	1.000,00	0,00	1.000,00	25.493,24	64.485,59
0,00	1.762.399,52	0,00	495.775,19	0,00	8.532.693,20
				0,00	0,00
	3.000.000,00		200.000,00	0,00	36.436.651,01
				0,00	0,00
30.000,00	15.631.359,43	4.030.000,00	14.276.775,19	26.866.365,82	159.179.829,49
	16.357.697,91		15.377.922,72		15.377.922,72