

**INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL
AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE ENERO DE 2017**

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 17 de febrero del actual fue aprobado el Presupuesto de Tesorería del Ayuntamiento de Alcalá de Henares para el ejercicio 2017.

2. Ejecución del Presupuesto de Tesorería durante el mes de enero.

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de enero, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 7.220.459,07 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 6.695.000 €, lo que resulta un mayor cobro de 525.459,07 € sobre las previsiones, cantidad que proviene de ingresos no presupuestarios. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 14.241.134,47 € y las previsiones eran de 14.695.000 €, ésta ligera disminución en los pagos de 453.865,30 € sobre las previsiones se debe a la disminución de los pagos en el capítulo II de corriente por la excesiva demora en la tramitación de los pagos a proveedores hasta que llegan a la Tesorería, y la rapidez con que se tramitan en ésta, pues a la finalización del periodo la Tesorería no tenía pagos pendientes a proveedores. Las previsiones que se reflejan en el Presupuesto de Tesorería para 2017 son bastante aproximadas, si bien se ha efectuado una nueva previsión al incorporar la disposición de la operación de Tesorería que se va a suscribir por importe de 10.000.000 €.

Este Informe con la ejecución de Enero y la modificación del Presupuesto Anual se ha emitido en cuanto se han contabilizado los diferentes apuntes del mes.

3. Medidas a adoptar.

Teniendo en cuenta las fechas en las que nos encontramos, la medida principal que el Ayuntamiento tiene que adoptar en los meses sucesivos es el conseguir que se acorten los plazos de la tramitación de las facturas que presentan los proveedores.

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

Alcalá de Henares a 28 de febrero de 2017

EL TESORERO-TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA



Jaime J. Álvarez de Toledo Jaén

EJECUCIÓN ENERO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2017

Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Enero		Enero	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		19.029.399,79		19.029.399,79
I. Impuestos Directos	1.000.000,00	450.000,00	592.071,67	446.411,56
II.- Impuestos Indirectos	100.000,00	350.000,00	103.854,43	371.106,91
III.- Tasas y Otros ingresos	300.000,00	250.000,00	371.549,93	239.114,65
IV. Transferencias Corrientes	850.000,00	3.335.000,00	0,00	3.264.864,05
V. Ingresos Patrimoniales	60.000,00	0,00	16.722,34	10.710,10
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	67.252,71	
VIII. Activos Financieros	0,00	0,00	3.133,36	
Disposición operación de tesorería				
Ingresos de aplicación diferida				481.677,96
Ingresos no presupuestarios				1.251.989,40
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)				
Total Cobros	2.310.000,00	4.385.000,00	1.154.584,44	6.065.874,63
I. Gastos de Personal	0,00	5.000.000,00	27.468,22	4.412.234,03
II. Bienes y Servicios	3.500.000,00	100.000,00	3.362.143,80	15.985,52
III. Gastos Financieros	115.000,00	0,00	48.046,52	109.129,06
IV. Transferencias Corrientes	50.000,00	0,00	571.198,15	135.224,65
VI. Inversiones Reales	40.000,00	0,00	56.483,19	0,00
VII. Transferencias de Capital	30.000,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	10.000,00	0,00	2.000,00	1.483,31
IX. Pasivos Financieros	0,00	550.000,00		549.185,41
Pagos no presupuestarios		5.300.000,00		4.950.552,84
Pagos pendientes de aplicación				
Total Pagos	3.745.000,00	10.950.000,00	4.067.339,88	10.173.794,82
Fondos líquidos al final del periodo		11.029.399,79		12.008.724,16

Ingresos:
 Recaudación Impuestos Directos Capítulo I menos de lo presupuestado. El pendiente a final de año también ha descendido, con lo que los ingresos de cerrados pueden bajar con respecto al año anterior.
Capítulo IV.- Ingresos por transferencias corrientes un millón menos de lo previsto.

Pagos:
Capítulo I.- Falta por contabilizar Seguros Sociales a cargo empresa.
Capítulo II.- Importe pagado de cerrados muy similar al previsto. De corriente no tenemos facturas en Tesorería suficientes para cubrir previsiones.

Conclusiones:
 Ejecución de presupuesto de tesorería bastante aproximado a previsiones. No se modifican las previsiones de tesorería hasta final de trimestre, salvo que se observen diferencias significativas.
 Añadimos las previsiones de disposición/devolución de operación de tesorería.



PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2017



Concepto	Previsiones Primer Trimestre							
	Acumulado a 31/01/2017		Febrero		Marzo		Abril	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		19.029.399,79		12.008.724,16		11.547.451,99		10.833.415,93
I. Impuestos Directos	592.071,67	446.411,56	300.000,00	850.000,00	190.000,00	1.000.000,00	200.000,00	2.000.000,00
II.- Impuestos Indirectos	103.854,43	371.106,91	50.000,00	375.000,00	5.000,00	350.000,00	300.000,00	410.000,00
III.- Tasas y Otros ingresos	371.549,93	239.114,65	1.100.000,00	450.000,00	475.000,00	600.000,00	115.000,00	1.000.000,00
IV. Transferencias Corrientes	0,00	3.264.864,05	10.000,00	3.335.000,00	150.000,00	3.335.000,00	500.000,00	3.335.000,00
V. Ingresos Patrimoniales	16.722,34	10.710,10	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	17.000,00	30.000,00
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	67.252,71		300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	3.133,36		2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Disposición operación de tesorería						5.000.000,00		3.000.000,00
Ingresos de aplicación diferida		481.677,96						
Ingresos no presupuestarios		1.251.989,40		2.500.000,00		2.670.000,00		2.650.000,00
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)				6.000.000,00		360.000,00		400.000,00
Total Cobros	1.154.584,44	6.065.874,63	1.822.000,00	13.510.000,00	822.000,00	13.375.000,00	1.134.000,00	12.825.000,00
I. Gastos de Personal	27.468,22	4.412.234,03	200.000,00	5.400.000,00	10.000,00	5.500.000,00	0,00	5.700.000,00
II. Bienes y Servicios	3.362.143,80	15.985,52	2.500.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	4.000.000,00	500.000,00	4.000.000,00
III. Gastos Financieros	48.046,52	109.129,06	0,00	500.000,00	0,00	40.000,00	0,00	120.000,00
IV. Transferencias Corrientes	571.198,15	135.224,65	500.000,00	300.000,00	400.000,00	600.000,00	500.000,00	600.000,00
VI. Inversiones Reales	56.483,19	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	2.000,00	1.483,31	5.000,00	4.000,00	4.000,00	20.000,00	0,00	15.000,00
IX. Pasivos Financieros		549.185,41	0,00	1.759.772,66	0,00	320.000,00	0,00	550.000,00
Pagos no presupuestarios		4.950.552,84		2.579.499,51		2.517.036,06		2.800.000,00
Pagos pendientes de aplicación								
Total Pagos	4.067.339,88	10.173.794,82	3.245.000,00	12.548.272,17	1.914.000,00	12.997.036,06	1.000.000,00	13.785.000,00
Fondos líquidos al final del período		12.008.724,16		11.547.451,99		10.833.415,93		10.007.415,93



Recaudación/Pagos estimados

Previsiones Segundo Trimestre				Previsiones Tercer Trimestre							
Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre	
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
	10.007.415,93		14.762.415,93		15.009.415,93		20.540.415,93		15.571.415,93		11.162.415,93
220.000,00	6.000.000,00	200.000,00	10.000.000,00	300.000,00	9.000.000,00	75.000,00	1.000.000,00	500.000,00	3.600.000,00	100.000,00	5.000.000,00
40.000,00	500.000,00	5.000,00	500.000,00	10.000,00	700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	500.000,00	2.000,00	500.000,00
70.000,00	1.600.000,00	200.000,00	1.400.000,00	100.000,00	900.000,00	45.000,00	1.200.000,00	30.000,00	1.000.000,00	100.000,00	900.000,00
	3.335.000,00	100.000,00	3.335.000,00	0,00	3.336.000,00	0,00	5.000.000,00	100.000,00	3.336.000,00	100.000,00	3.336.000,00
0,00	30.000,00	20.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	30.000,00	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	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	1.000.000,00		-2.000.000,00		-6.000.000,00		-1.000.000,00				
	2.650.000,00		6.450.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00
	6.150.000,00		400.000,00		8.500.000,00		400.000,00		-1.700.000,00		6.300.000,00
330.000,00	21.265.000,00	526.000,00	20.586.000,00	410.000,00	19.087.000,00	120.000,00	10.341.000,00	646.000,00	9.417.000,00	302.000,00	18.687.000,00
	5.700.000,00	4.000.000,00	9.000.000,00		5.800.000,00		5.800.000,00	0,00	5.800.000,00		5.800.000,00
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	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	670.000,00	0,00	35.000,00	0,00	115.000,00	0,00	445.000,00	0,00	31.000,00	0,00	110.000,00
500.000,00	600.000,00	100.000,00	600.000,00	100.000,00	600.000,00	100.000,00	700.000,00	500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.500.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
0,00	2.560.000,00	0,00	320.000,00	0,00	550.000,00	0,00	1.650.000,00	0,00	320.000,00	0,00	550.000,00
	2.800.000,00		2.800.000,00		2.800.000,00		2.700.000,00		2.800.000,00		2.800.000,00
500.000,00	16.340.000,00	4.100.000,00	16.765.000,00	100.000,00	13.866.000,00	110.000,00	15.320.000,00	500.000,00	13.972.000,00	500.000,00	14.781.000,00
	14.762.415,93		15.009.415,93		20.540.415,93		15.571.415,93		11.162.415,93		14.870.415,93

Previsiones Cuarto Trimestre				Totales	
Noviembre		Diciembre		Totales	
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente

	14.870.415,93		14.927.415,93		
--	---------------	--	---------------	--	--

300.000,00	4.000.000,00	225.000,00	28.000.000,00	3.202.071,67	70.896.411,56
5.000,00	450.000,00	100.000,00	500.000,00	620.854,43	6.156.106,91
150.000,00	1.200.000,00	175.000,00	1.800.000,00	2.931.549,93	12.289.114,65
1.000.000,00	6.000.000,00	120.000,00	5.000.000,00	2.080.000,00	45.947.864,05
0,00	10.000,00	0,00	0,00	129.722,34	670.710,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	100.000,00	367.252,71	190.000,00
0,00	1.000,00	0,00	2.500,00	10.133,36	8.500,00
				0,00	0,00
				0,00	481.677,96
	2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	35.921.989,40
	2.000,00		-26.812.000,00	0,00	0,00
1.455.000,00	14.313.000,00	620.000,00	13.090.500,00	9.341.584,44	172.562.374,63

	5.800.000,00	0,00	9.000.000,00	4.237.468,22	73.712.234,03
0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	7.862.143,80	42.015.985,52
0,00	440.000,00	0,00	35.000,00	48.046,52	2.650.129,06
0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	3.771.198,15	8.235.224,65
0,00	20.000,00			106.483,19	80.000,00
0,00	0,00	0,00		0,00	10.000,00
0,00	1.000,00	0,00		11.000,00	64.483,31
0,00	1.650.000,00	0,00	500.000,00	0,00	11.278.958,07
				0,00	0,00
	3.000.000,00		2.800.000,00	0,00	35.347.088,41
				0,00	0,00
0,00	15.711.000,00	0,00	17.135.000,00	16.036.339,88	173.394.103,05

	14.927.415,93		11.502.915,93		
--	---------------	--	---------------	--	--

