

INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE TESORERÍA DEL AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE HENARES DEL MES DE JUNIO 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 Junio.

Como se puede comprobar en el Estado de Ejecución que se acompaña a este Informe el importe de los cobros del mes de junio, tanto de ejercicio corriente como de ejercicios cerrados, ha sido de 26.681.451,66 €, y las previsiones que figuran en el Presupuesto anual de Tesorería son de 23.112.000 €, lo que resulta un mayor cobro de 3.569.451,66 € sobre las previsiones, que fundamentalmente se ha producido en la recaudación de impuestos directos. Por lo que se refiere a los pagos éstos han sido de 22.005.093,96 € y las previsiones eran de 22.165.000 €.

3. Medidas a adoptar.

En el informe del mes de octubre del año 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 **siguen llegando la totalidad de los pagos a proveedores a la Tesorería Municipal con periodos superiores a los 30 días y la mayoría incluso con más de 60 días**, con lo cual resulta imposible de todo orden que se pueda cumplir con el Periodo

Medio de Pago de 30 días, se está consiguiendo que sea inferior a los 60 días porque según llegan los pagos a proveedores a la Tesorería Municipal se procede inmediatamente a su pago. 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 quinceavo mes consecutivo no se está produciendo, continuando en este mes la disminución notoria en la entrada de pagos a proveedores de corriente y cerrados en la Tesorería, y además el retraso de los mismos, con periodos, en algún caso, muy superiores a los 60 días cuando llegan a la Tesorería.

Se hace notar que la remisión de este Informe no se ha podido realizar antes porque faltaba que por parte de la Intervención Municipal se realizasen los correspondientes apuntes en la Contabilidad del mes de junio, en cuanto se han producido dichos apuntes se ha procedido a la emisión de este Informe.

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

Alcalá de Henares a 18 de agosto de 2017

EL TESORERO-TITULAR DEL ÓRGANO DE GESTIÓN TRIBUTARIA


Jaime J Álvarez de Toledo Jaén



EJECUCIÓN JUNIO PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2017



Concepto	Presupuestado		Ejecutado	
	Junio		Junio	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente

Fondos líquidos al inicio del periodo		17.151.528,40		17.151.528,40
--	--	----------------------	--	----------------------

I. Impuestos Directos	200.000,00	10.000.000,00	254.325,45	12.975.966,19
II.- Impuestos Indirectos	5.000,00	500.000,00	37.225,63	482.149,85
III.- Tasas y Otros ingresos	200.000,00	1.400.000,00	98.759,76	991.396,09
IV. Transferencias Corrientes	100.000,00	3.335.000,00		5.888.489,69
V. Ingresos Patrimoniales	20.000,00	500.000,00	15.235,26	308.242,64
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00		0,00
VII. Transferencias de Capital	0,00	0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	1.000,00	1.000,00	1.616,62	1.008,32
Disposición operación de tesorería				
Ingresos de aplicación diferida				-159.898,82
Ingresos no presupuestarios		6.450.000,00		5.368.691,23
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		400.000,00		418.243,75
Total Cobros	526.000,00	22.586.000,00	407.162,72	26.274.288,94

I. Gastos de Personal	4.000.000,00	9.000.000,00	3.081.435,86	8.455.402,52
II. Bienes y Servicios	300.000,00	5.000.000,00	1.121.200,25	5.132.135,68
III. Gastos Financieros	0,00	35.000,00	59.611,38	50.672,45
IV. Transferencias Corrientes	100.000,00	600.000,00	7.700,00	1.122.234,23
VI. Inversiones Reales	0,00	0,00		95.566,31
VII. Transferencias de Capital		0,00		0,00
VIII. Activos Financieros	0,00	10.000,00		21.369,30
IX. Pasivos Financieros	0,00	320.000,00		319.321,57

Pagos no presupuestarios		2.800.000,00		2.538.444,41
Pagos pendientes de aplicación				
Total Pagos	4.400.000,00	17.765.000,00	4.269.947,49	17.735.146,47

Fondos líquidos al final del periodo		18.098.528,40		21.827.886,10
---	--	----------------------	--	----------------------

Ingresos:

Capítulo I,II,III.- Ingresados 2.500.000 euros más de lo previsto.

Capítulo IV.- Ingresado por compensación con Pagos capítulo II aprox. 1.800.000 euros. (Tasa Incendios)

Pago a la carta.- Acorde a previsiones.

Ingresos no presupuestarios: Contiene 1.111.871,41 euros Seg. Soc. a cargo Corporación hasta marzo. (Formalización con Pagos Capítulo I).

Pagos:

Capítulo I.- Contabilizados durante el mes de junio Seguros Sociales a cargo de la Corporación abril por importe de 1.111.871,41 euros corresponde a mes de mayo.

Falta por contabilizar Seguros Sociales a cargo Corporación desde mes mayo Abonado paga extra 2012.

Capítulo II.- 1.800.000 euros compensación Tasa Incendios con ingresos CAM.

Capítulo IV.- Impulsado el pago de transferencias de capital.

Pagos no presupuestarios.- Conforme a previsiones.

Conclusiones:

No ha sido necesaria disposiciones de operación de Tesorería. Aunque se han cumplido las previsiones de pago de capítulo II es resultado de la compensación con deudas de la Comunidad de Madrid.

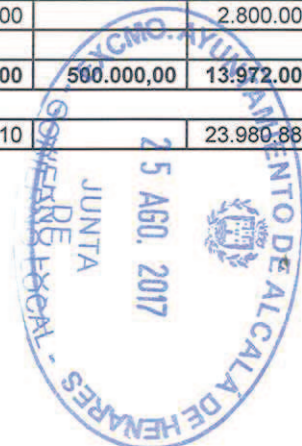
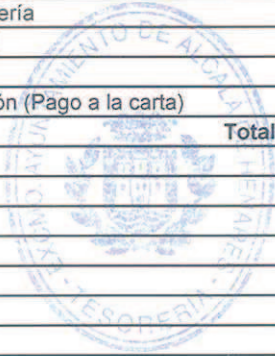
Siguen sin llegar a Tesorería facturas en tiempo para su pago, aunque existe disponibilidad de fondos para su pago.

PMP muy cerca del marcado por Ley.



PRESUPUESTO DE TESORERÍA 2017

Concepto	Previsiones Tercer Trimestre							
	Acumulado a 30/06/2017		Julio		Agosto		Septiembre	
	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
Fondos líquidos al inicio del periodo		19.029.399,79		21.827.886,10		32.358.886,10		28.389.886,10
I. Impuestos Directos	3.068.056,95	24.706.516,78	300.000,00	9.000.000,00	75.000,00	1.000.000,00	500.000,00	3.600.000,00
II.- Impuestos Indirectos	882.034,40	3.268.988,90	10.000,00	700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	500.000,00
III.- Tasas y Otros ingresos	2.877.000,16	6.096.611,43	100.000,00	900.000,00	45.000,00	1.200.000,00	30.000,00	1.000.000,00
IV. Transferencias Corrientes	3.116.189,83	22.643.735,08	0,00	3.336.000,00	0,00	5.000.000,00	100.000,00	3.336.000,00
V. Ingresos Patrimoniales	853.119,71	633.760,66	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	30.000,00
VI. Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de Capital	154.704,21	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	15.816,71	2.516,63	0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00
Disposición operación de tesorería		0,00						
Ingresos de aplicación diferida		-126.961,94						
Ingresos no presupuestarios		16.534.907,37		2.650.000,00		2.650.000,00		2.650.000,00
Ingresos pendiente de aplicación (Pago a la carta)		13.179.005,96		8.500.000,00		400.000,00		-1.700.000,00
Total Cobros	10.966.921,97	86.939.080,87	410.000,00	25.087.000,00	120.000,00	11.341.000,00	646.000,00	9.417.000,00
I. Gastos de Personal	4.374.510,94	34.121.076,61		5.800.000,00		5.800.000,00	0,00	5.800.000,00
II. Bienes y Servicios	11.562.676,86	13.199.240,81	0,00	5.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
III. Gastos Financieros	482.297,25	1.547.940,06	0,00	115.000,00	0,00	445.000,00	0,00	31.000,00
IV. Transferencias Corrientes	1.729.377,78	3.382.622,18	100.000,00	600.000,00	100.000,00	700.000,00	500.000,00	1.000.000,00
VI. Inversiones Reales	397.683,91	230.641,78	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
VII. Transferencias de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
VIII. Activos Financieros	16.211,58	111.576,24	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
IX. Pasivos Financieros		6.053.317,40	0,00	550.000,00	0,00	1.650.000,00	0,00	320.000,00
Pagos no presupuestarios		17.887.279,36		2.800.000,00		2.700.000,00		2.800.000,00
Pagos pendientes de aplicación		11.063,77						
Total Pagos	18.562.758,32	76.544.758,21	100.000,00	14.866.000,00	110.000,00	15.320.000,00	500.000,00	13.972.000,00
Fondos líquidos al final del período		21.827.886,10		32.358.886,10		28.389.886,10		23.980.886,10



Previsiones Cuarto Trimestre						Totales	
Octubre		Noviembre		Diciembre		Totales	
Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente	Cerrados	Corriente
	23.980.886,10		27.688.886,10		27.745.886,10		19.029.399,79
100.000,00	5.000.000,00	300.000,00	4.000.000,00	225.000,00	27.869.005,96	4.568.056,95	75.175.522,74
2.000,00	500.000,00	5.000,00	450.000,00	100.000,00	500.000,00	999.034,40	6.918.988,90
100.000,00	900.000,00	150.000,00	1.200.000,00	175.000,00	1.800.000,00	3.477.000,16	13.096.611,43
100.000,00	3.336.000,00	1.000.000,00	6.000.000,00	120.000,00	5.000.000,00	4.436.189,83	48.651.735,08
0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	869.119,71	673.760,66
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	100.000,00	154.704,21	190.000,00
0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	2.500,00	15.816,71	10.016,63
						0,00	0,00
						0,00	0,00
					19.071,28	0,00	-107.890,66
	2.650.000,00		2.650.000,00		4.500.000,00	0,00	34.284.907,37
	6.300.000,00		2.000,00		-26.681.005,96	0,00	0,00
302.000,00	18.687.000,00	1.455.000,00	14.313.000,00	620.000,00	13.109.571,28	14.519.921,97	178.893.652,15
	5.800.000,00		5.800.000,00	0,00	9.000.000,00	4.374.510,94	72.121.076,61
0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	11.562.676,86	38.199.240,81
0,00	110.000,00	0,00	440.000,00	0,00	35.000,00	482.297,25	2.723.940,06
500.000,00	1.500.000,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	2.929.377,78	8.782.622,18
0,00	20.000,00	0,00	20.000,00			407.683,91	310.641,78
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5.000,00
0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00		16.211,58	115.576,24
0,00	550.000,00	0,00	1.650.000,00	0,00	500.000,00	0,00	11.273.317,40
						0,00	0,00
	2.800.000,00		3.000.000,00		2.800.000,00	0,00	34.787.279,36
						0,00	11.063,77
500.000,00	14.781.000,00	0,00	15.711.000,00	0,00	17.135.000,00	19.772.758,32	168.329.758,21
	27.688.886,10		27.745.886,10		24.340.457,38		24.340.457,38

