

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

SAILAREN MEMORIA

MEMORIA DEL DEPARTAMENTO

I. MEMORIA

GASTUAK

Programa honek Arabako Foru Aldundiaren zorpetze gastuak biltzen ditu; hona zorpetzearen zehaztasunak: 2001eko urriaren 29an jaulkitako foru obligazioak (35.400.000,00 euro); 2002ko abenduaren 31n Vital Kutxarekin 10 urterako sinatutako 18.000.000 euroko mailegua (2003ko abenduaren 31n 8.000.000 eurotan handitua); eta Banco Sabadell Atlántico banketxearen 2005eko urtarrilaren 31n 10 urterako sinatutako 12.000.000 euroko mailegua (2005eko abenduaren 30ean 24.000.000 euroraino handitua).

2008 ekitaldiaren amaieran, epe ertain edo luzerako hiru kanpoko finantza eragiketa egin ziren (guztira, 80.000.000 euro), 2008ko ekitaldiari egotz zekiokkeen zorpetze baimenean oinarriturik (83.322.089,64 euro). Zehatz esateko, 15 urterako foru obligazioen jaulkipena merkaturatu da, 50.000.000 eurokoa, Caja Vital Kutxak zuzenduta, eta Banco Español de Crédito eta B.B.V.A. banketxeekin mailegu kontratu bana sinatu dira, 3 urterako, unitateko zenbatekoa 15.000.000 eurokoa dela.

2008an epe laburrerako bost kreditu lerro izan dira ordainketen kudeaketan laguntzen duten finantza erakundeekin (Vital Kutxa, Euskadiko Kutxa, B.B.V.A., Banco Santander eta Caixa de Pensiones de Barcelona), diruzaintzako unean uneko beharretarako.

Guztira 97.500.000 euro erabili ditugu, epe laburretan, eta 186.961,14 euroko korrituak sortu dira.

Foru Diruzaintzan likidezia arazoak zeuden momentuetan epe laburrerako beste finantzaketa mota bat ere erabili da: Euskal Autonomia Erkidegoari

I. MEMORIA

GASTOS

Este programa recoge los gastos derivados del endeudamiento de la Excma. Diputación Foral de Álava, que se componía de una emisión de Obligaciones Forales de 29 de octubre de 2001, por importe de 35.400.000,00 euros, en un crédito a 10 años suscrito con Caja Vital Kutxa el día 31 de diciembre de 2002 por un importe de 18.000.000 euros, ampliado el 31 de diciembre de 2003 en 8.000.000 euros adicionales y en un crédito a 10 años por 12.000.000 euros adjudicado al Banco Sabadell Atlántico el 31 de enero de 2005 y ampliado hasta 24.000.000 euros el 30 de diciembre de 2005.

Al final de 2008 se realizaron dos operaciones de financiación externa a medio/largo plazo por un importe total de 80.000.000 euros, a partir de la autorización de endeudamiento atribuible al ejercicio 2008, cifrado en 83.322.089,64 euros. En concreto se ha procedido al lanzamiento de una emisión de Obligaciones Forales a 15 años, por importe de 50.000.000 euros dirigido por Caja Vital Kutxa y se han firmado sendos contratos de préstamos a 3 años con Banco Español de Crédito y B.B.V.A. respectivamente por importes unitarios de 15.000.000 euros cada uno

En 2009 se han mantenido cinco líneas de crédito a corto plazo con cada una de las Entidades colaboradoras en la gestión de pagos (Caja Vital Kutxa, Caja Laboral, B.B.V.A., Banco Santander y Caixa de Pensiones de Barcelona), para atender a necesidades puntuales de tesorería.

Se ha dispuesto hasta un máximo de 97.500.000 euros durante plazos breves de tiempo, habiéndose devengado 186.961,14 euros de intereses.

Otra modalidad de financiación a corto plazo a la que se ha recurrido en algunos momentos de tensión

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

ekarpenengatik egin beharreko ordainketak zatiren bat atzeratzea.

Zehatz esateko, 1.105.400.000 euroko erabateko geroratzea izan da, sei ordainketa eperi dagozkien hamahiru eskaera zehaztuta banatuta, eta, ondorioz, 385.827,40 euroko korrituak sortu dira.

Azkenik, Araba Garapen Agentziarekin, Laudioko Elkartegiarekin, Arabako Foru Mutuarekin eta Naturgolf, S.A.rekin sinatutako hitzarmenen arabera, horiek jarritako saldoak erabili dira foru kontuetan.

Kontzeptu horregatik, 2009ko ekitaldi osoan 287.469,87 euroko korrituak likidatu dira, aipatutako erakundeen alde.

Epe laburreko eragiketen finantza gastu horiei esker, Arabako Foru Aldundiaren obligazio ekonomikoak bere hornitzaileei ordaintzeko batez besteko epea gutxi gorabehera 30 egun naturalekoa izan da, ordainagiria edo faktura erregistratu zenetik zenbatuta. Ordaintzeko batez besteko epe hori egokia izan da, 2009an izan den finantza ingurune zailaren ondorioz, eta Arabako enpresen likidezia indizeak hobetzen lagundu du.

2009. urtearen amaieran epe luzerako zorpetze eragiketa batzuk egin dira –zenbatekoa: 84.000.000 euro-, 2009 ekitaldiari esleiki dakioken zorpetze baimenez gero. Hori 84.735.396,36 eurokoa zen.

Aukeratu den zorpetze modalitatea banku mailegua izan da eta, horretarako, bi kontratu sinatu dira; bata B.B.V.A. banketxearekin –zenbatekoa: 63.000.000 euro-, eta bestea, aldiz, Dexia-Sabadell izenekoarekin hamar urterako eta bi urte libre utzita –zenbatekoa: 21.000.000 euro-.

DIRU SARRERAK

Programa honetan sartuta daude Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritzak finantza baliabideak kudeatzetik ateratzen dituen sarrera guztiak.

Kontu korronteen korrituen partidan 759.573,03 euro

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

de liquidez en la Tesorería foral ha sido el aplazamiento parcial de los pagos de Aportaciones a la Comunidad Autónoma del País Vasco.

En concreto, ha habido un aplazamiento total de 1.105.400.000 euros, repartido en trece solicitudes concretas correspondientes a los seis plazos de pago, que han devengado 385.827,40 euros de intereses.

Por último, en las cuentas forales se ha dispuesto de los saldos depositados por Álava Agencia de Desarrollo, S.A., Laudioko Elkartegia, la Mutua Foral de Álava y Naturgolf, S.A. según los convenios vigentes con esas entidades.

Por este concepto se han liquidado por el conjunto del ejercicio 2009, a favor de las Entidades mencionadas, unos intereses de 287.469,87 euros.

Estos gastos financieros por las operaciones a corto plazo han permitido lograr que el plazo medio de pago de las obligaciones económicas de la Diputación Foral de Álava con sus proveedores haya sido de aproximadamente 30 días naturales desde el registro de la certificación o factura presentadas. Este período medio de pago ha sido satisfactorio dado el difícil entorno financiero habido durante 2009, y ha contribuido a mejorar los índices de liquidez de las empresas alavesas.

A finales del año 2009 se han realizado dos operaciones de endeudamiento a largo plazo por un importe total de 84.000.000 euros, a partir de la autorización de endeudamiento atribuible al ejercicio 2009, que ascendía a 84.735.396,36 euros.

La modalidad de endeudamiento elegida ha sido el préstamo bancario, para lo que se han suscrito dos contratos, uno de 63.000.000 euros con el B.B.V.A. y otro de 21.000.000 euros con Dexia-Sabadell, a 10 años con 2 de carencia.

INGRESOS

En este programa están incluidos los ingresos derivados de la gestión de los recursos financieros que lleva a cabo la Dirección de Finanzas y Presupuestos.

En la partida presupuestaria de Intereses de Cuentas

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

sartu dira. Aurreikusita zegoen 1.300.000 euroko kopuruaren % 58,43.

Diruzaintza soberakinen finantza eragiketen etekinak 688.622,85 eurokoak izan dira; beraz, aurrekontuetan azaltzen zen 6.000.000 euroko kopuruaren % 91,14.

Kontraturiko truke akordioen eragiketen etekinak 52.030,70 eurokoak izan dira, hau da, aurrekontuetan azaltzen zen 400.000 euroko kopuruaren % 13.

II. PROGRAMATUTAKO HELBURUEN GAUZATZE-MAILA

1. Foru zorpetzea kudeatzea.

Foru obligazioen 2001-10-29ko jaulkipenaren 8 zenbakiko kupoia ordaindu da eta 2009ko urriaren 29an jaulkipenaren amortizazio osorako funtsa zuzkitu da, 2.772.800 euroko zenbatekoarekin.

Caja Vital Kutxarekin 2002. urtean hitzartutako maileguaren korrituak eta amortizazioak egutegiko hiruhileko naturalak amaitzerakoan ordaindu dira. Amortizazioaren aldia 2.888.888,88 eurokoa izan da eta 2009ko abenduaren 31n saldo bizia, berriz, 8.666.666,75 eurokoa.

Urtarrilaren, apirilaren, uztailaren eta urriaren 30ean 2005eko Banco de Sabadell banketxearen maileguaren korrituak ordaindu ziren.

Hiru hilez behingo amortizazioei dagokienez, aurten horrelako lau egin dira; guztira 2.666.666,64 euro. 2009ko abenduaren 31ko zor bizia 14.000.000,10 eurokoa da.

2008-12-30eko obligazioen jaulkipenaren urteko lehenengo kupoia 2009ko abenduaren 30ean ordaindu zen.

Halaber, martxoaren, ekainaren, irailaren eta abenduaren 30ean Banco Bilbao Vizcaya Argentaria eta Banco Español de Crédito banketxeekin 2008. urtean sinatutako 15.000.000 euroko bi maileguen ondotik sortutako korrituak ordaindu dira.

Dauzkagun zor mota guztiei loturiko eragiketa guztiak babesteko beharrezko txostenak egin dira.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

Corrientes se han ingresado 759.573,03 euros, que supone un 58,43% de la cifra de 1.300.000 euros que estaba prevista.

Los rendimientos de operaciones financieras de puntas de tesorería han alcanzado la cifra de 688.622,85 euros, que supone un 11,48% de los 6.000.000 euros presupuestados.

Los rendimientos de las operaciones SWAP contratadas han ascendido a 52.030,70 euros, es decir, un 13% de los 400.000 euros presupuestados.

II. GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS

1. Gestión del Endeudamiento Foral.

Se ha realizado el pago del cupón número 8 de la emisión de Obligaciones Forales de 29-10-01 y la dotación al fondo de amortización total de la emisión, el día 29 de octubre de 2009, por un importe de 2.772.800 euros.

Han sido abonados al final de los trimestres naturales los intereses y la amortización del préstamo concertado con la Caja Vital Kutxa en 2002. La amortización del periodo ha sido de 2.888.888,88 euros y el saldo vivo a 31 de diciembre de 2009 es de 8.666.666,72 euros.

En los días 30 de enero, abril, julio y octubre son abonados los intereses del préstamo de Banco de Sabadell de 2005.

Durante este año se han producido cuatro amortizaciones trimestrales por un importe global de 2.666.666,64 euros. La deuda viva a 31 de diciembre de 2009 es de 14.000.000,10 euros.

El día 30 de diciembre de 2009 se produjo el pago del 1^{er} cupón anual de la emisión de Obligaciones de 30-12-2008.

También los días 30 de marzo, junio, septiembre y diciembre se han abonado los intereses devengados por los dos préstamos de 15.000.000 euros suscritos con Banco Bilbao Vizcaya Argentaria y Banco Español de Crédito en 2008.

Se han realizado los informes precisos para respaldar todas las operaciones relacionadas con las

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

Eusko Jaurlaritzari egin beharreko ekarpenen ordainketak atzeratzeko hamahiru eragiketa gauzatu dira, izan ere, Foru Diruzaintzaren egoerak txarrera egin du, bildutako zergak gutxitu izanagatik eta aurrekontuan sartutako ekarpenei eusteko obligazioagatik.

Era berean, nahitaezkoa izan da likidazio arazoak konpontzeko, erakunde laguntzaileekin harpidetutako kreditu kontuak zenbait alditan eskuratzea.

Foru Lerroaren kreditu kontuak kudeatzeak aukera eman du toki erakundeen inbertsio proiektuetarako finantzazioa lortzeko, guztira 28 eragiketatan.

2. Finantza betebeharrak kudeatzea.

Guztira, 806 ohiko ordainketa sorta planifikatu dira, gehi [Rent@raba](#) delakoari dagozkion itzulketen sortak, kanpainak dirauen bitartean egunerokoak izaten direnak eta gutxi gorabehera hamabost egunez behingoak, berriz, beste pealdietan.

2009ko ekitaldian, 551 abali alta eman zaie eta 652 itzuli dira, helburu horretarako ezarritako Erregistroan.

2009ko martxoan, urteko Finantza Planaren jakinarazpenak Idazkaritza Tekniko guztiei eta Erakunde Autonomoen arduradunei bidali zitzaizkien.

2.1 2009. urtean, 63.345 ordainketa egin zaizkie hornitzaileei eta hirugarrenei orokorrean (ordainketa masiboak barne hartu gabe), eta ordaintzeko batez besteko epea 7,46 lanegunekoa izan da eta kontabilitate agiria baloratu ondoko 10 egunetan, ordainketen % 93,71 egin dira, nahiz eta beste % 2,5 atzeratu den, ordainketa eguna arauan xedatutakoari ez aurreratzeagatik.

2.2 2009ko Errenta Kanpainaren lehenengo egunetan, hau da, apirilaren 25etik eta maiatzaren lehenengo astra bitartean, [Rent@facil](#) modalitatearen bidez egindako errenta aitortzen itzulketak

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

diferentes modalidades de deuda existentes.

Se han formalizado trece operaciones de aplazamiento de pagos de Aportaciones al Gobierno Vasco, ya que la situación de la Tesorería foral se ha visto condicionada desfavorablemente por la reducción de los impuestos recaudados y la obligación de mantener las Aportaciones presupuestadas.

También ha sido necesario realizar un importante número de disposiciones de las cuentas de crédito suscritas con las Entidades colaboradoras, para superar situaciones coyunturales de falta de liquidez.

La gestión de las Cuentas de Crédito de Línea Foral ha permitido dotar de financiación para proyectos de inversión de las Entidades locales, en un total de 28 operaciones.

2. Gestión de las Obligaciones Financieras.

Se han planificado un total de 806 remesas de pagos ordinarios más los lotes correspondientes a devoluciones de [Rent@raba](#), diarios en período de campaña y aproximadamente quincenales el resto del ejercicio.

A lo largo del ejercicio 2009, se han dado de alta 551 avales y se han devuelto 652, en el Registro establecido al efecto.

En el mes de marzo de 2009, se enviaron las comunicaciones del Plan Financiero anual a todas las Secretarías Técnicas y a los responsables de los Organismos Autónomos.

2.1 Durante el año 2009, se han realizado 63.345 pagos a proveedores y terceros en general (sin incluir pagos masivos), con un tiempo medio de pago de 7,46 días hábiles y alcanzando un 93,71% de pagos realizados en los 10 días siguientes al de valoración del documento contable correspondiente, aunque un 2,50% restante se retrasó por no adelantar la fecha de pago respecto a la establecida normativamente.

2.2 En los primeros días de la Campaña de Renta de 2009, comprendidos entre el 25 de abril y la primera semana de mayo, para procesar las devoluciones correspondientes a las

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

prozesatzeko, 55.000tik gorako itzulketa agindu ziren, zenbatekoa guztira, 55 milioi eurokoa izan zela.

2.3 2009. urte osoan, Aldundian ondorerik izan ez zuten abalak 4 lanegunetan itzuli ziren (batez besteko epea), dagokion ordainketa aginduaren baliozkotze datatik zenbatuta, baina abalen % 99 10 egun baino gutxiagotan itzuli ziren.

3. Finantza errendimenduak handitzea.

2009. urtean, diruzaintzako zenbatekoak ezartzeko 11 finantza eragiketa bakarrik burutu dira. Aipatu eragiketa kopurua hainbeste jaisteko arrazoiak bi dira:

- Errendimendu handiagoko aktiboetan aldi baterako jar zitekeen soberako saldoa asko murriztu da.
- Aldi baterako gordailuek gomendatzen ez zituzten korrituak etengabean jaistea.

Bankuko kontuen korrituen likidazioak bi seihileko naturalatan egin ziren, finantza erakunde laguntzaileen kontu arrunt guztietarako eta kontu berezietarako; guztira 70 likidazio izan ziren. Era berean, sei hilez behin foru erakunde autonomoen eta sozietate publikoen kontuak likidatu ziren, Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritzak zehaztutako irizpideak aintzat hartuta.

3.1 Nahiz eta 2009. urtean, finantza erakundeek Arabako Foru Aldundiari inbertsio alternatiba ugari eskaini dizkieten, foru funtsen errendimendua hobetzen saiatzeko, soberakinak mugatuak zirenez eta eskainitako produktuen ezaugarrien ondorioz (berme, segurtasun, epe eta abarri loturiko oinarritzko betekizunak ez betetzeagatik) eragiketa zehatz batzuetarako baino ez dira erabili.

4. Aldundiaren finantza egitura hobereana zehaztea.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

declaraciones de renta remitidas en la modalidad [Rent@facil](#), se ordenaron más de 55.000 devoluciones por un importe aproximado de 55 millones de euros.

2.3 En el conjunto del año 2009, los avales que dejaron de tener efectos ante la Diputación, se devolvieron con un período medio de 4 días hábiles desde la validación del mandamiento correspondiente, en tanto que el 99% de los avales fueron devueltos en menos de 10 días.

3. Maximizar los Rendimientos Financieros.

En el año 2009 se han realizado únicamente 11 operaciones financieras de colocación de puntas de tesorería. Las causas de este importante descenso en el volumen de operaciones realizadas son dos:

- Una gran reducción de los saldos excedentarios que pudieran colocarse transitoriamente en activos de mayor rendimiento.
- El descenso continuado de los tipos de interés que desaconsejaban los depósitos temporales.

Las liquidaciones de intereses de las cuentas bancarias se realizaron en los dos semestres naturales para todas las cuentas ordinarias de las Entidades financieras colaboradoras y las cuentas especiales, hasta un total de 70 liquidaciones. Igualmente se liquidaron semestralmente las cuentas de los Organismos Autónomos y Sociedades Públicas Forales siguiendo los mismos criterios anteriores marcados por la Dirección de Finanzas y Presupuestos.

3.1 Aunque se han ofertado a la Diputación Foral de Álava durante 2009 diferentes alternativas de inversión por parte de las Entidades financieras para intentar mejorar el rendimiento de los fondos forales, la limitación de los excedentes habidos, así como las características de los productos ofrecidos que no se ajustaban a los requisitos mínimos de garantía, seguridad, plazo, etc. ha reducido su utilización a algunas operaciones puntuales que sí las han ofrecido

4. Determinación de la Estructura Financiera Óptima de la Diputación.

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

2009. urtea oso urte konplexua izan da arlo ekonomikoaren aldetik, kreditu erakundeek, enpresek eta eragile ekonomikoek, oro har, bizi izan duten finantza krisi egoeraren ondorioz.

Administrazio Publikoek zergabilketatik eratorritako baliabideak nabarmen murriztu direla ikusi dute, eta Arabako Foru Aldundiaren kasuan, bildutako zergetako sarrerak gutxitu izanaren ondorioz, 2009ko aurrekontu arruntean jasotako kanpoko finantzaziora jo du.

Zorpetzea formalizatzeko dauden alternatiba guztien artean, urte osoan epe laburrerako finantzaketara jotzeko eta epe ertain eta luzerako zor eragiketen itxiera abendurako uzteko aukeraren alde egin da.

Finantza merkatuetako aipatutako interes korrituen bilakaerak egindako aukera egokia izan dela baieztatu du, izan ere, finantza baldintza oso onak lortu dira kontratatutako hamar urterako maileguetan.

5. Zuzendaritza informatzeko sistemak hobetzea.

Finantza Kudeaketa Zerbitzuak egunero egiten duen diruzaintzako egoera orrien jarraipenaren osagarri gisa hamabost egunean behin Diruzaintzaren egoerari, epe labur eta ertainerako likidezia aurreikuspenei eta Arabako Foru Aldundiaren, foru erakunde autonomoen eta sozietate publikoen izenean dauden finantza aktibo eta pasiboen finantza egoerari buruzko txostena egiten da.

Agiri formal gisa, hila ixtean foru Diruzaintzaren kontaketa aurkezten da, hau da, Aldundiaren finantza baliabideen egoera globala, kontu korranteetan eta abalen erregistroan dauden berdinkatzeekin batera.

6. Foru Sektore Publikoko erakundeentzako finantza aholkularitza.

Arabako Foru Aldundiak foru erakunde autonomoen eta sozietate publikoen finantza jardunak zaintzen ditu, batik bat beren ordainketa konpromisoiei aurre

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

El año 2009 ha sido muy complicado en el ámbito económico debido a la situación de crisis financiera en que se han desenvuelto las Entidades de Crédito, empresas y operadores económicos en general.

Las Administraciones Públicas han visto mermados considerablemente los recursos provenientes de la recaudación fiscal y en el caso concreto de la Diputación Foral de Álava, esta reducción de los ingresos fiscales recaudados ha exigido la apelación a la financiación externa recogida en el Presupuesto Ordinario de 2009.

Entre todas las alternativas existentes para formalizar el endeudamiento, se ha optado por acudir a la financiación a corto plazo durante todo el año y dejar para el mes de diciembre el cierre de las operaciones de deuda a medio/largo plazo.

La evolución de los tipos de interés de referencia de los mercados financieros ha confirmado el acierto de la elección, ya que se han logrado unas condiciones financieras muy satisfactorias en los préstamos a diez años contratados.

5. Mejorar los Sistemas de Información a la Dirección.

El seguimiento diario de los estados de tesorería que realiza el Servicio de Gestión Financiera se ve completado quincenalmente con un informe de la situación de la Tesorería, las previsiones de liquidez a corto/medio plazo y la posición financiera de los activos y pasivos financieros existentes a nombre de la Diputación Foral de Álava y los Organismos Autónomos y Sociedades Públicas Forales.

Como documento formal, al cierre mensual se presenta el arqueo de la Tesorería foral, en el que se incluye el estado global de los recursos financieros de la Diputación, acompañado de las conciliaciones existentes a la fecha, en las cuentas corrientes y en el registro de avales.

6. Asesoramiento Financiero a los Componentes del Sector Público Foral.

La Diputación Foral de Álava tutela las actuaciones financieras de los diferentes Organismos Autónomos y Sociedades Públicas Forales, sobre

2009ko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Saila: 20 OGASUNA, FINANTZAK ETA
AURREKONTUAK

Programa: 24 HERRIZORRA ETA FINANTZA
KUDEAKETA

egiteko dituzten likidezia premiei dagokienez.

2009an, erakundeen diruzaintzako egoera-orriak eta diruzaintzako mugimenduen aurreikuspenak hileroko aurkezteko lankidetzaren harreman handia izan da, eta likidezia egoera nahikoari eusteko beharrezko hileko funtsak transferitu dira.

Urtearen bukaeran, Araba Garapen Agentziarekin, Laudioko Elkartegiarekin, Naturgolf, S.A.rekin eta E.P.S.V. Arabako Foru Mutuarekin sinatutako hitzarmenak aplikatzearen ondoriozko korrituak likidatu dira.

7. Ordainbide berriak orokortzea eta gaur egun daudenak berrantolatzea.

Diru sarrerak kudeatzeko aplikazio berria abian jarri da Nekazaritza, Herri Lan eta Garraio, eta Euskara eta Kultura Sailen bulego askotan, eta haien eskura ipini da Eusko Jaurlaritzaren Ordainketa Pasabidea erabiltzeko aukera, nahiz eta ez diren ezarritako helburuak bete, espedienteen egungo administrazio jarraipena mantentzeko egokitzapen prozesu garrantzitsuak behar dituzten erabiltzaileak txertatzeko zailtasunak baitaude.

2009. urtean lortu den aurrerapen garrantzitsu bat aplikazio informatikoari diru sarrera fiskal batzuk gehitzea izan da, baita lehen aipatutako ordainketa pasabidearen bidezko kudeaketa ere.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2009

Departamento: 20 HACIENDA, FINANZAS Y
PRESUPUESTOS

Programa: 24 DEUDA PÚBLICA Y GESTIÓN
FINANCIERA

todo en los aspectos de necesidades de liquidez para hacer frente a sus compromisos de pago.

Durante el año 2009 se ha mantenido un alto grado de colaboración para la presentación mensual de los estados de Tesorería de los diferentes Entes y sus previsiones de movimientos de tesorería, concluyendo en la transferencia de fondos mensuales precisos para mantener una situación de liquidez suficiente.

Al final del año, se han liquidado los intereses resultantes de la aplicación de los Convenios suscritos con Álava Agencia de Desarrollo, Laudioko Elkartegia, Naturgolf, S.A. y Mutua Foral de Álava E.P.S.V. en las condiciones establecidas.

7. Generalización de Nuevos Medios de Pago y Reorganización de los Existentes.

Se ha ampliado el uso de la nueva aplicación de Gestión de Ingresos a distintas dependencias de los Departamentos de Agricultura, Obras Públicas y Transportes, y Euskera y Cultura, poniendo a su disposición la facilidad del uso de la plataforma de Pasarela de Pagos cedida por el Gobierno Vasco, aunque no se hayan alcanzado los objetivos propuestos, por la dificultad existente para incorporar a determinados usuarios que requieren de unos procesos de adaptación importantes para mantener el actual seguimiento administrativo de sus expedientes.

Un avance importante logrado en 2009 ha sido la incorporación de algunos Ingresos Fiscales a la nueva aplicación informática, y su gestión a través de la Pasarela de Pagos señalada anteriormente.