

DOCUMENTO 3.0 Informe: <b>INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL CUARTO TRIMESTRE 2023 EXPTE 2024/15 INT- OTROS EXPEDIENTES</b>	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: <b>SJEGP-DC7UW-FG0KW</b> Fecha de emisión: <b>30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11</b> Página 1 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado 26/01/2024 13:31	ESTADO <b>FIRMADO</b> 26/01/2024 13:31



**Ayuntamiento Ponferrada**  
Tesorería

Expte: 2024/15  
INT- Otros expedientes

## INFORME DE TESORERÍA SOBRE MOROSIDAD Y PERÍODO MEDIO DE PAGO (PMP)

### CUARTO TRIMESTRE EJERCICIO 2023

La Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, señala en el apartado tercero de su art. 4 que, por parte de la Tesorería, se deberán emitir informes trimestrales sobre el cumplimiento de los plazos previstos en dicha ley para el pago de las obligaciones de la Entidad Local, los cuales deberán incluir el número y cuantía global de las obligaciones pendientes en las que se esté incumpliendo el plazo de pago legalmente previsto.

El apartado cuarto del citado art. 4 establece la remisión de los informes a los órganos competentes del Ministerio de Economía y Hacienda y al órgano que ejerza la tutela financiera en la Comunidad Autónoma, sin perjuicio de su posible presentación y debate en el Pleno de la Corporación Local.

Por otra parte, la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público, deroga expresamente el art. 5 de la Ley 15/2010, por lo que no es obligatorio que, a los informes trimestrales emitidos por la Tesorería, se le incorporen las relaciones emitidas por la Intervención comprensivas de aquellas facturas o documentos justificativos con respecto a los cuales hayan transcurrido más de tres meses desde su anotación en el registro y no se hayan tramitado los correspondientes expedientes de reconocimiento de la obligación, o se haya justificado por el órgano gestor la ausencia de tramitación de los mismos.

Teniendo en cuenta lo señalado en el artículo 16 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la L.O. 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, según la redacción dada al mismo por la Orden HAP/2082/2014, de 7 de noviembre, y conforme a las instrucciones establecidas por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas en la "Guía para la elaboración de los Informes trimestrales de morosidad" (actualización de marzo de 2021), en los Anexos al presente informe se incluyen los datos del cuarto trimestre del ejercicio 2023 relativos a los pagos realizados, intereses de demora pagados y las facturas o

DOCUMENTO 3.0 Informe: <b>INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL CUARTO TRIMESTRE 2023 EXPTE 2024/15 INT- OTROS EXPEDIENTES</b>	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: <b>SJEGP-DC7UW-FG0KW</b> Fecha de emisión: <b>30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11</b> Página 2 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado 26/01/2024 13:31	ESTADO <b>FIRMADO</b> 26/01/2024 13:31



## Ayuntamiento Ponferrada

### Tesorería

Expte: 2024/15

INT- Otros expedientes

documentos justificativos pendientes de pago al final del mismo (especificando el número y cuantía global de las obligaciones pendientes en las que se está incumpliendo el plazo), así como el detalle del período medio de pago (PMP) de las operaciones pagadas y pendientes de pago de cada entidad y del conjunto de la Corporación Local, obtenido conforme a la metodología establecida para el cálculo del período medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas.

En virtud de la normativa anteriormente expuesta, se emite el presente informe comprensivo de la información sobre cumplimiento de los plazos de pago requerida por la Ley 15/2010, relativa al CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2023, cuyo detalle se desarrolla en el Anexo I que se adjunta.

En cuanto al PMP en términos económicos, en el cuarto trimestre es inferior a 30 días, en concreto 16,95 días, mostrándose con más detalle en el Anexo II.

Deberá darse cuenta al Pleno de la Corporación para su conocimiento y debate, en los términos establecidos en el art. 4.4 de la Ley 15/2010, procediéndose por la Intervención municipal a su remisión al Ministerio de Hacienda y órgano autonómico de tutela financiera, según las especificaciones indicadas por dichos órganos en cada momento. Asimismo, los datos sobre el PMP calculados según lo dispuesto en el RD 635/2014, deberán publicarse en el portal web municipal, para garantizar la accesibilidad y transparencia de la información, mediante los modelos tipo de publicación que facilita el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

En Ponferrada, documento firmado electrónicamente en la fecha que consta en el encabezado

EL TESORERO,

**ALCALDE- PRESIDENTE**

**AL PLENO DE LA CORPORACIÓN**

DOCUMENTO 3.0 Informe: <b>INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL CUARTO TRIMESTRE 2023 EXPTE 2024/15 INT- OTROS EXPEDIENTES</b>	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: <b>SJEGP-DC7UW-FG0KW</b> Fecha de emisión: <b>30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11</b> Página 3 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado 26/01/2024 13:31	ESTADO <b>FIRMADO</b> 26/01/2024 13:31



**Ayuntamiento Ponferrada**  
Tesorería

Expte: 2024/15  
INT- Otros expedientes

## ANEXO I:

# INFORMACIÓN SOBRE MOROSIDAD

- 1.- Pagos realizados en el trimestre
- 2.- Intereses de demora pagados en el período
- 3.- Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 5170672; SJEGP-DC7UW-FG0KW; 64C65640BF091496FDDA194161C9D21B3) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: [https://sic.ponferrada.org/portal/InfoEstadica.do?opc\\_id=279&ent\\_id=17idioma=1](https://sic.ponferrada.org/portal/InfoEstadica.do?opc_id=279&ent_id=17idioma=1)

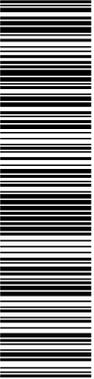
**AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA**  
Ejercicio: **2023**

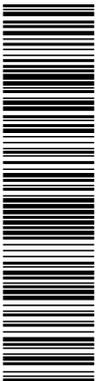
Trimestre: **Cuarto**

Fecha Obtenición: **24/01/2024** 14:10:00

**Pagos realizados en el Trimestre**

Pagos realizados en el Trimestre	Periodo medio pago (PMP) (días)	Pagos realizados en el Trimestre			
		Dentro periodo legal pago		Fuera periodo legal pago	
		Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	59,62	1438	3.977.003,83	995	1.898.304,28
20- Arrendamientos y Cánones	76,34	113	198.307,59	60	82.281,18
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	40,56	266	208.143,09	28	32.149,46
22- Material, Suministro y Otros	59,60	1059	3.570.553,15	907	1.783.873,64
23- Indemnización por razón del servicio	0,00	0		0	
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0		0	
Inversiones reales	37,88	28	1.018.832,41	29	267.778,64
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	54,82	13	775.611,67	3	247.678,25
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>55,60</b>	<b>1479</b>	<b>5.771.447,91</b>	<b>1027</b>	<b>2.413.761,17</b>





Esta es una copia impresa de un documento electrónico (Ref: 5170672; SJEGP-DC7UW-FG0KW; 5976164C565640BEF091486FDDA194161C9D21B2) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: [https://sic.ponferrada.org/portal/Estadistica.do?opc\\_id=279&ent\\_id=171010a=1](https://sic.ponferrada.org/portal/Estadistica.do?opc_id=279&ent_id=171010a=1)

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA

Ejercicio: 2023

Trimestre: Cuarto

Fecha Obtenición: 24/01/2024 14:10:46

Pág. 1

Intereses de demora pagado en el periodo

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagado en el periodo	
	Numero de pagos	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	0	0,00
Inversiones reales	1	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	2	0,00
Pagos Realizados Pendientes de Aplicar a Presupuesto	0	0,00
TOTAL	3	0,00

Código para validación: **SJEGP-DC7UW-FG0KW**  
Fecha de emisión: **30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11**  
Página 6 de 8

El documento ha sido firmado o aprobado por :  
1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado  
26/01/2024 13:31

**FIRMADO**  
26/01/2024 13:31

**AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA**

Ejercicio: **2023**

Trimestre: **Cuarto**

**Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre**

Fecha Obtenición: **24/01/2024** 14:10:56

Pág. **1**

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Periodo medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Pendiente de pago al final del trimestre			
		Dentro periodo legal pago a final del trimestre		Fuera periodo legal pago a final del trimestre	
		Nº Operaciones	Importe total	Nº Operaciones	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	52,61	1019	3.335.633,68	375	613.760,87
20- Arrendamientos y Cánones	87,71	24	15.738,39	21	16.141,40
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	16,62	111	176.042,20	0	
22- Material, Suministro y Otros	54,00	884	3.143.853,09	354	597.619,47
23- Indemnización por razón del servicio	0,00	0		0	
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0		0	
Inversiones reales	23,61	69	1.169.749,43	6	95.514,18
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	17,19	5	494.028,32	5	1.149,99
Pendientes de aplicar a Presupuesto	24,50	22	144.948,66	0	
<b>TOTAL</b>	<b>42,65</b>	<b>1115</b>	<b>5.144.360,09</b>	<b>386</b>	<b>710.425,04</b>



DOCUMENTO 3.0 Informe: <b>INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL CUARTO TRIMESTRE 2023 EXPTE 2024/15 INT- OTROS EXPEDIENTES</b>	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: <b>SJEGP-DC7UW-FG0KW</b> Fecha de emisión: <b>30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11</b> Página 7 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado 26/01/2024 13:31	ESTADO <b>FIRMADO</b> 26/01/2024 13:31



Ayuntamiento Ponferrada  
Tesorería

Expte: 2024/15  
INT- Otros expedientes

## ANEXO II:

# INFORMACIÓN SOBRE PERÍODO MEDIO DE PAGO (PMP)

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 5170672; SJEGP-DC7UW-FG0KW; 5976164C65640BEF091486FDDA194161C9D21B3) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: [https://sic.ponferrada.org/portal/NoEstatica.do?opc\\_id=279&ent\\_id=171&oma=1](https://sic.ponferrada.org/portal/NoEstatica.do?opc_id=279&ent_id=171&oma=1)

Código para validación: **SJEGP-DC7UW-FG0KW**  
Fecha de emisión: **30 de Agosto de 2024 a las 14:00:11**  
Página 8 de 8

El documento ha sido firmado o aprobado por :  
1.- INT - Interventora (CGM) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA en nombre de TES - Tesorero (OLH). Firmado  
26/01/2024 13:31

**FIRMADO**  
26/01/2024 13:31



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 51770672-SJEGP-DC7UW-FG0KW) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: [https://sic.ponferrada.org/portal/validacion/validacion.asp?ent\\_id=171&ent\\_id=171&ent\\_id=171](https://sic.ponferrada.org/portal/validacion/validacion.asp?ent_id=171&ent_id=171&ent_id=171)

Oración Indicadores PMP RD 635/2014

Calculo de los Indicadores de la Entidad

Calculos Globales del Grupo

**Seleccione el periodo para generar los datos**

Primer Trimestre  Segundo Trimestre  Tercer Trimestre  Cuarto Trimestre

**Cálculos realizados para la Entidad del Cómputo del PMP RD 635/2014**

Ratio de Operaciones Pagadas:	23.43	Dias
Importe de Operaciones Pagadas:	8.185.209,08	
Ratio de Operaciones Pendientes de Pago:	6.30	Dias
Importe de Operaciones Pendientes de Pago:	4.977.591,68	
Periodo Medio de Pago de la Entidad:	16,95	Dias