

DOCUMENTO 3.0 Informe: INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2024 EXPTE 2024-150 INT-Otros expedientes	IDENTIFICADORES
OTROS DATOS Código para validación: WF7UC-XRD3C-5Y7W8 Fecha de emisión: 18 de Julio de 2024 a las 9:54:41 Página 1 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- TES - Tesorero (OLH) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA. Firmado 18/07/2024 09:54
	ESTADO FIRMADO 18/07/2024 09:54



Ayuntamiento Ponferrada
Tesorería

Expte: 2024/150
INT- Otros expedientes

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

SEGUNDO TRIMESTRE EJERCICIO 2024

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 justificativas 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 (en adelante, LOEPSF), 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 segundo trimestre del ejercicio 2024 relativos a los pagos realizados, intereses de demora pagados y las facturas o 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 del Ayuntamiento de Ponferrada, 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 SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024, cuyo detalle se desarrolla en el Anexo I que se adjunta.

DOCUMENTO 3.0 Informe: INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2024 EXPTE 2024-150 INT-Otros expedientes	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: WF7UC-XRD3C-5Y7W8 Fecha de emisión: 18 de Julio de 2024 a las 9:54:41 Página 2 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- TES - Tesorero (OLH) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA. Firmado 18/07/2024 09:54	ESTADO FIRMADO 18/07/2024 09:54



Ayuntamiento Ponferrada

Tesorería

Expte: 2024/150
INT- Otros expedientes

En cuanto al PMP en términos económicos, en el segundo trimestre se sitúa en 32,66 días, por lo que se incumple el plazo máximo de 30 días establecido en la normativa de morosidad por segundo trimestre consecutivo, ya que en el trimestre anterior el PMP obtenido fue de 34,51 días.

Esto significa que la actualización del plan de tesorería inmediatamente posterior a la publicación del PMP del primer trimestre de 2024 ha permitido reducir ese indicador, aunque no ha logrado el objetivo de situarlo dentro de los límites establecidos en la normativa sobre morosidad, por lo que se procederá a realizar una nueva actualización para dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 13.6 de la L.O. 2/2022, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF), una vez que se publique el nuevo PMP calculado.

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: INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2024 EXPTE 2024-150 INT-Otros expedientes	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: WF7UC-XRD3C-5Y7W8 Fecha de emisión: 18 de Julio de 2024 a las 9:54:41 Página 3 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- TES - Tesorero (OLH) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA. Firmado 18/07/2024 09:54	ESTADO FIRMADO 18/07/2024 09:54



Ayuntamiento Ponferrada
Tesorería

Expte: 2024/150
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: 5536672)WF7UC-XRD3C-5Y7W8-D65DFE9332658B72AC99D022AF7568D3CD0E983) 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/InfoEstadistica.do?opc_id=273&ent_id=17idioma=1



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 5536672\WF7UC-XRD3C-5Y7W8-D65DFE93326D59B72AC99D022AF7568D3CD0E983) 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=270&ent_id=17idioma=1

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA

Ejercicio: 2024

Trimestre: Segundo

Fecha Obtenición: 12/07/2024 13:31:26

Pág. 1

Intereses de demora pagado en el periodo

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

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA

Ejercicio: 2024

Trimestre: Segundo

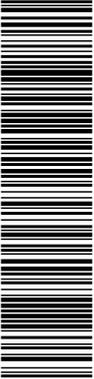
Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre

Fecha Obtenición: 12/07/2024

13:32:02

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	39,31	867	2.141.789,92	299	285.192,02
20- Arrendamientos y Cánones	57,44	15	25.000,99	17	13.877,16
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	31,72	50	92.036,23	27	14.685,75
22- Material, Suministro y Otros	39,36	802	2.024.752,70	255	256.629,11
23- Indemnización por razón del servicio	0,00	0	0	0	0
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0	0	0	0
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0	0	0	0
Inversiones reales	24,84	34	457.407,88	0	0
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	81,19	1	239.226,66	2	148.955,68
Pendientes de aplicar a Presupuesto	65,98	25	93.530,30	29	141.692,95
TOTAL	43,85	927	2.931.954,76	330	575.840,65



DOCUMENTO 3.0 Informe: INFORME TESORERO MOROSIDAD Y PERIODO MEDIO DE PAGO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2024 EXPTE 2024-150 INT-Otros expedientes	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: WF7UC-XRD3C-5Y7W8 Fecha de emisión: 18 de Julio de 2024 a las 9:54:41 Página 7 de 8	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- TES - Tesorero (OLH) del AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA. Firmado 18/07/2024 09:54	ESTADO FIRMADO 18/07/2024 09:54



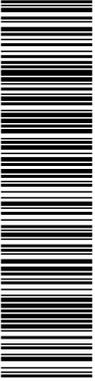
Ayuntamiento Ponferrada
Tesorería

Expte: 2024/150
INT- Otros expedientes

ANEXO II:

INFORMACIÓN SOBRE PERÍODO MEDIO DE PAGO (PMP)

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 55366721WF7UC-XRD3C-5Y7W8 D65DFE9326D59B72AC99D022AF7568D93CD0E983) 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/NoEstática.do?opc_id=273&ent_id=71&oma=1



1- Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <http://portal.ponferrada.org/portal/verificacion> o mediante el código de verificación que aparece en la parte superior de este documento. Este documento es una copia impresa. Para obtener una copia electrónica puede visitar la dirección web: <http://portal.ponferrada.org/portal/verificacion>

Calculo de los Indicadores de la Entidad

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:	35,54	Días
Importe de Operaciones Pagadas:	8.257.047,74	
Ratio de Operaciones Pendientes de Pago:	21,03	Días
Importe de Operaciones Pendientes de Pago:	2.042.187,25	
Periodo Medio de Pago de la Entidad:	32,66	Días