



Ayuntamiento de Ponferrada



## INFORME DE TESORERÍA SOBRE MOROSIDAD PRIMER TRIMESTRE EJERCICIO 2015

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.

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 ya 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 de Intervención 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.

Por otra parte, conforme a la nueva redacción del 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, dada por la Orden HAP/2082/2014, de 7 de noviembre, en los Anexos al presente informe se incluye la información a la que se refieren los apartados sexto y octavo del artículo mencionado, obtenida conforme a la metodología establecida para el cálculo del



## Ayuntamiento de Ponferrada

---

período medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas, así como lo dispuesto en el RD 635/2014, de 25 de julio.

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 PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2015, incorporándose en los ANEXOS adjuntos las relaciones trimestrales de los pagos realizados, los intereses de demora pagados, las facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final de trimestre y el Período Medio de Pago de la entidad y del grupo.

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 el servicio de Intervención 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 facilitará el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

Ponferrada, a 24 de abril de 2015

EL TESORERO,



**SR. ALCALDE**

**AL PLENO DE LA CORPORACIÓN**

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
<b>Gastos en Bienes Corrientes y Servicios</b>	76,83	931	512.427,23	719	3.293.957,95
20- Arrendamientos y Cánones	51,89	28	18.723,19	2	1.512,99
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	77,38	125	80.055,76	63	411.491,86
22- Material, Suministro y Otros	76,90	772	413.166,33	654	2.880.953,10
23- Indemnización por razón del servicio	53,00	6	481,95	0	
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0		0	
<b>Inversiones reales</b>	89,95	84	51.975,92	40	1.881.023,92
<b>Otros Pagos realizados por operaciones comerciales</b>	85,01	1	6.504,52	12	622.381,21
<b>Pendientes de aplicar a Presupuesto</b>	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	81,62	1016	570.907,67	771	5.797.363,08



*[Handwritten signature in blue ink]*

Ejercicio: 2015

Trimestre: Primero

**Intereses de demora pagado en el periodo**

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagado en el periodo	
	Número de pagos	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	4	31.423,06
Inversiones reales	2	300.000,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de Aplicar a Presupuesto	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>331.423,06</b>



*[Handwritten signature in blue ink]*

Ejercicio: 2015

Trimestre: Primero

Pág. 1

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

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
<b>Gastos en Bienes Corrientes y Servicios</b>	<b>26,59</b>	<b>693</b>	<b>1.808.569,36</b>	<b>38</b>	<b>32.018,91</b>
20- Arrendamientos y Cánones	35,20	8	6.807,28	2	1.464,80
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	24,93	103	213.209,47	8	2.722,51
22- Material, Suministro y Otros	26,77	576	1.588.021,76	28	27.831,60
23- Indemnización por razón del servicio	17,49	6	530,85	0	
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0		0	
<b>Inversiones reales</b>	<b>38,34</b>	<b>11</b>	<b>559.419,59</b>	<b>0</b>	
<b>Otros Pagos realizados por operaciones comerciales</b>	<b>26,85</b>	<b>7</b>	<b>420.513,70</b>	<b>0</b>	
<b>Pendientes de aplicar a Presupuesto</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>28,96</b>	<b>711</b>	<b>2.788.502,65</b>	<b>38</b>	<b>32.018,91</b>

