



Ayuntamiento de Ponferrada

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA	
Registro de TESORERÍA	
Fecha	22-10-15
Nº Entrada:	Nº Salida: 108

INFORME DE TESORERÍA SOBRE MOROSIDAD TERCER 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.

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 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 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 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, 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



Ayuntamiento de Ponferrada

morosidad" actualizada en el mes de mayo de 2015, en los Anexos al presente informe se incluyen los datos del tercer trimestre del ejercicio actual relativos a los pagos realizados, intereses de demora pagados, 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 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 TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2015.

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 facilita el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

Ponferrada, a 20 de octubre de 2015

EL TESORERO,



SRA. ALCALDESA
AL PLENO DE LA CORPORACIÓN



Ayuntamiento de Ponferrada

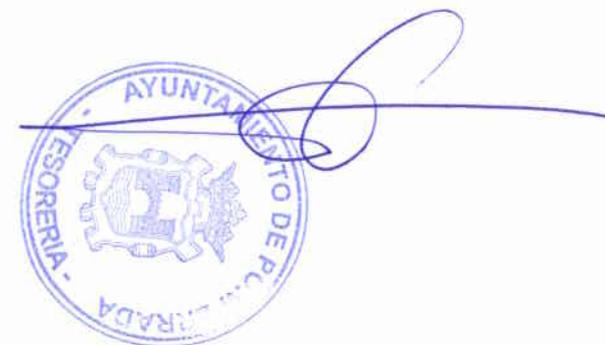
ANEXOS

- 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



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	52,63	1079	2.565.859,40	280	1.007.694,59
20- Arrendamientos y Cánones	54,04	15	11.191,00	0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	54,33	149	410.149,47	31	161.569,35
22- Material, Suministro y Otros	52,30	915	2.144.518,93	249	846.125,24
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	147,47	18	125.607,79	7	668.257,21
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	54,46	11	626.839,11	3	50.396,17
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0		0	
TOTAL	67,80	1108	3.318.306,30	290	1.726.347,97

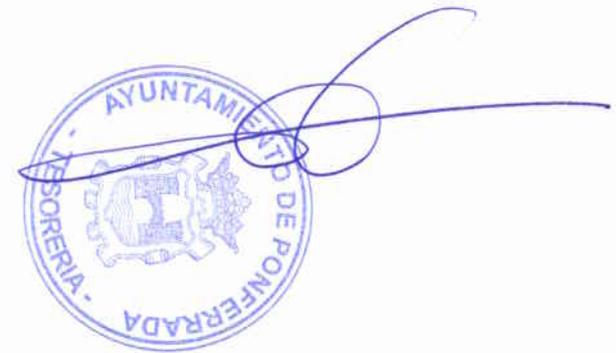


Ejercicio: 2015

Trimestre: Tercero

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		
Inversiones reales		
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales		
Pagos Realizados Pendientes de Aplicar a Presupuesto		
TOTAL		



Ejercicio: 2015

Trimestre: Tercero

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
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	35,76	1040	2.089.482,64	64	31.311,10
20- Arrendamientos y Cánones	28,64	13	10.538,63	0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	38,13	124	336.804,01	10	8.399,19
22- Material, Suministro y Otros	35,34	900	1.741.623,84	54	22.911,91
23- Indemnización por razón del servicio	1,00	3	516,16	0	
24- Gasto de Publicaciones	0,00	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00	0		0	
Inversiones reales	64,84	22	139.491,88	8	69.700,68
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	35,94	3	410.205,08	0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,59	222	108.228,74	0	
TOTAL	36,58	1287	2.747.408,34	72	101.011,78

