



Ayuntamiento de Ponferrada

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA	
Registro de TESORERÍA	
Fecha	27-10-17
Nº Entrada:	Nº Salida 124

AYUNTAMIENTO DE PONFERRADA	
Regro. Graal. Intervención ENTRADA	
N.º	509
Fecha	27-10-17

INFORME DE TESORERÍA SOBRE MOROSIDAD Y PERÍODO MEDIO DE PAGO (PMP) TERCER TRIMESTRE EJERCICIO 2017

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 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" actualizada en el mes de mayo de 2015, en los Anexos al presente informe se incluyen los datos del tercer trimestre del ejercicio 2017 relativos a los pagos realizados, intereses de demora pagados y las facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del



Ayuntamiento de Ponferrada

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 2017, cuyo detalle se desarrolla en los Anexos que se adjuntan.

En cuanto al PMP en términos económicos, tanto individual como en términos de grupo, en este trimestre es inferior a 30 días (22,50 días el Ayuntamiento; 21,60 días el grupo), lo que permite constatar que se ha corregido la situación existente al cierre del primer trimestre de 2017.

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 27 de octubre de 2017

EL TESORERO



ALCALDESA- PRESIDENTA
AL PLENO DE LA CORPORACIÓN

Informe de Morosidad Ponferrada

EJERCICIO 2017
TERCER TRIMESTRE

Código de Entidad	Entidad	Tipo de Contabilidad	Pagos realizados en el periodo					Intereses de Demora Pagados en el Periodo		Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo				
			Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Pagos Dentro Periodo Legal Pago		Pagos Fuera Periodo Legal Pago		Número de Pagos	Importe Total Intereses	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
				Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total				Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
07-24-115-AA-000	Ponferrada	Limitativa	59,57	1673,00	2.915.023,44	779	1.385.606,43	1	26.155,64	39,42	913	2.129.060,36	73	86.608,10
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	Limitativa	40,18	54,00	62.418,14	10	4.558,13	0	0,00	5,42	7	2.391,87	0	0,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	Limitativa	20,41	36,00	102.871,49	1	505,54	0	0,00	12,14	18	40.448,67	1	40,95
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	Empresarial	9,62	8,00	11.470,07	0	0,00	0	0,00	3,00	1	1.203,95	0	0,00
07-24-115-AP-003	Turismo Ponferrada S.L.	Empresarial	18,94	57,00	86.043,76	0	0,00	0	0,00	42,53	8	3.333,91	4	2.351,03

Periodos de PMP incluidos	PMP (días)
Tercer trimestre 2017	21,60



Ayuntamiento de Ponferrada

ANEXOS 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

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	56,7390	1638	2.760.138,08	759	1.228.351,10
20- Arrendamientos y Cánones	49,1848	32	24.108,30	3	1.840,38
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	58,4576	195	300.177,82	62	138.053,01
22- Material, Suministro y Otros	56,5809	1411	2.435.851,96	694	1.088.457,71
23- Indemnización por razón del servicio	0,0000	0		0	
24- Gasto de Publicaciones	0,0000	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,0000	0		0	
Inversiones reales	97,1343	12	146.396,37	18	155.459,16
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	54,1674	23	8.488,99	2	1.796,17
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,0000	0		0	
TOTAL	59,5681	1673	2.915.023,44	779	1.385.606,43

Ejercicio: 2017

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	0	0,00
Inversiones reales	1	26.155,64
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de Aplicar a Presupuesto	0	0,00
TOTAL	1	26.155,64

Ejercicio: 2017

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	38,0847	888	2.055.755,05	66	61.417,00
20- Arrendamientos y Cánones	24,0322	8	8.268,77	0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	35,4515	92	282.426,98	6	10.829,93
22- Material, Suministro y Otros	38,5740	788	1.765.059,30	60	50.587,07
23- Indemnización por razón del servicio	0,0000	0		0	
24- Gasto de Publicaciones	0,0000	0		0	
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,0000	0		0	
Inversiones reales	59,3855	18	70.580,08	4	11.534,67
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	18,4000	3	1.996,50	0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	125,9149	4	728,73	3	13.656,43
TOTAL	39,4267	913	2.129.060,36	73	86.608,10