



INFORME DE TRESORERIA

Exp. 747/2025 (1)

Títol: Informe de Morositat 1r. Ttre. 2025

Tipus: preceptiu

Identificació del responsable:

Ivan Cristóbal Esteller Tena, secretari-interventor i tresorer.

FETS

1. La Unitat gestora d'Hisenda ha informat de la necessitat de tramitar l'expedient per informar de la morositat del 1r. trimestre de l'exercici 2025.
2. L'alcaldeessa ha resolt iniciar l'expedient per informar de la morositat del 1r. trimestre de l'exercici 2025 així com encarregar a l'Àrea de Tresoreria l'emissió dels informes corresponents.

FONAMENTS JURÍDICS

1. L'article 4 de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, determina l'obligatorietat de les corporacions locals d'elaborar i trametre, en tot cas, als òrgans competents del Ministeri d'Economia i Hisenda i, en el seu respectiu àmbit territorial, als de les comunitats autònomes que, d'acord amb els seus estatuts d'autonomia tinguin atribuïda la tutela financera de les entitats locals, un informe sobre el compliment dels terminis legalment previstos per al pagament de les obligacions de cada entitat, sens perjudici de la seva possible presentació i debat al Ple de la Corporació.
2. En el mateix article 4, apartat 3, de la Llei 15/2010, es determina que els tresorers o, en el seu defecte, els interventors de les corporacions locals elaboraran trimestralment un informe sobre el compliment dels terminis previstos en aquesta llei per al pagament de les obligacions de cada entitat local, que inclourà necessàriament el nombre i la quantia global de les obligacions pendents en les que s'estigui incomplint el termini.
3. L'article 16 de l'Ordre ministerial HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, modificada per l'Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, determina en el seu punt 6 que abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any s'haurà de trametre la informació relativa a l'informe de morositat i aquest inclourà, almenys, per al càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i d'acord amb la metodologia establerta pel Reial decret 635/2014, de 25 de juliol, el detall del període mig de pagament global a proveïdors o del període mig de pagament mensual i acumulat a proveïdors, així com de les





operacions pagades i pendents de pagament de cada entitat i del conjunt de la corporació local.

CONCLUSIONS:

Primer.- Que dels pagaments realitzats durant el 1r. trimestre de l'exercici 2025 s'obtenen les següents dades:

	Període mig de pagament (PMP) (dies)	Dins el període legal de pagament al final del període		Fora del període legal de pagament	
		Nombre de pagaments	Import total	Nombre de pagaments	Import total
Despeses en béns corrents i serveis	39	560	278.945,56	6	5.342,48
20. Arrendaments i cànon	37	15	3.124,21	0	0,00
21. Reparacions, manteniment i conservació	38	120	55.676,74	1	-314,60
22. Material, subministraments i altres	40	421	214.624,61	5	5.657,08
23. Indemnitzacions per raó de servei	0	0	0,00		0
24. Despeses de publicacions	35	4	5.520,00		0
26. Treballs realitzats per institucions sense ànim de lucre	0	0	0,00		0
Inversions reals	37	13	33.190,82		0
Altres pagaments pendents per operacions comercials	41	17	6.333,71		0
Operacions pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0,00		0
TOTAL operacions pagades a final del trimestre	39	590	318.470,09	6	5.342,48

Segon.- Que de les factures pendents de pagar al final del 1r. trimestre de l'exercici 2025, s'obtenen les següents dades:

	Període mig de pagament (PMP) (dies)	Dins el període legal de pagament al final del període		Fora del període legal de pagament	
		Nombre de pagaments	Import total	Nombre de pagaments	Import total
Despeses en béns corrents i serveis	61	183	70.540,51	22	768,02
20. Arrendaments i cànon	0	0	0,00	0	0
21. Reparacions, manteniment i conservació	52	48	15.940,44	1	112,06
22. Material, subministraments i altres	63	135	54.600,07	21	655,96
23. Indemnitzacions per raó de servei	0	0	0,00	0	0
24. Despeses de publicacions	0	0	0,00	0	0
26. Treballs realitzats per institucions sense ànim de lucre	0	0	0,00	0	0
Inversions reals	10	1	28.598,97	0	0
Altres pagaments pendents per operacions comercials	15	3	4.796,30	0	0
Operacions pendents d'aplicar a pressupost	9	1	101,00	0	0
TOTAL operacions pendents de pagament a final del trimestre	45	188	104.036,78	22	768,08

Codi Validació: 5KGS5GHLFFQMPFTLQ7OPYZ46SC
 Verificació: https://sénia.eadministracio.cat/
 Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 2 de 3





Ajuntament de la Sénia

Tercer.- Que no s'ha fet cap pagament pel concepte d'interessos de demora dins del 1r. Ttre. del 2025.

Quart.- Trametre al Ministeri d' Hisenda la informació sobre la morositat del final del 1r. trimestre de l'exercici 2025.

La Sénia,

El secretari-interventor i tresorer,

Ivan Cristóbal Esteller Tena

(Data i signatura electrònica al marge)

