

INFORME DE TRESORERIA

Exp. 781/2022 (3)

Títol: Informe de Morositat 3r. Ttre. 2023

Tipus: preceptiu

Identificació del responsable:

Fernando Calpe Caballer, Secretari-interventor i Tresorer

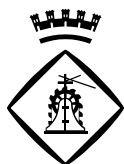
FETS

1. La Unitat gestora d'Hisenda ha informat de la necessitat de tramitar l'expedient per informar de la morositat del 3r. trimestre de l'exercici 2023.
2. L'alcalde ha resolt iniciar l'expedient per informar de la morositat del 3r. trimestre de l'exercici 2023 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





Ajuntament de la Sénia

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 3r. trimestre de l'exercici 2023 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	43	479	263.814,83	25	17.806,81
20. Arrendaments i cànon	58	9	1.358,44	1	1.069,64
21. Reparacions, manteniment i conservació	45	86	45.376,13	7	2.783,79
22. Material, subministraments i altres	43	381	213.330,26	17	13.853,38
23. Indemnitzacions per raó de servei	0	0	0,00	0	0,00
24. Despeses de publicacions	40	3	3.750,00	0	0,00
26. Treballs realitzats per institucions sense ànim de lucre	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	41	16	162.242,99	0	0,00
Altres pagaments pendents per operacions comercials	35	18	3.327,33	1	405,33
Operacions pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL operacions pendents de pagament a final del trimestre	42	513	429.385,15	26	18.212,14

Segon.- Que de les factures pendents de pagar al final del 3r. trimestre de l'exercici 2023, 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	30	231	199.717,02	32	-935,79
20. Arrendaments i cànon	44	4	3.245,02	1	1.069,64
21. Reparacions, manteniment i conservació	27	38	34.710,19	2	145,48
22. Material, subministraments i altres	30	188	160.511,81	29	-2.150,91
23. Indemnitzacions per raó de servei	0	0	0,00	0	0,00
24. Despeses de publicacions	22	1	1.250,00	0	0,00
26. Treballs realitzats per institucions sense ànim de lucre	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	34	5	178.544,85	0	0,00





Ajuntament de la Sénia

Altres pagaments pendents per operacions comercials	171	0	0,00	1	745,50
Operacions pendents d'aplicar a pressupost	2	1	1.006,42	0	0,00
TOTAL operacions pendents de pagament a final del trimestre	32	237	379.268,29	33	-190,29

Tercer.- Que no s'ha fet cap pagament pel concepte d'interessos de demora dins del 3r. Trimestre del 2023.

Quart.- Trametre al Ministeri d' Hisenda la informació sobre la morositat del final del 3r. trimestre de l'exercici 2023.

La Sénia,

El secretari-interventor i tesorer

Fernando Calpe Caballer

(Data i signatura electrònica al marge)

