



AYUNTAMIENTO  
DE CREVILLENT  
TESORERÍA

NEGOCIADO.-	Tesorería. REF.- MF
PETICIONARIO.-	PLENO
ASUNTO.-	INFORME MOROSIDAD 2T 2013

## INFORME

El artículo cuarto de 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, establece en su punto tercero, la obligación de los Tesoreros de *“elaborar trimestralmente un informe sobre el cumplimiento de los plazos previstos en esta Ley para el pago las obligaciones de cada Entidad Local, que incluirá necesariamente el número y las obligaciones pendientes en las que se este incumpliendo el plazo”*.

Se han producido modificaciones con respecto a la citada norma por Real- Decreto Ley 4/2013 y el artículo 33 de la Ley 11/2013, de 26 de julio, de medidas de apoyo al emprendedor y de estímulo del crecimiento y de la creación de empleo.

Con fecha 23 de marzo de 2011 la Intervención General del Estado ha publicado una guía para elaborar los Informes trimestrales que las entidades locales han de remitir al Ministerio de Economía y Hacienda

De acuerdo con lo preceptuado en dicha Ley y siguiendo las pautas que indica la guía y con los datos obtenidos de la contabilidad a 22 de abril de 2013 el funcionario que suscribe tiene el honor de informar:



AYUNTAMIENTO  
DE CREVILLENT  
TESORERÍA

**Primero.- Pagos realizados en el trimestre.**

En el segundo trimestre de 2013 se han pagado 985 facturas por importe de 1.782.998,04 euros. Pudiendo resumirse su situación en el siguiente cuadro:

Pagos realizados en el trimestre	Periodo medio pago (PMP) (días)	Periodo medio pago excedido (PMPE) (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>	45,8455	36,3531	935	1.422.787,90	39	263 . 234,58
<b>Aplicados a Presupuesto (Capítulo 2) por artículos</b>	45,8455	36,3531	935	1.422 .787,90	39	263 . 234,58
20.- Arrendamientos y Cánones	45, 71	13	16	14 . 306,67	1	1.101,10
21.- Reparación, Mantenimiento y Conservación	36, 55	19, 25	442	144 .669,21	11	9 .245,08
22.- Material, Suministro y Otros	46,81	37, 08	4 74	1.262.133,64	27	252.888,40
23.- Indemnización por razón del servicio	1	0	1	165,88	0	0,00
24.- Gasto de Publicaciones	32	0	2	1 . 512,50	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0	0	0	0,00	0	0,00
27.- Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	0	0	0	0,00	0	0,00
2.- Sin desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Inversiones reales</b>	50,01	4	5	88 .371,97	1	7.320,10
Aplicados a Presupuesto (Capítulo 6)	50,01	4	5	88 .371,97	1	7.320,10
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Otros Pagos realizados por operaciones comerciales</b>	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicados a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Sin desagregar</b>	1	0	5	1.283,49	0	0,00
Aplicados a Presupuesto	1	0	5	1.283,49	0	0,00
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>TOTAL pagos realizados en el trimestre</b>	46,0368	35,4777	945	1 . 512.443,36	40	270 . 554,68



AYUNTAMIENTO  
DE CREVILLENT  
TESORERÍA

### Segundo.- Intereses de demora pagados en el periodo.

Se debe reseñar que no se han abonado intereses de demora en el periodo de referencia.

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

Al final del trimestre quedan pendientes de pago 396 facturas por importe de 677.263,47 euros, encontrándose fuera de plazo 14 facturas por importe de 27.250,09 euros.

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Periodo medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Periodo medio del pendiente de pago excedido (PMPPE) (días)	Pendientes de pago a final del Trimestre			
			Dentro periodo legal pago al final del trimestre		Fuera periodo legal pago al final del trimestre	
			Número de operaciones	Importe total	Número de operaciones	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y servicios	25,1033	53,1213	341	514.361,19	4	9.409,69
20.- Arrendamientos y Cánones	27,41	0	4	4.445,32	0	0,00
21.- Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,98	23	155	48.687,09	2	1.439,16
22.- Material, Suministro y Otros	25,41	58,56	179	460.395,03	2	7.970,53
23.- Indemnización por razón del servicio	11,45	0	2	77,50	0	0,00
24.- Gasto de Publicaciones	30	0	1	756,25	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0	0	0	0,00	0	0,00
27.- Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	0	0	0	0,00	0	0,00
2.- Sin desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	30,68	0	2	68.522,40	0	0,00
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	18	0	1	1.279,46	0	0,00
Sin desagregar	51,72	131,27	38	67.850,33	10	17.840,40
<b>TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre</b>	<b>29,0102</b>	<b>104,2846</b>	<b>382</b>	<b>652.013,38</b>	<b>14</b>	<b>27.250,09</b>

Cuarto.- Facturas o documentos justificativos con respecto a los cuales, al final del trimestre hayan transcurrido más de tres meses desde su anotación en el registro de facturas y no se hayan tramitado los correspondientes expedientes de reconocimiento de la obligación.



AYUNTAMIENTO  
DE CREVILLEN  
TESORERÍA

El artículo quinto de la citada norma establece en su apartado cuarto. “ *La Intervención u órgano de la Entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad incorporará al informe trimestral al Pleno regulado en el artículo anterior, una relación de las facturas o documentos justificativos con respecto a los cuales hayan transcurrido más de tres meses desde su anotación en el citado 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*”.

Documentación que se incorpora como Anexo.

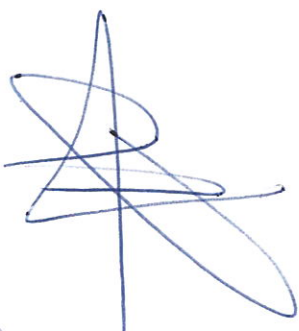
Crevillent, 29 de julio de 2013.

EL TESORERO:

Fdo.: Manuel Fernández Arimany.

Listado detalle facturas no tramitadas (Apartado 4 XML)

Factura	Referencia	Operación contable	Fecha Factura	Fecha Registro	Fecha Vencim.	F. Entrega Dep.	F. Conf. Dep.	Fecha Tesorería	Imp. bruto	IVA Deducible	Descuento Presupuestario	Descuento No Presupuestario	Total
70250-0-P	A298	ADO--0-0	08/01/2013	30/01/2013	01/03/2013	31/01/2013	07/02/2013		399,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	399,00 €
70369-0-P	A711	ADO--0-0	30/01/2013	06/02/2013	08/03/2013	07/02/2013	15/02/2013		269,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	269,00 €
<b>Total Situación CONFIRMADA</b>													
									668,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	668,00 €
70137-0-P	96/2012	ADO--0-0	31/12/2012	08/01/2013	07/02/2013	22/01/2013			2.674,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.674,36 €
70165-0-P	2013/000002	ADO--0-0	10/01/2013	10/01/2013	09/02/2013	23/01/2013			389,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	389,62 €
63676-0-P	Descuentos 03K2CR000001	ADO--0-0	13/11/2012	0% 20/11/2012	30/12/2012	20/11/2012			9.792,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.792,93 €
64020-0-P	201201455	ADO--0-0	30/11/2012	12/12/2012	21/01/2013	12/12/2012			97,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97,31 €
70041-0-P	1	ADO--0-0	02/01/2013	02/01/2013	01/02/2013	16/01/2013			2.057,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.057,00 €
70108-0-P	2013003	ADO--0-0	02/01/2013	03/01/2013	02/02/2013	21/01/2013			363,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	363,00 €
70375-0-P	91	ADO--0-0	07/02/2013	07/02/2013	09/03/2013	07/02/2013			500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
<b>Total Situación ENTREGADA</b>									15.874,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.874,22 €



Fdo: Sra Peiry Obino  
03/11/2013