



ASUNTO	CUMPLIMIENTO DE PLAZOS DE PAGO LEY 15/2010. PRIMER TRIMESTRE DE 2024
FECHA	DE LA FIRMA

LEGISLACIÓN APLICABLE

1. Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de la Administración Local con habilitación de carácter nacional
2. Ley 15/2010 de 5 de julio, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales
3. Ley 9/2017, de 8 de noviembre de Contratos del Sector Público
4. RD 1619/2012, de 30 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento por el que se regulan las obligaciones de facturación
5. Ley 13/2014, de 14 de julio, de transformación del fondo para la financiación de pagos a proveedores
6. Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público
7. RD 635/2014, de 25 de julio de 25 de julio por el que se desarrolla la metodología de cálculo del periodo medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas y las condiciones y el procedimiento de retención de recursos de los regímenes de financiación, previstos en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera modificado por el RD 1040/2017 de 22 de diciembre
8. Orden Ministerial HAP/2082/2014, de 7 de noviembre, por la que se modifica la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

De conformidad con lo dispuesto en el art. 4 de la Ley 15/2010, se emite el siguiente

INFORME

PRIMERO.- El art. cuarto punto tercero de la Ley 15/2010 establece que: “Los Tesoreros o, en su defecto, Interventores de las Corporaciones Locales elaborarán trimestralmente un informe sobre el cumplimiento de los plazos previstos en esta Ley para el pago de las obligaciones de cada Entidad Local, que incluirá necesariamente el número y cuantía global de las obligaciones pendientes en las que se está incumpliendo el plazo.

Sin perjuicio de su posible presentación y debate en el Pleno de la Corporación local, dicho informe deberá remitirse, en todo caso, a los órganos competentes del Ministerio de Economía y Hacienda y, en su respectivo ámbito territorial, a los de las Comunidades Autónomas que, con arreglo a sus respectivos Estatutos de Autonomía, tengan atribuida la tutela financiera de las Entidades locales. Tales órganos podrán requerir la remisión de los citados informes.”

SEGUNDO.- El presente informe sobre el cumplimiento de los plazos de pago se emite con carácter trimestral y con arreglo a lo dispuesto en la normativa anteriormente citada, su fórmula de cálculo es la establecida en el RD 635/2014, de 25 de julio por el que se desarrolla la metodología del cálculo del periodo medio de pago a proveedores de la Administración cuyo cálculo ha sido modificado por el RD



1040/2017, de 22 de diciembre y que se viene aplicando desde el segundo trimestre de 2018.

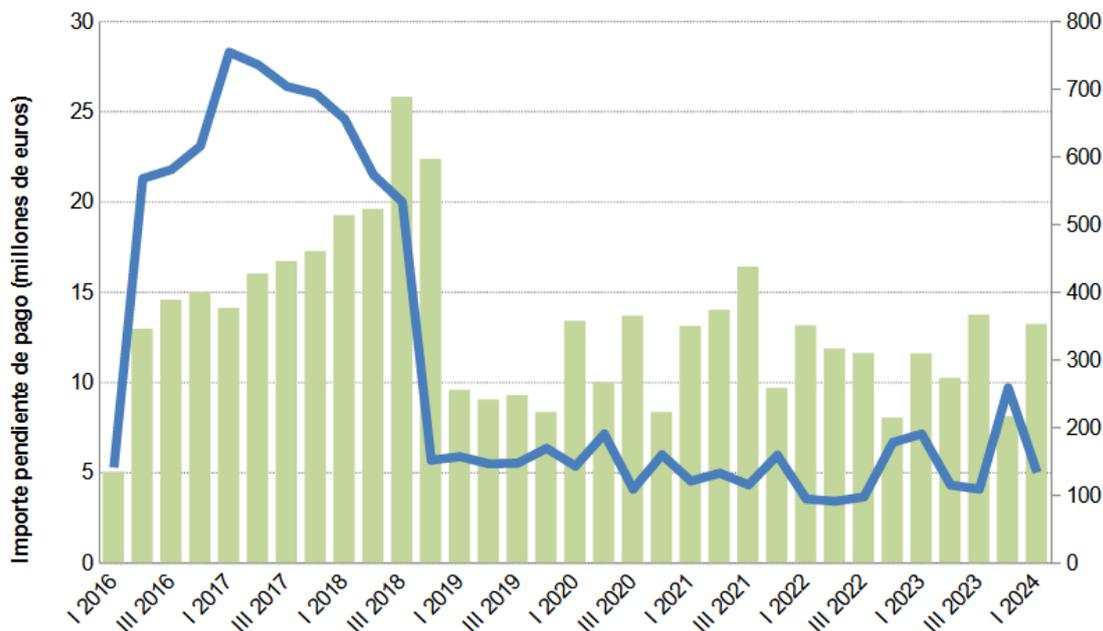
TERCERO.- Forman parte del presente informe todos los pagos comerciales realizados (caps 2 y 6 del estado de gastos) de conformidad al RDLeg. 3/2011.

CUARTO.- De acuerdo con la disposición final primera de la Ley 13/2014, de 14 de julio, que modifica el art. 216.4 del RDLeg. 3/2011, referente a los plazos de pago, la Administración tendrá la obligación de abonar el precio dentro de los 30 días siguientes a la fecha de aprobación de las certificaciones de obra o de la aprobación de las facturas presentadas ante el registro administrativo correspondiente en tiempo y forma.

QUINTO.- En cumplimiento del art. 4.3 y 10 de la citada ley 25/2013 se adjuntan como anexos los datos de los entes Ayuntamiento y Organismo Autónomo de Empleo y Desarrollo Económico. Estos listados son suministrados por el sistema contable utilizado por ambos entes y han sido obtenidos por esta Tesorería de aquel.

Respecto de la Fundación Aranjuez Paisaje Cultural se envían los datos facilitados por la administración de esta Fundación.

Al cierre del primer trimestre de 2024 el Periodo Medio de Pagos a proveedores se situaba en los **352,18 días (136 días más respecto del cuarto trimestre de 2023)**, y las obligaciones pendientes ascienden a 5.019.962,82€, lo que supone un descenso de 4.692.482,80€ respecto del cuarto trimestre de 2023.





A la vista de estos informes y de las previsiones realizadas por esta Tesorería, respecto de las obligaciones pendientes de pago, no se respetarán los plazos de pago establecidos en la ley teniendo en cuenta los saldos en banco con los que cuenta el Ayuntamiento a día de hoy y con los cobros fijos y corrientes que se prevén realizar en los próximos meses.

Del presente informe debe darse traslado por parte de la Intervención municipal al Ministerio de Hacienda a través de la Oficina Virtual de las Entidades Locales del portal del Ministerio, así como en el primer Pleno de la Corporación que se convoque. Una vez transmitidos estos datos se genera un Excel donde se recoge la información a publicar por las diferentes Corporaciones Locales.

Y para que así conste en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 15/2010 y para conocimiento de los miembros del Equipo de Gobierno y/o Pleno de la Corporación en su caso, lo firmo.

En Aranjuez, a fecha de la firma

El Tesorero Municipal Acctal.

**A/A CONCEJAL DELEGADO DE HACIENDA
A/A INTERVENTORA GENERAL**



Anexo

Datos Periodo Medio de Pagos. Primer Trimestre 2024. Envío al Ministerio de Hacienda.

PMP Ayuntamiento de Aranjuez

Obtención Indicadores PMP RD 635/2014

Calculo de los Indicadores de la Entidad Cálculos Globales del Grupo

Seleccione el periodo para generar los datos

Primer Trimestre Segundo Trimestre Tercer Trimestre Cuarto Trimestre

Cálculos realizados para la Entidad del Cómputo del PMP RD 635/2014

Ratio de Operaciones Pagadas:	<input type="text" value="97,55"/>	Días
Importe de Operaciones Pagadas:	<input type="text" value="5.848.598,45"/>	
Ratio de Operaciones Pendientes de Pago:	<input type="text" value="648,77"/>	Días
Importe de Operaciones Pendientes de Pago:	<input type="text" value="5.019.269,93"/>	
Periodo Medio de Pago de la Entidad:	<input type="text" value="352,13"/>	Días

PMP OALDE

Obtención Indicadores PMP RD 635/2014

Calculo de los Indicadores de la Entidad Cálculos Globales del Grupo

Seleccione el periodo para generar los datos

Primer Trimestre Segundo Trimestre Tercer Trimestre Cuarto Trimestre

Cálculos realizados para la Entidad del Cómputo del PMP RD 635/2014

Ratio de Operaciones Pagadas:	<input type="text" value="0,00"/>	Días
Importe de Operaciones Pagadas:	<input type="text" value="0,00"/>	
Ratio de Operaciones Pendientes de Pago:	<input type="text" value="1.550,39"/>	Días
Importe de Operaciones Pendientes de Pago:	<input type="text" value="692,89"/>	
Periodo Medio de Pago de la Entidad:	<input type="text" value="1.550,39"/>	Días

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	122,80	69	642.247,86	98	3.224.500,15
20- Arrendamientos y Cánones	70,74	8	9.909,23	7	28.987,72
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	73,22	3	13.643,88	22	29.513,33
22- Material, Suministro y Otros	123,90	58	618.694,75	69	3.165.999,10
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	171,26	8	90.713,27	15	1.885.652,95
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0		0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0		0	
TOTAL	139,19	77	732.961,13	113	5.110.153,10

Ejercicio: 2024

Trimestre: Primero

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	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de Aplicar a Presupuesto	0	0,00
TOTAL	0	0,00

Ejercicio: 2024

Trimestre: Primero

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	250,49	488	1.996.018,92	1283	1.757.549,85
20- Arrendamientos y Cánones	525,30	22	20.234,35	231	109.166,61
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	1.180,55	19	43.683,29	29	35.117,94
22- Material, Suministro y Otros	219,78	447	1.932.101,28	1023	1.613.265,30
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	250,86	5	80.228,82	8	464.343,39
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0		0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	1.060,46	53	854.102,33	2362	2.251.855,65
TOTAL	590,29	546	2.930.350,07	3653	4.473.748,89

Ejercicio: 2024

Trimestre: Primero

Facturas o documentos justificativos que 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

Facturas o documentos justificativos que 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	Periodo medio operaciones pendientes reconocimiento (PMOPR)	Pendiente de reconocimiento obligacion	
		Número	Importe total
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	1.477,47	2492	2.360.295,00
Inversiones reales	719,96	5	136.803,53
Sin desagregar	1.871,43	4	7.307,26
TOTAL	1.437,24	2501	2.504.405,79

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	0,00	0		0	
20- Arrendamientos y Cánones	0,00	0		0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	0,00	0		0	
22- Material, Suministro y Otros	0,00	0		0	
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	0,00	0		0	
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0		0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0		0	
TOTAL	0,00	0		0	

Ejercicio: 2024

Trimestre: Primero

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	0,00	0		0	
20- Arrendamientos y Cánones	0,00	0		0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	0,00	0		0	
22- Material, Suministro y Otros	0,00	0		0	
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	0,00	0		0	
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0		0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	1.572,62	0		2	692,89
TOTAL	1.572,62	0		2	692,89

Ejercicio: 2024

Trimestre: Primero

Facturas o documentos justificativos que 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

Facturas o documentos justificativos que 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	Periodo medio operaciones pendientes reconocimiento (PMOPR)	Pendiente de reconocimiento obligacion	
		Número	Importe total
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	1.572,62	2	692,89
Inversiones reales	0,00	0	0,00
Sin desagregar	0,00	0	0,00
TOTAL	1.572,62	2	692,89

INFORME DE MOROSIDAD PRIMER TRIMESTRE 2024 (FUND. ARANJUEZ PAISAJE CULTURAL)

A) Pagos Realizados en el Periodo:

(Sul)

Dentro Periodo Legal pago Fuera Periodo Legal pago

Periodo	Dentro Periodo Legal pago		Fuera Periodo Legal pago	
	Medio Pago (PMP) (días)	Número de pagos	Importe Total	Número de pagos
Gastos en bienes Corrientes y Servicios	0,00	0	0,00	0
20.- Arrendamientos y Cánones	0,00	0	0,00	0
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	0,00	1	12,01	0
22.- Material, Suministros y Otros	4,00	3	767,88	0
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0	0,00	0
24.- Gastos de Publicaciones	0,00	0	0,00	0
26.- Trabajos realizados por Instituciones s.f.de lucro	0,00	0	0,00	0
Inversiones reales	0,00	0	0,00	0
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0	0,00	0
TOTAL pagos realizados en el trimestre	4,00	4	779,89	0

Pagos realizados en el periodo

Gastos en bienes Corrientes y Servicios
 20.- Arrendamientos y Cánones
 21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación
 22.- Material, Suministros y Otros
 23.- Indemnizaciones por razón del servicio
 24.- Gastos de Publicaciones
 26.- Trabajos realizados por Instituciones s.f.de lucro
 Inversiones reales
 Otros Pagos realizados por operaciones comerciales
 Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto
TOTAL pagos realizados en el trimestre

b) Intereses de Demora Pagados en el Periodo:

Intereses de Demora Pagados en el Periodo	
Número de pagos	Importe Total Intereses
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00
0	0,00

Intereses de Demora Pagados en el Periodo

Gastos Corrientes en Bienes y Servicios
 Inversiones Reales
 Otros pgos realizados por operaciones comerciales
 Pagos realizados Pendientes de aplicar a presupuesto
TOTAL intereses de demora pagados

524

c) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago (PMPP)		Periodo Dentro del Periodo Legal Pago al Final del		Periodo Fuera Periodo Legal Pago al Final del	
	Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Gastos en bienes Corrientes y Servicios	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
20.- Arrendamientos y Cánones	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
22.- Material, Suministros y Otros	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24.- Gastos de Publicaciones	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s.f.de lucro	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL operaciones pendientes de pago al final del trimestre	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00

DATOS PMP PRIMER TRIMESTRE 2024

Entidad	Ratio Operaciones Pagadas (Días)	Importe Pagos Realizados	Ratio Operaciones Pendientes (días)		Importe Pagos Pendientes (euros)	PMP (DIAS)
			Operaciones Pendientes (días)	PMP (DIAS)		
Aranjuez	3,00	779,89	0,00	0,00	0	0

Cont

Informe de Morosidad PRIMER Trimestre de 2024 (Fundación Aranjuez Paisaje Cultura)

a) Pagos Realizados en el Periodo

Pagos realizados en el Periodo	Periodo Medio de Pago (PMIP) (días)	Dentro del Periodo Legal		Fuera del Periodo Legal	
		Número de Pagos	Importe total	Número de Pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	3,00	4	779,89		
Adquisiciones de inmovilizado material intangible					
Sin desagregar					
TOTAL	3,00	4	779,89		

b) Intereses de demora pagados en el Periodo:

Intereses de demora pagados en el Periodo	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Número de Pagos	Importe total de Intereses
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación		
Adquisiciones de inmovilizado material intangible		
Sin desagregar		
TOTAL		