



INFORME DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

Asunto: Cumplimiento plazos de pago previstos en la Ley 15/2010. Tercer trimestre del ejercicio 2018.

LEGISLACIÓN APLICABLE

1. RDLeg. 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales
2. Ley 15/2010 de 5 de julio, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales
3. RDLeg. 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

De conformidad con lo dispuesto en el artículo cuarto 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.



Ayuntamiento del Real Sitio y Villa

Aranjuez

TESORERÍA MUNICIPAL

TERCERO.- Forman parte del presente informe todos los pagos comerciales realizados entre este Ayuntamiento y empresas (capítulos 2 y 6 del estado de gastos) de conformidad con lo dispuesto en el 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.

Respecto de la Sociedad Local del Suelo y la Vivienda de Aranjuez S.A. no se han facilitado estos datos desde la administración de la sociedad por lo que no forman parte del presente informe.

A la vista de estos informes y de las previsiones realizadas por esta Tesorería, respecto de las obligaciones pendientes de pago no respetarán los plazos de pago establecidos en la ley en tanto que con 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 no se podrá hacer frente al cumplimiento de esas obligaciones en plazo.

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, plataforma AUTORIZA del portal del Ministerio. 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 23 de octubre de 2018,

EL TESORERO MUNICIPAL ACCTAL.,

Fdo: Fernando Alcázar Rodríguez

SR. CONCEJAL DE HACIENDA



Datos PMP Tercer trimestre de 2018

Si desea enviar los datos en formato XML, seleccione el fichero y pulse el botón de enviar. Los datos actualmente grabados serán sustituidos por los del fichero que envía.

Especificaciones XML-XSD

Ningún archivo seleccionado

Entidad	Ratio Operaciones Pagadas (días)	Importe Pagos Realizados (euros)	Ratio Operaciones Pendientes (días)	Importe Pagos Pendientes (euros)	PMP (días)	Observaciones
Aranjuez	51,10	2.312.157,33	761,35	19.987.434,3	687,71	
Aranjuez Desarrollo y Empleo, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Desar. Socioeconómico y Fomento del Empleo	0,00	0,00	842,00	239,58	842,00	
F. Aranjuez Paisaje Cultural	8,00	516,84	0,00	0,00	8,00	
S. Local del Suelo y la Vivienda de Aranjuez S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PMP Global		2.312.674,17		19.987.673,91	687,70	



$$PMP_i = (ROP_i \cdot IPR_i + ROPPI \cdot IPP_i) / (IPR_i + IPP_i)$$

$$PMP_{Global} = \sum PMP_i \cdot (IPR_i + IPP_i) / \sum (IPR_i + IPP_i), i=0, \dots, n$$

Pagos realizados en el Trimestre

Pagos realizados en el Trimestre	Período 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	85,59	338	528.693,48	359	1.876.479,33
20- Arrendamientos y Cánones	110,10	1	2.384,79	26	20.126,20
21 - Reparación, Mantenimiento y conservación	90,24	5	3.603,41	65	221.804,66
22- Material, Suministro y Otros	84,85	332	522.705,28	268	1.634.548,47
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	13,00	1	3.319,03	0	
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0		0	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0		0	
TOTAL	85,49	339	532.012,51	359	1.876.479,33

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

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre

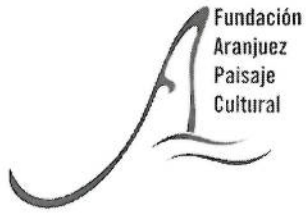
	Periodo medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Pendiente de pago al final del trimestre			
		Dentro periodo legal pago a final del trimestre		Fuera periodo legal pago a final del trimestre	
		Nº Operaciones	Importe total	Nº Operaciones	Importe total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	779,38	1.964.696,11	1594	19.049.554,80	
20- Arrendamientos y Cánones	2.825,41	10.082,02	425	448.903,35	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	507,95	86.111,12	77	72.736,16	
22- Material, Suministro y Otros	735,45	1.868.502,97	1092	18.527.915,29	
23- Indemnización por razón del servicio	0,00		0		
24- Gasto de Publicaciones	0,00		0		
26- Trabajos realizados por Instituciones s.f. de lucro	0,00		0		
Inversiones reales	687,07	26.123,90	6	28.415,21	
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	789,00		1	9.470,00	
Pendientes de aplicar a Presupuesto	2.058,03	36.382,24	2357	3.424.422,77	
TOTAL	959,46	2.026.202,25	3958	22.511.862,78	

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	45,57	4	903,96	2	509,33
20- Arrendamientos y Cánones	0,00	0		0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	66,00	0		1	448,83
22- Material, Suministro y Otros	36,06	4	903,96	1	60,50
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	45,57	4	903,96	2	509,33

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		Fuera periodo legal pago a final del trimestre	Importe total
		Dentro periodo legal pago a final del trimestre	Nº Operaciones		
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	122,50	2	121,00	1	448,83
20- Arrendamientos y Cánones	0,00	0		0	
21- Reparación, Mantenimiento y conservación	150,00	0		1	448,83
22- Material, Suministro y Otros	20,50	2	121,00	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	859,00	0		1	239,58
TOTAL	340,50	2	121,00	2	688,41



Tesorería
Ayuntamiento de Aranjuez

Aranjuez, 15 de octubre 2018

Adjuntamos Informe de Morosidad del Tercer Trimestre 2018 correspondiente a la Fundación Aranjuez Paisaje Cultural.

Fdo. María del Pozo López
Directora

INFORME DE MOROSIDAD TERCER TRIMESTRE 2018 (FUND. ARANJUEZ PAISAJE CULTURAL)

A) Pagos Realizados en el Periodo:

Dentro Periodo Legal pago Fuera Periodo Legal pago

Periodo	Medio Pago (PMP) (días)	Número de pagos	Importe		Número de pagos	Importe	
			Total	Total		Total	Total
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	8,00	5	516,84	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	8,00	5	516,84	0	0	0,00	0,00

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

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

(Cant)

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

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

DATOS PMP TERCER TRIMESTRE 2018

Entidad	Importe		Ratio Operaciones Pagadas (Días)	Ratio Operaciones Pendientes (días)	Importe Pagos Pendientes (euros)	PMP (DIAS)
	Pagos Realizados	Pagos Realizados				
Fundación Aranjuez P. Cultural	516,84	0,00	8	0,00	0,00	0

Con

Informe de Morosidad Tercer Trimestre de 2018 (Fundación Aranjuez Paisaje Cultural)

a) Pagos Realizados en el Periodo:

	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal		Fuera Periodo Legal	
		Número de pagos	Importe Total	Número de pagos	Importe Total
Pagos Realizados en el Periodo					
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	8,00	5	516,84	0	0,00
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0,00	0	0,00	0	0,00
Sin desagregar	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	8,00	5	516,84	0	0,00

b) Intereses de Demora Pagados en el Periodo:

	Intereses de Demora Pagados en el Periodo	
	Número de pagos	Importe Total Intereses
Intereses de Demora Pagados en el Periodo		
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	0	0,00
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0,00
Sin desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

Car

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 Pendiente (PMPP)	Dentro del Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	0,00	0	0,00	0	0,00
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0,00	0	0,00	0	0,00
Sin desagregar	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	0,00	0	0,00	0	0,00

Carli