



AJUNTAMENT D'ALELLA

INFORME 2n. TRIMESTRE 2013 SOBRE compliment de terminis per al pagament d'obligacions pendents.

De conformitat amb allò establert a 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 que s'estableixen mesures contra la morositat en les operacions comercials;

NORMATIVA APLICABLE:

- Llei 15/2010 per la que s'estableixen operacions de lluita contra la morositat.
- RDL 3/2011 Text Refós de la Llei de Contractes del sector públic.
- Reial Decret 1496/2003, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el reglament sobre les obligacions de facturació i es modifica el reglament de l'impost sobre el valor afegit.

Primer.- D'acord amb la Llei 15/2010, el registre de factures s'ha de configurar com un registre comptable auxiliar obligatori per les Entitats Locals.

El compliment del termini en els pagaments és d'aplicació a tots els pagaments entre empreses i l'administració local segons el TRLCSP. També és aplicable a las factures o documents justificatius que transcorreguts més de tres mesos des de la seva anotació en el registre de factures i no s'hagi tramitat l'expedient d'aprovació de la despesa i reconeixement de l'obligació o s'hagi justificat per l'òrgan gestor l'absència de la seva tramitació en un mes des de la data d'entrada a l'esmentat registre.

Segon.- La Llei 15/2010 estableix com a terminis de pagament els següents:

Dates	Terminis (a comptar des de l' exp. de la cert. obres o registre entrada factures)
7/7/2010 - 31/12/2010	55 dies
1/1/2011 - 31/12/2011	50 dies
1/1/2012 - 31/12/2012	40 dies
1/1/2013 - endavant	30 dies

Tercer.- Trimestralment s'haurà d'emetre informe sobre el compliment de terminis per al pagament de les obligacions que inclourà necessàriament nombre i quantia global d'obligacions pendents amb incompliment de termini.

És a dir, s'hauran d'emetre el 31 de març, 30 de juny, 30 de setembre i 31 de desembre.

Quart.- L'informe trimestral s'haurà de subjectar als següents tràmits:

- 1.- Traslladar-lo al Ple.
- 2.- Traslladar-lo a la Direcció General de Coordinació Financera amb les entitats locals



AJUNTAMENT D'ALELLA

com a òrgan competent del Ministeri d'Economia i Hisenda.

3.- Traslladar-lo a la Direcció General de Política Financera de la Generalitat de Catalunya.

4.- El Ple en el termini de 15 dies a la sessió en la que s'hagi debatut l'informe trimestral, publicarà un informe agregat de la relació de factures i documents agrupats pel seu estat de tramitació, tot i que la llei no estableix la forma de publicitat específica.

Cinquè.- S'acompanya Annex 1 que inclou llistat de factures amb compliment dels terminis i resum de nombre i quantia global de les obligacions pendents amb incompliment de termini, així com relació de factures que han estat enregistrades al registre de factures fa més de tres mesos sense que hi hagi hagut reconeixement de la obligació, dades que es trameten al Ministeri d'Economia i Hisenda.

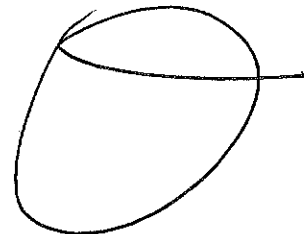
Sisè.- Així mateix s'acompanya Annex 2 amb relació agrupada per estat de tramitació, dades que es trameten a TUTELA FINANCERA de la Generalitat de Catalunya.

Alella, 9 de juliol de 2013

Cristina Calle Sanz
Interventora



Marta Guàrdia i Boter
Tresorera



Informe de Tesoreria. Tutela financiera

Número d'expedient

Informe de Tesorerer

Codi: 003
Nom: Ajuntament d'Alfella

Tipus de tràmit

Comunicació de l'informe trimestral de tesoreria previst a l'article 4.3 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 op. comercials.

Les entitats públiques empresarials locals i les societats mercantils subjectes a tutela financera han d'elaborar aquest informe per a cada any natural. Per aquest motiu, no han d'emplenar l'apartat Trimestre i les referències del quadre al trimestre s'han d'entendre referides a l'any natural que figura a l'apartat Exercici.

Informe

Exercici: 2013 Trimestre: Segundo

	Número	Import	%
- Pagos Realizados durante el trimestre dentro del termino legal	328	573.873,53	43,37
- Resto de pagos	385	749.334,08	56,63
- Pagos totales durante el trimestre	713	1.323.207,61	100,00
- Obligaciones pendientes en las cuales se esté incumpliendo el plazo legal a la fecha de cierre del trimestre natural	56	176.472,57	0,00

OBSERVACIONES

Annex 1

Pagaments realitzats en el Trimestre

Pagaments realitzats en el Trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Període mitjà pagament excedit	Pagaments realitzats en el Trime			
			Dins període legal pagament		Fora període legal pagament	
			Nombre de pagaments	Importe total	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	38,56	26,08	313	561.375,05	346	456.999,37
Aplicats a Pressupost (Capítol 2) per articles	38,56	26,08	313	561.375,05	346	456.999,37
20- Arrendaments i Cànon	10,76	12,46	19	15.541,75	37	3.352,44
21 - Reparació, Manteniment i conservació	35,32	11,18	58	32.007,78	92	55.760,49
22- Material, Subministrament i Uns altres	39,43	28,41	234	513.812,29	214	394.747,70
23- Indemnització per raó del servei	34,37	5,00	2	13,23	1	720,00
24- Despesa de Publicacions	45,00	15,00	0		1	2.223,14
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	46,00	16,00	0		1	195,60
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	76,31	46,30	8	5.219,95	34	288.263,65
Aplicats a Pressupost (Capítol 6)	76,31	46,30	8	5.219,95	34	288.263,65
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	34,63	7,22	1	745,50	4	3.360,26
Aplicats a Pressupost	34,63	7,22	1	745,50	4	3.360,26
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	4,02	11,00	6	6.533,03	1	710,80
Aplicats a Pressupost	4,02	11,00	6	6.533,03	1	710,80
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
TOTAL	46,73	33,76	328	573.873,53	385	749.334,08

Exercici: 2013

Trimestre: Segundo

Pàg. 1

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre	Període mitjà del pendent de pagament (PMPP) (dies)	Període mitjà del pendent de pagament excedit (PMPE) (dies)	Pendent de pagament al final del trimestre			
			Dins període legal pagament a final del trimestre		Fora període legal pagament a final del trimestre	
			N. Operacions	Importe total	N. Operacions	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	17,97	8,03	232	415.413,58	43	108.025,28
20- Arrendaments i Cànon	21,42	0,00	18	6.016,04	1	125,40
21- Reparació, Manteniment i conservació	17,65	1,81	64	70.183,23	12	19.766,55
22- Material, Subministrament i Uns altres	17,97	9,44	148	331.222,06	29	88.129,50
23- Indemnització per raó del servei	16,38	10,00	1	12,25	1	3,83
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	19,00	0,00	1	7.980,00	0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	30,09	3,82	16	9.273,48	12	68.224,98
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
TOTAL	19,54	6,40	248	424.687,06	55	176.250,26

Exercici: 2013

Trimestre: Segundo

Pag: 1

Factures o documents justificatius que al final del trimestre, hagin transcorregut més de tres mesos des de la seva anotació en el registre de factures i no s'hagin tramitat els corresponents expedients de reconeixement de l'obligació

Factures o documents justificatius que al final del trimestre, hagin transcorregut més de tres mesos des de la seva anotació en el registre de factures i no s'hagin tramitat els corresponents expedients de reconeixement de l'obligació	Període mitjà operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligacion	
		Número	Importe total
Despeses Corrents en Béns i Serveis	0,00	0	0,00
Inversions reals	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0,00	0	0,00
TOTAL	0,00	0	0,00

Interessos de demora pagat en el període

Interessos de demora pagats en el trimestre	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00