

Informe trimestral de Tresoreria sobre 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.

A partir de l'establert a l'article quart punt tercer de la llei 15/2010, de 5 de juliol, de morositat de les administracions públiques, 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, s'emet el present informe el qual té per objecte veure l'acompliment dels terminis de pagament que estableix la llei pel pagament de les obligacions, establint el nombre i quantitat global de les obligacions pendents de pagament de les quals s'incompleix el termini.

*Període analitzat: 1 de juliol de 2014 a 30 de setembre de 2014.

	Nombre	%	Import	%
Obligacions pagades dins el període legalment establert	144	6,8%	471.507,88	5,5%
Obligacions pagades fora del termini legalment establert	1.968	93,2%	8.081.449,55	94,5%
TOTAL PAGAMENTS REALITZATS TRIMESTRE	2.112	100%	8.552.957,43	100%

Obligacions pendents de pagar fora del període de pagament legalment establert	25		175.356,34	
--	----	--	------------	--

Tal i com es desprèn de les dades de la taula, del total de factures aprovades n'hi ha hagut 144 que s'han pagat dins el termini dels 60 dies establert normativament (el 6,8% del total de factures), significanc el 5,5% de l'import total de factures del període.

La resta de factures, el 93,2%, s'han pagat posteriorment als 60 dies; però cal destacar positivament que, en el conjunt del trimestre juliol-agost-setembre el **termini mitjà de pagament ha estat de 90 dies**.

Una altra dada interessant de comentar és el nombre de factures pendents de pagar que tenim fora del termini legalment establert (25 factures), el qual és molt menor que en els últims trimestres analitzats. Hem passat d'un pendent de pagar de 7 milions al primer trimestre, a un pendent de pagar de 4 milions al segon, a un pendent de pagar al tercer trimestre de 175.356,34 euros (recordem que fora del termini legal, ja que hi ha pendent de pagar un import més elevat, però que es troba dins els marges legals).

És tot el que em cal informar als efectes oportuns.

Manresa, 2 d'octubre de 2014.



Se'n va donar compte a la Comissió Informativa de/d' *Economia*.

Convençut en sessió del dia
- 8 OCT. 2014

El/La Secretari/ària de la Comissió,

AJUNTAMENT DE MANRESA
SE'N VA DONAR COMPTA AL PLE DE
LA CORPORACIÓ EN SESSIÓ DEL DIA
16 OCT. 2014
Ho certifico, El secretari general

[Handwritten signature and stamp area]



Informe trimestral d'Intervenció sobre 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 de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

Consideracions jurídiques:

Article cinquè de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.

1. L'Entitat local disposarà d'un registre de totes les factures i altres documents emesos pels contractistes a efectes de justificar les prestacions realitzades pels mateixos, la gestió de la qual correspondrà a la Intervenció o òrgan de l'Entitat local que tingui atribuïda la funció de comptabilitat.
2. Qualsevol factura o document justificatiu emès pels contractistes a càrrec de l'entitat local, haurà de ser objecte d'anotació al registre indicat a l'apartat anterior amb caràcter previ a la seva remissió a l'òrgan responsable de l'obligació econòmica.
3. Transcorregut un mes des de l'anotació al registre de la factura o document justificatiu sense que l'òrgan gestor hagi procedit a tramitar l'oportú expedient de reconeixement de l'obligació, derivat de l'aprovació de la respectiva certificació d'obra o acte administratiu de conformitat amb la prestació realitzada, la Intervenció o l'òrgan de l'entitat local que tingui atribuïda la funció de comptabilitat requerirà a l'òrgan gestor esmentat per tal que justifiqui per escrit la manca de tramitació d'aquest expedient.
4. La Intervenció o òrgan de l'Entitat local que tingui atribuïda la funció de comptabilitat incorporarà a l'informe trimestral al Ple regulat en l'article quart de la llei 15/2010 de 5 de juliol, una relació de factures o documents justificatius respecte els quals hagin transcorregut més de tres mesos des de la seva anotació en el registre esmentat i no s'hagin tramitat els corresponents expedients de reconeixement de l'obligació o s'hagi justificat per l'òrgan gestor l'absència de tramitació dels mateixos. El Ple, en el termini de quinze dies comptats des del dia de la reunió en la que tingui coneixement d'aquesta informació, publicarà un informe agregat de la relació de factures i documents que se li hagin presentat agrupant-los segons els seu estat de tramitació.

Per tot això, i, en virtut d'aquest article,

JOSEP TRULLÀS I FLOTATS, Interventor general de l'Ajuntament de Manresa, emet el següent INFORME :

PRIMER: L'entitat local disposa d'un registre de totes les factures i altres documents emesos pels contractistes a efectes de justificar les prestacions realitzades pels mateixos, la gestió del qual correspon a la Intervenció i als òrgans de l'Entitat local que tenen atribuïdes aquestes funcions (1. Oficina de Contractació, Compres, Gestió Patrimonial i Inversions i 2. Oficina suport jurídic Serveis Socials, Sanitat i Programes).

SEGON: Hi ha quatre factures a 30 de setembre de 2014 respecte a les quals han transcorregut més de tres mesos des de la seva anotació en el registre esmentat i no s'ha fet el corresponent expedient de reconeixement de l'obligació Es relacionen a continuació :



- ASSOCIACIÓ DE MUNICIPIS PER LA INDEPENDÈNCIA, (CIF G65739930) relativa a la quota per l'any 2013 com a ens associat a l'associació de municipis per la independència, amb un import de 8.169,00 euros, número de registre F2013/2210 i data d'entrada 30 de maig de 2013 i operació pendent d'aplicar al pressupost número 220130020988 de data 30 de desembre 2013.
- ASSOCIACIÓ DE MUNICIPIS PER LA INDEPENDÈNCIA, (CIF G65739930) relativa a la quota per l'any 2014 com a ens associat a l'associació de municipis per la independència, amb un import de 8.169,00 euros, número de registre F2014/677 i data d'entrada 26 de febrer de 2014.
- ASSOCIACIÓ CATALANA DE MUNICIPIS I COMARQUES, (CIF P0800010A) relativa a la quota per l'any 2014 com a ens associat a l'associació catalana de municipis i comarques, amb un import de 13.618,00 euros, número de registre F2014/209 i data d'entrada 21 de gener de 2014.
- ATC-SIG, SL (CIF B 61943809) relativa al servei de col.laboració en la gestió i inspecció tributàries (abril 2014), amb un import de 68.913,53 euros, número de registre F2014/1717 i data d'entrada 6 de maig de 2014. L'aprovació de la factura es produirà amb la vigència de l'expedient de modificació aprovat pel Ple del dia 18 de setembre de 2014.

Manresa, 1 d'octubre de 2014

Se'n va donar compte a la Comissió
Informativa de/d' Economia i
Corporació en sessió del dia
- 8 OCT. 2014

El/La Secretari/ària de la Comissió,



JOSEP TRULLÀS I FLOTATS



AJUNTAMENT DE MANRESA
SE'N VA DONAR COMPTE AL PLE DE
LA CORPORACIÓ EN SESSIÓ DEL DIA
16 OCT. 2014

Ho certifico. El secretari general

RELACIÓ DE FACTURES REGISTRADES D'ENTRADA EL DIA 1/1/2000 fins a 30/6/2014
Informe trimestral del Ple del 16/10/2014

REGISTRE		DATA D'ENTRADA	DATA DE FACTURA	NIF/CIF	N. FACTURA TERCER	TERCER TEXT EXPLICATIU	Fase Execució	Grup d'Apunts	IMPORT	Import líquid
F/U	ANY	NUM.								
F	2014	209	21/01/2014	P0800010A	Q-42/2014	ASOCIACIO CATALANA DE MUNICIPIS I COMARQUES	Conformada		13.618,00	13.618,00
F	2014	677	26/02/2014	G65739930	326	ASSOCIACIO DE MUNICIPIS PER LA INDEPENDENCIA	Conformada		8.169,00	8.169,00
						Quota 2014, ens Associat a l'Associació de Municipis per la Independència.				
F	2014	1.717	06/05/2014	B61943809	CD033-2014	ATC-SIG. SL Servei de col·laboració en la gestió i inspecció tributàries (abril-14)	Conformada		66.913,53	66.913,53
IMPORT TOTAL FACT. REGISTRADES									90.700,53	90.700,53
Total Factures Registrades									3	

NIF: P0811200E

OPA

Clau operació **413**
Signe **0**

COMPTABILITAT DEL
PRESSUPOST DE DESPESES
PRESSUPOST CORRENT

**DESPESA PENDENT D'APLICACIÓ
AL PRESSUPOST**

N. op. anterior:
N. expedient:
Aplicacions: **1**
Oficina:
Exercici: **2013**

Pressupost **2013** Registre: **F / 2013 / 2.210** Núm. doc. **290**

Orgànica	Programa	Econòmica:	Referència	Import EUROS	PGCP
	9120	22699	22013012674	8.169,00	6290
Regidories - Altres despeses diverses					

Aplicació no pressupostària IVA	Import EUROS	PGCP
---------------------------------	--------------	------

Import líquid VUIT MIL CENT SEIXANTA-NOU EUROS.	Import EUROS 8.169,00
---	---------------------------------

Import descomptes: Concepte Dte.: Interessat:	PGCP
---	------

Codi de Despesa/Projecte:

Interessat: **G65739930 ASSOCIACIÓ DE MUNICIPIS PER LA INDEPENDÈNCIA**
Ordinal bancari

Endossatari:
Ordinal bancari

Àrea origen de la		Tipus de pag.		Forma de pag.		Núm.de taló	
-------------------	--	---------------	--	---------------	--	-------------	--

Caixa o banc pagador
Ordinal

Text lliure

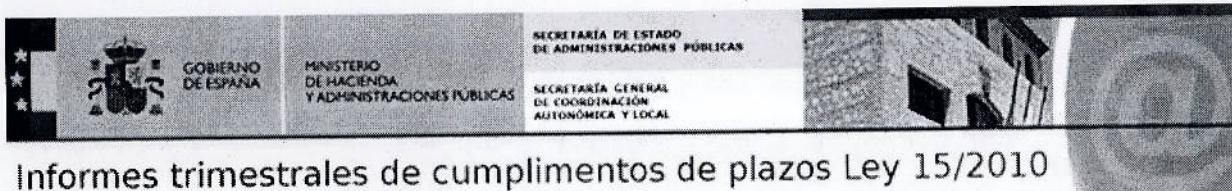
QUOTA 2013 ENS ASOCIAT A L'ASSOCIACIÓ DE MUNICIPIS PER LA INDEPENDÈNCIA

Prenc raó de l'operació:

L'Interventor,

N. operació:	220130020988
Nº Caixa:	
N. rel. compt.:	

Assentat al llibre de diari de comptabilitat pressupostària amb
Data **30/12/2013**



Entidad Local: "Manresa" [Ayuntamiento] - Ejercicio: 2014 - Trimestre: 3T

Firma electrónica de la entrega

<< Volver

Portafirmas

Ha finalizado correctamente el proceso de firma electrónica.

Descarga de comprobantes

[Descargar resguardo de firma \(sólo informativo, para imprimir o guardar\)](#)

[Descargar firma electrónica realizada \(fichero en formato XML XAdES\)](#)

Datos registrados de la firma realizada:

Datos del certificado:

```
Hash : FE371F20E0B4F310F7250B62B46B5F80C4E 8FC54
Emisor : CN=EC -AL, OU=Administracions Locals de Catalunya, OU=Vegeu
https://www.catcert.net/verCIC -2 (c)03, OU=Serveis Publics de
Certificacio ECV -2, L=Passatge de la Concepcio 11 08008 Barcelona,
O=Agencia Catalana de Certificacio (NIF Q -0801176 -I), C=ES
Subject : CN=CPISR -1 C JOSE TRULLAS FLOTAT S, SERIALNUMBER=39285928L,
T=Interventor, G=JOSE, SN=TRULLAS FLOTATS, OU=Vegeu
https://www.catcert.cat/verCPISR -1CarrecAL (c)05, OU=Serveis Públicos
de Certificació CPISR -1 amb càrrec, OU=Servei d'Intervenció General,
O=Ajuntament de Manresa, C=ES
```

Texto que se firmó:

Este documento, destinado a ser firmado, se ha generado con fecha y hora:
miércoles, 22 de octubre de 2014, 10:14:29

Remisión del informe sobre el cumplimiento de los plazos previstos para el pago de las obligaciones según el artículo 4 de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre. La identificación del

[<< Volver](#)

Consultas y sugerencias en relación con el uso de esta aplicación:
informes.morosidadEELL@meh.es
D.G. Coordinación Financiera con las CCAA y las EELL



Entidad Local: "Manresa" [Ayuntamiento] - Ejercicio: 2014 - Trimestre: 3T

Detalle de Pagos Realizados y Pendientes de Pago de la Entidad

ENTIDADES CON PRESUPUESTO LIMITATIVO

<< Volver Acceder a la firma electrónica >>

Quitar la firma (darlo por no entregado)

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.

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
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	89,6828	34,8848	131	326.744,02	1.777	6.698.025,15
Aplicados a Presupuesto (Capítulo 2) por artículos	89,6828	34,8848	131	326.744,02	1.777	6.698.025,15
20.- Arrendamientos y Cánones	79,9119	30,7395	26	29.204,82	76	144.183,35
21.- Reparación, Mantenimiento y Conservación	94,8548	39,8596	8	8.373,69	418	247.306,06
22.- Material, Suministro y Otros	89,7392	34,7845	97	289.165,51	1.283	6.306.535,74
23.- Indemnización por razón del servicio	0	0	0	0,00	0	0,00
24.- Gasto de Publicaciones	0	0	0	0,00	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	0	0	0	0,00	0	0,00

aplicar a Presupuesto						
Inversiones reales	71,5018	30,7062	5	66.824,83	20	180.174,21
Aplicados a Presupuesto (Capítulo 6)	71,5018	30,7062	5	66.824,83	20	180.174,21
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	95,9445	44,5434	7	75.851,70	171	1.203.250,19
Aplicados a Presupuesto	95,9445	44,5434	7	75.851,70	171	1.203.250,19
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
Sin desagregar	69	0	1	2.087,33	0	0,00
Aplicados a Presupuesto	69	0	1	2.087,33	0	0,00
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL pagos realizados en el trimestre	90,0892	36,2297	144	471.507,88	1.968	8.081.449,55

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Número de pagos	Importe total intereses
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00
Inversiones reales	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Sin desagregar	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)	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	36,1032	192,9199	524	1.854.867,41	19	57.585,28
20.- Arrendamientos y Cánones	145,3946	629	44	40.792,09	1	9.031,44
21.- Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,5843	50,7243	96	59.788,50	4	261,88
22.- Material,						

Suministro y Otros	33,5661	112,1364	384	1.754.286,82	14	48.291,96
23.- Indemnización por razón del servicio	0	0	0	0,00	0	0,00
24.- Gasto de Publicaciones	0	0	0	0,00	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	22,4751	0	20	101.921,03	0	0,00
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	42,3621	86,4971	7	368.496,56	3	27.070,53
Sin desagregar	37,3728	111,3816	67	510.893,77	3	90.700,53
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	36,7177	134,3164	618	2.836.178,77	25	175.356,34

Facturas o docum. justificativos al final del trimestre con más de tres meses de su anotación en registro de facturas, pendientes del reconocimiento de la obligación (Art.5.4 Ley 15/2010)	Periodo medio operaciones pendientes reconocim. (PMOPR)	Pendiente de reconocimiento obligación	
		Número	Importe total
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	488	1	8.169,00
Inversiones reales	0	0	0,00
Sin desagregar	168,9795	3	90.700,53
Total	195,3383	4	98.869,53

<< Volver Acceder a la firma electrónica >>
 Quitar la firma (darlo por no entregado)

Consultas y sugerencias en relación con el uso de esta aplicación:
informes.morosidadEELL@meh.es
 D.G. Coordinación Financiera con las CCAA y las EELL