

DACIÓN DE CUENTA DE INFORMES ECONÓMICOS:

A) INFORME DE MOROSIDAD PRIMER TRIMESTRE 2018

Por parte de esta Intervención se informa trimestral sobre el cumplimiento de los plazos previstos en el pago de las obligaciones de las Entidades Locales (Ley 15/2010 relativo al primer trimestre del ejercicio 2018.

a) Pagos realizados en el trimestre

	PMP Período medio de pago	Pagos realizados en el trimestre			
			eríodo legal de ago	Fuera del período legal de pago	
		Número	Importe Total	Número	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	23,3	216	125.338,08	62	37.016,88
20 Arrendamientos y Cánones	0	0	0,00	0	0,00
21 Reparación, mantenimiento y conservación	22,62	13	8.377,56	8	3.869,81
22 Material, suministros y otros	23,36	203	116.960,52	54	33.147,07
23 Indemnizaciones por razón del servicio	0	0	0,00	0	0,00
24 Gastos en Publicaciones	0	0	0,00	0	0,00
26 Trabajos realizados por instituciones sin fines de lucro	0	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	48	0	0,00	1	69.232,58
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	18,24	2	1.911,80	1	108,90
Pagos Realizados pendientes de aplicar al Presupuesto	10,36	3	49.944,62	2	4.827,85
TOTAL	26,74	221	177.194,50	66	111.186,21

b) Intereses de demora

b) intereses de demora			
	Intereses de demora pagados en el trimestre		
Intereses de demora pagados en el trimestre	Número	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	

Sin desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

c) Fras pendientes de pago

Facturas pendientes de pago a final de trimestre

Trimestre: Primer Trimestre [01/01/2018 - 31/03/2018]

	PMPP	Pendientes de pago al final del Trimestre			
	Período medio de pago pendiente	Dentro del período legal de pago al final del Trimestre		Fuera del período legal de pago al final del Trimestre	
		Número	Importe Total	Número	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	71,04	85	103.392,57	4	2.212,60
20 Arrendamientos y Cánones	0	0	0,00	0	0,00
21 Reparación, mantenimiento y conservación	11,36	6	10.473,04	0	0,00
22 Material, suministros y otros	77,61	79	92.919,53	4	2.212,60
23 Indemnizaciones por razón del servicio	0	0	0,00	0	0,00
24 Gastos en Publicaciones	0	0	0,00	0	0,00
26 Trabajos realizados por instituciones sin fines de lucro	0	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	2686,49	0	0,00	5	75.896,91
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0	0	0,00	0	0,00
Operaciones pendientes de aplicar al Presupuesto	4,03	2	21.000,37	0	0,00
TOTAL	1044,35	87	124.392,94	9	78.109,51

B) INFORME PERIODO MEDIO DE PAGO DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE 2018

El Real Decreto 635/2014, 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.

El PMP definido en este real decreto, mide el retraso en el pago de la deuda comercial en términos económicos, como indicador distinto, respecto del periodo legal de pago establecido en el texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, aprobado por Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre y en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales", según el Preámbulo del citado RD.



Por tanto, existen dos cálculos del PMP: uno a los efectos de la Ley de lucha contra la morosidad de las operaciones comerciales (Ley 15/2010) y otro a los efectos del RD 635/2014. De ambos, hay que presentar información al MINHAP trimestralmente.

Según el artículo 3 del RD 635/2014 se incluirán, para cada entidad, las facturas expedidas desde el 1 de enero de 2014 que consten en el registro contable de facturas o sistema equivalente y las certificaciones mensuales de obra aprobadas a partir de la misma fecha con las excepciones que se indican en el apartado 2 de ese RD. Según el citado RD, habría que excluir:

- Las obligaciones de pago contraídas entre entidades que tengan la consideración de Administraciones Públicas en el ámbito de la contabilidad nacional.
- Las obligaciones pagadas con cargo al Fondo para la Financiación de los pagos a proveedores.
- Las propuestas de pago objeto de retención como consecuencia de embargos, procedimientos administrativos de compensación, mandamientos de ejecución o actos análogos dictados por órganos judiciales o administrativos

El nº de días de pago para cada factura =

 N° días desde Fecha de inicio del PMP hasta Fecha de pago - 30 días. Este número puede ser positivo o negativo. Ej. Fecha inicio 15/02/2014 y fecha pago 20/03/2014, el n° de días es 13 por el mes de febrero + 20 del mes de marzo – 30 = 3

El nº de días pendiente de pago para cada factura =

 N° días desde Fecha de inicio del PMP hasta fecha fin del periodo - 30 días. Este número puede ser positivo o negativo. Ej. Fecha inicio 10/03/2014 y fin de periodo 31/3/2014, el nº de días es 21 por el mes de marzo -30 = (-) 9

Analizadas las facturas contabilizadas en el PRIMER TRIMESTRE del ejercicio 2018, el Periodo Medio de Pago Global a proveedores es de -6,87 días.



C) INFORME ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PRIMER TRIMESTRE 2018

Resumen Por Capítulos

		Ejercici	Ejercicios Cerrados			
INGRESOS	Previsiones Iniciales	Estimación Previsiones Definitivas	Derechos Recon. Netos	Recaudación Líquida	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida
1 - Impuestos directos	1.231.700,00	1.231.700,00	227.580,23	7.336,89	841.811,13	1.455,08
2 - Impuestos indirectos	33.100,00	33.100,00	9.419,24	8.614,92	3.395,44	478,42
3 - Tasas precios públicos y otros ingresos	648.400,00	648.400,00	60.920,03	46.550,44	258.074,46	6.643,12
4 - Transferencias corrientes	855.368,64	855.368,64	137.645,26	137.645,26	176.037,27	175.737,27
5 - Ingresos patrimoniales	25.750,00	25.750,00	2.592,22	2.592,22	21.360,51	3.560,08
6 - Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	8.653,63	8.653,63	0,00	0,00
8 - Activos financieros	0,00	33.519,70	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ingresos	2794318,64	2827838,34	446810,61	211393,36	1300678,81	187873,97

		Ejercici	Ejercicios Cerrados			
GASTOS	Créditos Iniciales	Estimación Créditos Definitivos	Obligac. Recon. Netas	Pagos Líquidos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos Líquidos
1 - Gastos de personal	1.074.534,97	1.074.534,97	208.791,26	208.791,26	19.737,44	19.737,44
2 - Gastos corrientes en bienes y servicios	1.188.369,06	1.188.369,06	154.867,59	154.867,59	4.531,55	3.000,95
3 - Gastos financieros	23.900,00	23.900,00	1.580,16	1.580,16	15.381,19	0,00
4 - Transferencias corrientes	234.400,00	234.400,00	44.915,90	44.915,90	0,00	0,00
5 - Fondo de contingencia y otros imprevistos	25.172,00	25.172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Inversiones reales	0,00	14.082,57	3.150,01	0,00	141.979,48	69.232,58
7 - Transferencias de capital	0,00	19.437,13	1.802,90	1.802,90	0,00	0,00
8 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - Pasivos financieros	143.000,00	143.000,00	21.473,32	21.473,32	0,00	0,00
Total Gastos	2689376,03	2722895,73	436581,14	433431,13	181629,66	91970,97

Cariñena, a 4 de abril de 2018 LA INTERVENTORA,