Ayuntamiento ~ Ciudad de
CARINENA

Plaza España, 1
50400 CARIÑENA (Zaragoza)
Tel. 976.620.112 – Fax: 976.620.375
ayuntamiento@carinena.es - www.carinena.es

DACIÓN DE CUENTA DE INFORMES ECONÓMICOS:

A) INFORME DE MOROSIDAD CUARTO TRIMESTRE 2019

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 SEGUNDO trimestre del ejercicio 2019.

a) Pagos realizados en el trimestre

Pagos realizados en el trimestre

Trimestre: **Cuarto Trimestre [01/10/2019 - 31/12/2019]**

...	PMP Período medio de pago	Pagos realizados en el trimestre			
		Dentro del período legal de pago		Fuera del período legal de pago	
		Número	Importe Total	Número	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	**0**	**177**	**146.674,39**	**0**	**0,00**
20.- Arrendamientos y Cánones	0	3	2.902,03	0	0,00
21.- Reparación, mantenimiento y conservación	0	8	4.778,79	0	0,00
22.- Material, suministros y otros	0	166	138.993,57	0	0,00
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	**0**	**2**	**1.138,53**	**0**	**0,00**
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	**0**	**1**	**225,92**	**0**	**0,00**
Pagos Realizados pendientes de aplicar al Presupuesto	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
TOTAL . . .	**0**	**180**	**148.038,84**	**0**	**0,00**

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**

Ayuntamiento ~ Ciudad de
CARINENA

Plaza España, 1
50400 CARIÑENA (Zaragoza)
Tel. 976.620.112 – Fax: 976.620.375
ayuntamiento@carinena.es - www.carinena.es

Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	**0**	**0,00**
Sin desagregar	**0**	**0,00**
TOTAL . . .	**0**	**0,00**

c) Fras pendientes de pago

...	PMPP Período medio de pago pendiente	Pendientes de pago al final del Trimestre			
		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	**72,36**	**149**	**62.496,47**	**92**	**76.839,89**
20.- Arrendamientos y Cánones	47	0	0,00	1	198,05
21.- Reparación, mantenimiento y conservación	34,37	3	984,63	6	7.694,66
22.- Material, suministros y otros	74,92	146	61.511,84	85	68.947,18
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	**424,64**	**6**	**200.357,27**	**3**	**41.045,38**
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Operaciones pendientes de aplicar al Presupuesto	**24,39**	**25**	**26.997,31**	**6**	**7.049,99**
TOTAL . . .	**273,44**	**180**	**289.851,05**	**101**	**124.935,26**

B) INFORME PERIODO MEDIO DE PAGO DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE 2019

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.

Ayuntamiento ~ Ciudad de
CARINENA

Plaza España, 1
50400 CARIÑENA (Zaragoza)
Tel. 976.620.112 – Fax: 976.620.375
ayuntamiento@carinena.es - www.carinena.es

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 =

Nº 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 nº 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 =

Nº 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 CUARTO TRIMESTRE del ejercicio 2019, el Periodo Medio de Pago Global a proveedores es 19,31 días.

Ayuntamiento ~ Ciudad de
CARINENA

Plaza España, 1
50400 CARIÑENA (Zaragoza)
Tel. 976.620.112 – Fax: 976.620.375
ayuntamiento@carinena.es - www.carinena.es

C) INFORME ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO CUARTO TRIMESTRE DE 2019

INGRESOS	Ejercicio Corriente				Ejercicios Cerrados	
	Previsiones Iniciales	Estimación Previsiones Definitivas	Derechos Recon. Netos	Recaudación Líquida	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida
1 - Impuestos directos	1.232.700,00	1.232.700,00	334.368,36	295.914,90	971.617,26	402.666,76
2 - Impuestos indirectos	45.000,00	45.000,00	76.982,50	60.641,02	3.854,57	3.286,87
3 - Tasas precios públicos y otros ingresos	708.045,93	708.045,93	632.085,08	361.583,69	137.928,54	54.226,73
4 - Transferencias corrientes	829.291,22	855.527,80	1.040.365,78	759.102,87	103.525,70	0,00
5 - Ingresos patrimoniales	32.600,00	32.600,00	52.356,46	52.356,46	0,00	0,00
6 - Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Transferencias de capital	775.180,47	775.180,47	208.648,87	208.648,87	0,00	0,00
8 - Activos financieros	0,00	454.192,58	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	**3622817,62**	**4103246,78**	**2344807,05**	**1738247,81**	**1216926,07**	**460180,36**

GASTOS	Ejercicio Corriente				Ejercicios Cerrados	
	Créditos Iniciales	Estimación Créditos Definitivos	Obligac. Recon. Netas	Pagos Líquidos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos Líquidos
1 - Gastos de personal	1.232.746,88	1.231.566,82	906.847,20	904.269,42	19.663,91	19.663,91
2 - Gastos corrientes en bienes y servicios	1.139.609,00	1.240.422,59	977.150,02	977.150,02	17.621,53	16.090,93
3 - Gastos financieros	6.100,00	6.100,00	15,27	15,27	12.496,13	12.496,13
4 - Transferencias corrientes	256.000,00	228.900,00	146.236,16	146.236,16	25.441,99	25.441,99
5 - Fondo de contingencia y otros imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Inversiones reales	937.361,74	1.345.257,37	539.257,50	539.257,50	86.604,90	60.505,80
7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,32	1.059,32
8 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - Pasivos financieros	51.000,00	51.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Total Gastos	**3622817,62**	**4103246,78**	**2619506,15**	**2616928,37**	**162887,78**	**135258,08**

Cariñena, a 28 de enero de 2020
LA INTERVENTORA,