



ECT.-Int.

AJUNTAMENT
D'OLÈRDOLA
(ALT PENEDÈS)

INFORME DE TRESORERIA I INTERVENCIÓ NÚMERO 083/2017

L' article quart 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 de lluita contra la morositat en les operacions comercials, va determinar la obligatorietat de les Corporacions Locals d' elaborar i trametre, en tot cas, als òrgans competents del Ministeri d' Economia i Hisenda i, en el respectiu àmbit territorial, als de les Comunitats Autònomes que tingui atribuïda la tutela financera de les Entitats Locals, un informe sobre el compliment dels terminis previstos per al pagament de les obligacions de cada entitat.

L' Ordre HAP/2082/2014 ha introduït un nou apartat en el que estableix que les Corporacions Locals d' una població inferior a 5.000 habitants estaran exemptes d' aquesta obligació pel que fa als tres primers trimestres de l' any, no obstant això, es continuarà donant compte al Ple amb la finalitat de mostrar màxima transparència de la gestió econòmica de la Corporació.

LEGISLACIÓ APLICABLE

- 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.
- Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del sector públic.
- Resolució ECO/1406/2011, per la qual es modifiquen els annexos de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d' abril d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera
- Llei 25/2013, de 27 de desembre, d' impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.
- Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d' abril, d' estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- Ordre HAP/2105/2012 en relació amb l' Ordre HAP/2082/2014

Per tot l' exposat, S'INFORMA:

PRIMER: Tot i que desapareix l' obligació d' elaborar i comunicar l' informe sobre el compliment dels terminis per al pagament de les obligacions de l' entitat local, que s' anomena en l' article 4 de la Llei 15/2010 , aquesta corporació seguirà emetent els informes trimestrals amb la finalitat de donar compte al Ple de l' execució pressupostària, així com publicar en el portal els informes amb la finalitat de donar



ECT.-Int.

AJUNTAMENT
D'OLÈRDOLA
(ALT PENEDÈS)

màxima transparència de la gestió econòmica de l' ajuntament, si bé és de compliment obligatori la comunicació del darrer trimestre de l' any.

SEGON: Es dona compte al Ple de l'informe de tresoreria corresponent al primer trimestre de l'exercici 2017, estructurat en dos grans blocs:

El primer, veure Annex I, ens mostra una sèrie de dades relatives als pagaments efectuats entre el dia 1 de gener de 2017 i el dia 31 de març de 2017, d'acord amb els paràmetres establerts:

Així d'acord amb el contingut de l'**Annex I** es pot extreure el següent:

- Número de factures pagades durant el trimestre: 415
- Quantitat total de les factures pagades durant el trimestre: 300.680,62 euros.
- Nombre de factures pagades dins el termini legal: 415
- Període mitjà de pagament ponderat de totes les factures des d'entrada per registre (PMP): 27,618 dies

ANNEX I

Ajuntament d'Olèrdola
Exercici: 2017

Trimestre: Primer

Data obtenció: 04/04/2017 11:42:33AM

Pagaments realitzats en el Trimestre

Pagaments realitzats en el Trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	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	28,5719	396	254.219,17	0	
20- Arrendaments i Cànon	30,2758	4	2.027,14	0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	29,6456	81	35.724,74	0	
22- Material, Subministrament i Una altre	28,3782	296	216.413,51	0	
23- Indemnització per raó del servei	30,6504	15	53,78	0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	30,2535	7	14.891,98	0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	18,6998	12	31.569,47	0	
Pendent d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	27,6188	415	300.680,62	0	



ECT.-Int.

AJUNTAMENT
D'OLÈRDOLA
(ALT PENEDÈS)

El quadre següent és una relació detallada de les obligacions, ja aprovades per l'Ajuntament, que es troben pendents de pagament al final del primer trimestre de 2017 segons l' annex II i que es poden resumir de la següent forma:

PERÍODE MIG PENDENT DE
PAGAMENT (PMPP) = $\frac{\sum (\text{número de dies període de pagament} \times \text{import de l' operació})}{\sum \text{Import total de l' operació}}$

ANNEX II

Ajuntament d'Olèrdola

Data obtenció 04/04/2017 17:43:03AM

Exercici: 2017

Trimestre: Primer

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)	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	17,9671	216	105.748,87	0	0
20- Arrendaments i Cànon	13,2419	3	1.843,63	0	0
21- Reparació, Manteniment i conservació	21,7731	38	17.659,89	0	0
22- Material, Subministrament i Uns altres	17,2915	168	86.205,85	0	0
23- Indemnització per raó del servei	11,2494	7	39,50	0	0
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0	0	0	0
25- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0	0	0	0
Inversions reals	30,0000	1	171,31	0	0
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	16,0817	4	1.848,58	0	0
Pendents d'aplicar a Pressupost	7,5279	12	28.392,09	0	0
TOTAL	15,7798	233	136.160,85	0	0

Olèrdola, 4 d' abril de 2017.

La interventora accidental,
Mireia Marin TalarnLa Tresorera p.o.
M. Esther Catasús Tarrida