

DEPARTAMENTO: RECAUDACIÓN

GENERAL: 2020/7846

EXPEDIENTE: 001/2020/10663

INFORME DE TESORERÍA EN RELACIÓN A LOS INFORMES A EMITIR CON MOTIVO DE LA LEY 15/2010 DE 5 DE JULIO DE MODIFICACIÓN DE LA LEY 3/2004 DE 29 DE DICIEMBRE POR LA QUE SE ESTABLECEN MEDIDAS DE LUCHA CONTRA LA MOROSIDAD EN LAS OPERACIONES COMERCIALES.

3º.- TRIMESTRE 2020

ANTECEDENTES DE HECHO

En primer lugar hay que reseñar que con fecha 25 de marzo de 2015, el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, ha procedido a la publicación de una nueva guía para la elaboración de los informes trimestrales de Morosidad en aplicación del artículo 16.6 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la cual sustituye a la publicada en fecha 23 de marzo de 2011.

Así, el artículo cuarto de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, determinó la obligatoriedad de las Corporaciones Locales de elaborar y remitir, en todo caso, a los órganos competentes del Ministerio de Economía y Hacienda y, en su respectivo ámbito territorial, a los de las Comunidades Autónomas que, con arreglo a sus Estatutos de Autonomía, tengan atribuida la tutela financiera de las entidades Locales, un informe sobre el cumplimiento de los plazos previstos legalmente para el pago de las obligaciones de cada entidad. Desarrollándose en la Orden Ministerial HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, el procedimiento a seguir para su remisión.

Hay que recordar que, las reformas efectuadas a lo largo de estos años, en las leyes 3/2004 y Ley 15/2010, entre las que cabe destacar: el Real Decreto-ley 4/2013, de 22 de febrero, de medidas de apoyo al emprendedor y de estímulo del crecimiento y de la creación de empleo, la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público, así como la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local y la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público. Así como la reciente modificación de la Orden Ministerial HAP/2105/2012, por la Orden HAP/2082/2014, entre cuyos cambios cabe destacar, a

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Verificación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



los efectos que interesan, la información, a suministrar, relativa a la morosidad en las operaciones comerciales.

El presente informe, se elabora considerando como inicio del cómputo del plazo de pago, la fecha de registro de facturas. Criterio más restrictivo que el que ofrece la normativa contractual. No obstante se recalca que la emisión del mismo en cumplimiento del artículo 4 de la Ley 15/2010 es un documento a efectos estadísticos agregados. Por tanto no implica que si existiera una reclamación específica de intereses por parte de algún contratista, se atendiera a las fecha de comprobación, verificación o aceptación de lo recibido por la Administración, para proceder a su resolución. Supuesto aplicable a fecha de hoy.

Por otro lado debemos señalar que las órdenes de pago se acomodan al plan de disposición de fondos aprobado por decreto de fecha 21 de marzo de 2011.

FUNDAMENTOS DE DERECHO

Ley Orgánica 9/2013 de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público. (disposición adicional primera).

Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad Financiera (artículo 13.6 disposición final 2º 3).

Ley Orgánica 5/1982, Estatuto de Autonomía de la Comunidad Valenciana (art. 51.1.7 que acredita la existencia de la tutela financiera).

Ley 9/2017 de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público.

Ley 3/2004 de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.

Ley 15/2010 de modificación de la anterior.

Ley 38/2003 de 17 de noviembre General de Subvenciones.

Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público

R.D.L. 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

RD 2568/1984, de Régimen de Organización y Funcionamiento de las Entidades Locales

Plan de disposición de fondos (Decreto de 21 de marzo de 2011)

Guía del Ministerio de Economía y Haciendas para la elaboración de los informes trimestrales, de 25 de marzo de 2015.

La funcionaria que suscribe, en el ejercicio de las funciones contempladas en el artículo 196 del RDL 2/2004 de 5 de marzo, por el que se regula el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, y el artículo 5 del Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional, emite, en relación con el expediente de referencia, el siguiente

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



INFORME

Hay que destacar que por parte de esta Tesorería y al objeto de concretar qué facturas debían considerarse pendientes de pago al final del trimestre, se envió correo al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, solicitando aclaración sobre si deberían incluirse en dicho apartado facturas que se encuentren registradas pero todavía no hubieran sido objeto de conformidad.

En fecha 16 de abril de 2014, se recibe por parte del citado Ministerio, contestación a las preguntas formuladas por esta tesorería en fecha 15 de abril de 2013, en los términos siguientes:

Las facturas registradas y no conformadas tienen que aparecer en el último cuadro del informe trimestral de morosidad “Facturas que llevan más de tres meses pendientes de reconocimiento de la obligación”, donde se han de reflejar todas facturas o documentos justificativos con respecto a las cuales, al final del trimestre, hayan transcurrido más de tres meses desde su anotación en el registro de facturas y no se hayan tramitado los correspondientes expedientes de reconocimiento de la obligación. Una vez que se reconozca la obligación tendrán que reflejarlas, según se hayan pagado o estén pendientes de pago, en el cuadro correspondiente.

A la luz de las aclaraciones formuladas por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, se ha procedido;

1) A eliminar del apartado c), facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre, las facturas pendientes de conformidad. Considerando únicamente aquellas que se encuentren en fase de reconocimiento de obligación o pendientes de aplicar al presupuesto.

Finalmente debemos destacar que la disposición adicional primera, de la Ley Orgánica 9/2013, establece que con fecha 22 de enero de 2014, debería estar publicado en la web municipal el periodo medio de pago.

A tal efecto debemos reseñar que en el BOE de fecha 23 de diciembre de 2017, se ha publicado el RD 1040/2017, de 22 de diciembre, por el que se modifica el Real Decreto 635/2014 de 25 de julio, por el que se desarrolla la metodología del 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, en el cual se regula una metodología común, para que todas las Administraciones calculen y publiquen su PMP de igual forma, partiendo de un indicador global que refleje, tanto el tiempo que las Administraciones Públicas tardan en hacer sus pagos, como su pendiente de pago acumulado. Incluyendo todo el proceso de la factura desde su entrada en el registro. Siendo la periodicidad del cálculo y publicación mensual, salvo para las entidades locales no incluidas en el modelo de cesión de tributos, que será trimestral. Dicho Real Decreto entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el BOE, salvo la modificación del artículo 5 del RD 635/2014, de 25 de julio, que entrará en vigor el 1 de abril de 2018, de conformidad con lo previsto en la Disposición transitoria única.

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



Como principal novedad se incluye el inicio del cómputo del número de días de pago, que corresponderá con los días naturales transcurridos desde: a) La fecha de aprobación de las certificaciones de obra hasta la fecha de pago material por parte de la Administración. b) La fecha de aprobación de los documentos que acrediten la conformidad con los bienes entregados o servicios prestados, hasta la fecha de pago material por parte de la Administración. c) La fecha de entrada de la factura en el registro administrativo, según conste en el registro contable de facturas o sistema equivalente, en los supuestos en los que o bien no resulte de aplicación un procedimiento de aceptación o comprobación de los bienes o servicios prestados o bien la factura se reciba con posterioridad a la aprobación de la conformidad.

La disposición adicional primera de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público establecía la obligación de las Administraciones Públicas y sus entidades y organismos vinculados o dependientes de publicar en su portal web su periodo medio de pago a proveedores. En el artículo 6 apartado 2 del Real Decreto se recoge esta exigencia en los siguientes términos: “(...) las corporaciones locales remitirán al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas y publicarán periódicamente, de acuerdo con lo que se prevea en la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, la siguiente información relativa a su periodo medio de pago a proveedores referido, según corresponda, al mes o al trimestre anterior:

- a) El periodo medio de pago global a proveedores mensual o trimestral, según corresponda y su sede histórica.
- a) El período medio de pago mensual o trimestral, según corresponda, de cada entidad y su serie histórica.
- b) La ratio mensual o trimestral, según corresponda, de operaciones pagadas de cada entidad y su serie histórica.
- c) La ratio de operaciones pendientes de pago, mensual o trimestral, según corresponda, de cada entidad y su serie histórica.

La información se publicará en sus portales web siguiendo criterios homogéneos que permitan garantizar la accesibilidad y transparencia de la misma, para lo que el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas facilitará a las comunidades autónomas y corporaciones locales modelos tipo de publicación.

En el presente informe, y de conformidad con lo estipulado en la Guía elaborada por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, desaparece el formulario d) Facturas o documentos justificativos con respecto a los cuales, al final del trimestre, hayan transcurrido más de tres meses desde su anotación en el registro de facturas y no se hayan tramitado los correspondientes expedientes de reconocimiento de la obligación (artículo 5 de la Ley 15/2010), al haberse derogado expresamente por la Disposición derogatoria de la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público.

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



Analizándose el detalle correspondiente al Excmo. Ayuntamiento de ELDA y sus Organismos Autónomos; IDELSA Y ESCUELA UNIVERSITARIA DE RELACIONES LABORALES. En cuanto al Organismo Autónomo Instituto Municipal de Servicios Sociales, (sobre el cual la funcionaria que suscribe el presente informe no ejerce la tesorería, ni tampoco ha efectuado ninguna delegación). En cuanto a las empresas municipales, a fecha de emisión del presente informe, únicamente ha remitido la información la mercantil Emudesa, en plazo, en lo referente a la mercantil Emidesa fue disuelta en Noviembre de 2015.

AYUNTAMIENTO ELDA.

PRIMERO. PAGOS REALIZADOS EN EL 3º TRIMESTRE

En el tercer trimestre del ejercicio 2020 se han pagado 453 facturas por importe de 3.313.696,69 €. Encontrándose fuera del periodo legal de pago 48 facturas por importe de 135.381,57 €.

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



a) Pagos Realizados en el Periodo:

Pagos Realizados en el Periodo	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago		Fuera Periodo Legal Pago	
		Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	29,13	370	2.796.777,94	48	135.381,57
20.-Arrendamientos y Cánones	32,11	34	66.326,15	4	3.399,10
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	32,23	82	58.629,93	7	4.353,22
22.- Material, Suministros y Otros	28,98	254	2.671.821,86	37	127.629,25
23.-Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales	30,95	22	381.403,75		
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	27,44	13	133,43		
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0	0
TOTAL pagos realizados en el trimestre	29,33	405	3.178.315,12	48	135.381,57

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación **d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001**

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



SEGUNDO. INTERESES DE DEMORA PAGADOS EN EL PERIODO

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Numero de pagos	Importe total
Gastos corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00 €
Inversiones reales	0	0,00 €
Otros Pagos realizados por operac. Comerciales	0	0,00 €
Sin desagregar	0	0,00 €
Total	0	0,00 €

En dicho periodo no se han abonado intereses de demora en el periodo de referencia.

TERCERO. FACTURAS O DOCUMENTOS JUSTIFICATIVOS PENDIENTES DE PAGO AL FINAL DEL TRIMESTRE.

Al final del trimestre quedan pendientes de pago 270 facturas por importe de 1.121.353,93 encontrándose fuera de plazo 73 facturas por importe de 299.542,10 €.

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



a) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y servicios	27,53	120	439.534,40	32	23.838,60
20.-Arrendamientos y Cánones	62,11	5	4.671,44	2	770,86
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	26,62	63	34.019,94	10	1.862,86
22.- Material, Suministros y Otros	27,16	52	400.843,02	20	21.204,88
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales	28,01	9	135.504,61	3	11.040,99
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	125,50	5	42,87	1	3.115,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	81,15	63	246.729,95	37	261.547,51
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	52,17	197	821.811,83	73	299.542,10

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL IDELSA

En lo relativo al citado organismo, no cabe sino hacerse eco de lo señalado en anteriores informes en cuanto al principio de prudencia, a aplicar en las subvenciones de la Generalitat, cuyos retrasos en los pagos son graves. Por ello, y la vista de la actual coyuntura, se aconseja actuar con la mayor prudencia, adoptando un criterio de caja en cuanto al gasto subvencionado.

PRIMERO. PAGOS REALIZADOS EN EL 3º TRIMESTRE

En el tercer trimestre del ejercicio 2020 se han pagado 28 facturas por importe de 12.499,41 €. Encontrándose fuera del plazo legal 5 facturas por importe de 1.493,33 €.

a) Pagos Realizados en el Periodo:

Pagos Realizados en el Periodo	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago		Fuera Periodo Legal Pago	
		Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	28,19	23	11.060,08	5	1.439,33
20.- Arrendamientos y Cánones					
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	22,83	2	533,49		
22.- Material, Suministros y Otros	28,43	21	10.526,59	5	1.439,33
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales					
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales					
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto					
TOTAL pagos realizados en el trimestre	29,19	23	11.060,08	5	1.439,33

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



SEGUNDO. INTERESES DE DEMORA PAGADOS EN EL PERIODO

En dicho periodo no se han abonado intereses de demora en el periodo de referencia.

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Numero de pagos	Importe total
Gastos corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00 €
Inversiones reales	0	0,00 €
Otros Pagos realizados por operac. Comerciales	0	0,00 €
Sin desagregar	0	0,00 €
Total	0	0,00 €

TERCERO. FACTURAS O DOCUMENTOS JUSTIFICATIVOS PENDIENTES DE PAGO AL FINAL DEL TRIMESTRE.

Al final del trimestre quedan pendientes de pago 27 facturas por importe de 20.981,26 €. Encontrándose fuera del periodo de pago 2 fras por importe de 120,00 €.

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



a) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y servicios	55,12	23	17.879,44	2	120,00
20.- Arrendamientos y Cánones					
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	56,00	1	135,52		
22.- Material, Suministros y Otros	55,11	22	17.743,92	2	120,00
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales					
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales					
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	2,22	2	2.981,82		
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	47,60	25	20.861,26	2	120,00

ORGANÍSMO AUTÓNOMO ESCUELA UNIVERSITARIA DE RELACIONES LABORALES.

PRIMERO. PAGOS REALIZADOS EN EL 3º TRIMESTRE

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



En el tercer trimestre del ejercicio 2020 se han pagado 2 facturas, por importe de 2.329,86 €. Encontrándose fuera de plazo 1 factura por importe de 151,25 €.

a) Pagos Realizados en el Periodo:

Pagos Realizados en el Periodo	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago		Fuera Periodo Legal Pago	
		Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	54,21	1	2.178,61	1	151,25
20.- Arrendamientos y Cánones					
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación					
22.- Material, Suministros y Otros	54,21	1	2.178,61	1	151,25
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales					
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales					
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto					
TOTAL pagos realizados en el trimestre	54,21	1	2.178,61	1	151,25

SEGUNDO. INTERESES DE DEMORA PAGADOS EN EL PERIODO

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Numero de pagos	Importe total de intereses
Gastos corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00 €
Inversiones reales	0	0,00 €

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



Otros Pagos realizados por operac. Comerciales	0	0,00 €
Sin desagregar	0	0,00 €
Total	0	0,00 €

En dicho periodo no se han abonado intereses de demora en el periodo de referencia.

TERCERO. FACTURAS O DOCUMENTOS JUSTIFICATIVOS PENDIENTES DE PAGO AL FINAL DEL TRIMESTRE.

Al final del trimestre no queda pendiente de pago ninguna factura.

a) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y servicios	0	0	0	0	0
20.- Arrendamientos y Cánones	0	0	0	0	0
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0
22.- Material, Suministros y Otros	0	0	0	0	0
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0	0	0	0	0
24.- Gastos de Publicaciones	0	0	0	0	0
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0	0	0	0	0
Inversiones reales	0	0	0	0	0
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0	0	0	0	0
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0	0	0	0
TOTAL operaciones pendientes de pago	0	0	0	0	0

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



a final del trimestre					

Finalmente reseñar que se anexionan al presente, el listado correspondiente al Organismo Autónomo Local Instituto Municipal Servicios Sociales, (*sobre el cual la funcionaria que suscribe el presente informe no ejerce la tesorería ni tampoco ha efectuado la delegación de la misma.*).

PRIMERO. PAGOS REALIZADOS EN EL 3º TRIMESTRE

En el tercer trimestre del ejercicio 2020 se han pagado 64 facturas por importe de 171.193,63 €. No encontrándose ninguna fuera del periodo legal de pago.

a) Pagos Realizados en el Periodo:

a) Pagos Realizados en el Periodo: Pagos Realizados en el Periodo	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago		Fuera Periodo Legal Pago	
		Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	20,31	63	170.103,96		
20.- Arrendamientos y Cánones	12,33	3	1.884,99		
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación					
22.- Material, Suministros y Otros	20,40	60	168.218,97		
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales	16	1	1.089,67		
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales					
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto					

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



TOTAL pagos realizados en el trimestre	20,28	64	171.193,63		

SEGUNDO. INTERESES DE DEMORA PAGADOS EN EL PERIODO

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el periodo	
	Numero de pagos	Importe total de intereses
Gastos corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00 €
Inversiones reales	0	0,00 €
Otros Pagos realizados por operac. Comerciales	0	0,00 €
Sin desagregar	0	0,00 €
Total	0	0,00 €

En dicho periodo no se han abonado intereses de demora en el periodo de referencia.

TERCERO. FACTURAS O DOCUMENTOS JUSTIFICATIVOS PENDIENTES DE PAGO AL FINAL DEL TRIMESTRE.

Al final del trimestre quedan pendientes de pago 27 facturas por importe de 20.981,26 €. Encontrándose fuera del plazo legal 2 facturas por importe de 120,00 €.

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web	
Código Seguro de Validación	d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001
Url de validación	https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadatos	Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



c) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y servicios	55,12	23	17.879,44	2	120,00
20.- Arrendamientos y Cánones					
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	56,00	1	135,52		
22.- Material, Suministros y Otros	55,11	22	17.743,92	2	120,00
23.- Indemnizaciones por razón del servicio					
24.- Gastos de Publicaciones					
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro					
Inversiones reales					
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales					
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	2,22	2	2.981,82		
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	47,60	25	20.861,26	2	120,00

En cuanto a las empresas municipales, si bien se cumple lo dispuesto en la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, “Las sociedades deberán publicar de forma expresa las informaciones sobre plazos de pago a sus proveedores en la Memoria de sus cuentas anuales”. Se considera conveniente su remisión conjunta de forma trimestral, al Ministerio de Hacienda y Administraciones Pública, a través del

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



aplicativo correspondiente, habiéndose requerido por escrito a dichas sociedades para que en los diez primeros días del mes siguiente al trimestre posterior se comunique a esta tesorería, dicha información, a efectos de anexionarlo al informe emitido. *La mercantil Emidesa fue disuelta en Noviembre de 2015.*

ANEXO II

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZACIONES DE ELDA S.A.

Pagos Realizados en el Periodo:

Pagos Realizados en el Periodo	Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago		Fuera Periodo Legal Pago	
		Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	4,94	70	27.395,15	0	0
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sin desagregar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4,94	70	27.395,15	0,00	0

a) Intereses de Demora Pagados en el Periodo:

Intereses de Demora Pagados en el Periodo	Intereses de Demora Pagados en el Periodo	
	Número de Pagos	Importe Total Intereses
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Firma 1 de 1
Paloma Alfaro Canto
23/10/2020
Tesorera

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original



Sin desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

b) Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo:

Facturas o Documentos Justificativos Pendientes de Pago al Final del Periodo	Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (días)	Dentro Periodo Legal Pago al Final del Periodo		Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
		Número de Operaciones	Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación					
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible					
Sin desagregar					
TOTAL	0,00	0	0,00	0	0,00

Trasladar el presente informe a los órganos competentes del Ministerio de Hacienda y Administraciones Pública, y de la Comunidad Autónoma (Consellería de Economía C/Palau, 12 46003 Valencia). Según lo establecido en la Ley 15/2010 de 5 de julio. Dicha remisión deberá realizarse antes del último día del mes siguiente a la finalización de cada trimestre, en aplicación de los artículos 4.1b) y 16.7 de la Orden HAC/2105/12.

En Elda, en la fecha que consta en la huella de la firma digital impresa en este documento.

LA TESORERA,
Paloma Alfaro Cantó.

C.I.: P:0306600H

PLAZA DE LA CONSTITUCIÓN, Nº 1 03600 ELDA ALICANTE

96 538 04 02

 www.elda.es

 <https://eamic.elda.es>

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación d00ef589298a42cf83b5b3206a9fe24a001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro salida: SALID 2020/11652 - Fecha Registro: 01/12/2020 11:19:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Copia auténtica de documento original

