Informe de Periodo Medio de Pago y Morosidad

AYUNTAMIENTO DE PUERTOLLANO
Departamento de Intervención

- **Periodo Medio de Pago a Proveedores y**
- **Morosidad por operaciones comerciales**

3º Trim. 2024

Grupo de Administraciones Públicas

Informe de Periodo Medio de Pago y Morosidad

AYUNTAMIENTO DE PUERTOLLANO
Departamento de Intervención

1. Periodo Medio de Pago a Proveedores

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.

3º Trimestre de 2024

Puertollano

PERIODO MEDIO DE PAGO GLOBAL A PROVEEDORES TRIMESTRAL

TRIMESTRE TERCER TRIMESTRE
AÑO 2024

En días

Periodo Medio de Pago Global a Proveedores Trimestral	
Puertollano	12,60

Entidades que no han remitido sus datos a tiempo para la elaboración del informe:

NINGUNA.

Puertollano

PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES TRIMESTRAL
DETALLE POR ENTIDADES

TRIMESTRE TERCER TRIMESTRE
AÑO 2024

En días

Código de Entidad	Entidad	Ratio de Operaciones Pagadas	Ratio de Operaciones Pendientes de Pago	Periodo Medio de Pago Trimestral
08-13-071-AA-000	Puertollano	12,52	11,02	12,28
08-00-002-JJ-000	Cdad. Usu. Abastecimiento del Embalse del Montoro	0	0	0
08-13-071-AP-002	E. M. Suelo y Vivienda de Puertollano, S.L.	0	0	0
08-00-004-HH-000	F. Desar. Cm. Puertollano	0	0	0
08-13-071-AO-001	P. M. Deportes	15,48	17,37	15,94

Entidades que no han remitido sus datos a tiempo para la elaboración del informe:

NINGUNA.

MINISTERIO DE HACIENDA

PMP y Morosidad.

- 08-13-071-AA-000-Puertollano (DIR3: L01130718)
- Enviar Incidencia
- Salir

- Inicio
  - Captura
    - PMP
    - Morosidad

Datos PMP Tercer trimestre de 2024

Entidad	Ratio Operaciones Pagadas (días)	Importe Pagos Realizados (euros)	Ratio Operaciones Pendientes (días)	Importe Pagos Pendientes (euros)	PMP (días)	Observaciones
Puertollano	12,52	3.881.225,55	11,02	742.992,35	12,28	
Cdad. Usu. Abastecimiento del Embalse del Montoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	No tiene actividad
E. M. Suelo y Vivienda de Puertollano, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	No tiene actividad
F. Desar. Cm. Puertollano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	No tiene actividad
P. M. Deportes	15,48	340.330,97	17,37	109.142,90	15,94	
PMP Global		**4.221.556,52**		**852.135,25**	**12,60**	

PMPi = (ROPi*IPRi + ROPPi*IPPi) / (IPRi+IPPi)
PMP Global = ∑ PMPi*(IPRi+IPPi) / ∑ (IPRi+IPPi), i=0,…n

Volver | Informe en Excel

Ministerio de Hacienda

- Accesibilidad
- v 1.1.78- SE m2.1.15
- W3C CSS
- W3C XHTML 1.0
- W3C WAI-AA WCAG 2.1

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.

CAPÍTULO II

Del período medio de pago a proveedores

Sección 1.ª Metodología de cálculo

Artículo 3. Operaciones seleccionadas para el cálculo del período medio de pago a proveedores.

1. Para el cálculo económico del período medio de pago a proveedores, tanto global como de cada entidad, se tendrán en cuenta 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.

2. Quedan excluidas las obligaciones de pago contraídas entre entidades que tengan la consideración de Administraciones Públicas en el ámbito de la contabilidad nacional y las obligaciones pagadas con cargo al Fondo para la Financiación de los Pagos a Proveedores. Asimismo, quedan excluidas las propuestas de pago que hayan sido objeto de retención como consecuencia de embargos, mandamientos de ejecución, procedimientos administrativos de compensación o actos análogos dictados por órganos judiciales o administrativos.

Artículo 4. Cálculo del periodo medio de pago global a proveedores.

La Administración Central, las Comunidades Autónomas, las Corporaciones Locales y las Administraciones de la Seguridad Social calcularán el período medio de pago global a proveedores, al que se refiere la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, que comprenderá el de todas sus entidades incluidas en el artículo 2, de acuerdo con la siguiente fórmula:

$$\text{Periodo medio de pago global a proveedores} = \frac{\Sigma\ (\text{periodo medio de pago de cada entidad} \cdot \text{importe operaciones de la entidad})}{\Sigma\ \text{importe operaciones de las entidades}}$$

Se entenderá por importe de las operaciones de la entidad el importe total de pagos realizados y de pagos pendientes en los términos indicados en los artículos siguientes.

Artículo 5. Cálculo del periodo medio de pago de cada entidad.

1. A los efectos del cálculo del periodo medio de pago global al que se refiere el artículo anterior, el periodo medio de pago de cada entidad se calculará de acuerdo con la siguiente fórmula:

$$\text{Periodo medio de pago de cada entidad} = \frac{\text{ratio operaciones pagadas} * \text{importe total pagos realizados} + \text{ratio operaciones pendientes de pago} * \text{importe total pagos pendientes}}{\text{importe total pagos realizados} + \text{importe total pagos pendientes}}$$

2. Para los pagos realizados en el mes, se calculará el ratio de las operaciones pagadas de acuerdo con la siguiente fórmula:

$$\text{Ratio de las operaciones pagadas} = \frac{\Sigma\ (\text{número de días de pago} * \text{importe de la operación pagada})}{\text{Importe total de pagos realizados}}$$

Se entenderá por número de días de pago, 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, hasta la fecha de pago material por parte de la Administración, 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.

En los supuestos en los que no haya obligación de disponer de registro contable, se tomará la fecha de recepción de la factura en el correspondiente registro administrativo.

En el caso de las facturas que se paguen con cargo al Fondo de Liquidez Autonómico o con cargo a la retención de importes a satisfacer por los recursos de los regímenes de financiación para pagar directamente a los proveedores, se considerará como fecha de pago material la fecha de la propuesta de pago definitiva formulada por la Comunidad Autónoma o la Corporación Local, según corresponda.

3. Para las operaciones pendientes de pago al final del mes se calculará la ratio de operaciones pendientes de pago de acuerdo con la siguiente fórmula:

$$\text{Ratio de operaciones pendiente de pago} = \frac{\Sigma\ (\text{número de días pendientes de pago} * \text{importe de la operación pendiente de pago})}{\text{Importe total de pagos pendientes}}$$

Se entenderá por número de días pendientes de pago, los días naturales transcurridos desde:

a) La fecha de aprobación de las certificaciones de obra hasta el último día del periodo al que se refieran los datos publicados.

b) La fecha de aprobación de los documentos que acrediten la conformidad con los bienes entregados o servicios prestados hasta el último día del periodo al que se refieran los datos publicados.

c) La fecha de entrada de la factura en el registro administrativo, según conste en el registro contable de facturas o sistema equivalente, hasta el último día del periodo al que se refieran los datos publicados, 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.

En los supuestos en los que no haya obligación de disponer de registro contable, se tomará la fecha de recepción de la factura en el correspondiente registro administrativo.

4. Para el caso de las Corporaciones Locales no incluidas en el ámbito subjetivo definido en los artículos 111 y 135 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, la referencia al mes prevista en este artículo se entenderá hecha al trimestre del año natural.

Se modifica, con efectos de 1 de abril de 2018, por el art. único.2 del Real Decreto 1040/2017, de 22 de diciembre. Ref. BOE-A-2017-15364
Téngase en cuenta la disposición transitoria única, sobre la publicación del periodo medio de pago a proveedores en las Administraciones Públicas mencionadas, del citado Real Decreto.

Informe de Periodo Medio de Pago y Morosidad

AYUNTAMIENTO DE PUERTOLLANO
Departamento de Intervención

2. Informe sobre Morosidad

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 y Orden Ministerial HAP/2105/2012

3º Trimestre de 2024

Informe de Morosidad Puertollano

EJERCICIO 2024
TERCER TRIMESTRE
ESTADO: FIRMADO EN PLAZO

FECHA DE GENERACIÓN DE LA EXCEL: 13/11/2024 22:11:15

GOBIERNO DE ESPAÑA
VICEPRESIDENCIA PRIMERA DEL GOBIERNO
MINISTERIO DE HACIENDA

Informe de Morosidad Puertollano

EJERCICIO 2024
TERCER TRIMESTRE

Código de Entidad	Entidad	Tipo de Contabilidad	Pagos rea	
			Periodo Medio Pago (PMP) (días)	Pagos Dentro Legal Pa
				Número de Pagos
08-13-071-AA-000	Puertollano	Limitativa	43,74	311
08-13-071-AP-001	Aguas de Puertollano S.A.	Empresarial	18,12	497
08-00-002-JJ-000	Cdad. Usu. Abastecimiento del Embalse del Montoro	Limitativa	0	0
08-13-071-AP-002	E. M. Suelo y Vivienda de Puertollano, S.L.	Empresarial	0	0
08-00-004-HH-000	F. Desar. Cm. Puertollano	Limitativa	0	0
08-13-071-AO-001	P. M. Deportes	Limitativa	24,20	108

Periodos de PMP incluidos	PMP (días)
Tercer trimestre 2024	12,60

lizados en el periodo			Intereses de Demora Pagados en el Periodo		Facturas o Documentos Justificat	
Periodo ago	Pagos Fuera Periodo Legal Pago				Periodo Medio Pago Pendiente (PMPP) (dias)	Dentro Periodo Leg al Final del Peri
Importe Total	Número de Pagos	Importe Total	Número de Pagos	Importe Total Intereses		Número de Operaciones
3144488,49	58	1022081,63	0	0	102,35	112
1019559,63	11	1720,39	0	0	59,93	43
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
333462,16	8	6868,81	0	0	28,46	38

ivos Pendientes de Pago al Final del Periodo		
al Pago odo	Fuera Periodo Legal Pago al Final del Periodo	
Importe Total	Número de Operaciones	Importe Total
1573959,24	167	6090002,18
93363,64	1	49,95
0	0	0
0	0	0
0	0	0
103997,27	4	6137,68

MINISTERIO DE HACIENDA

PMP y Morosidad.

- 08-13-071-AA-000-Puertollano (DIR3: L01130718)
- Enviar Incidencia
- Salir

- Inicio
  - Captura
    - PMP
    - Morosidad

Informe de Morosidad Tercer trimestre de 2024

Código	Nombre	Tipo	Tipo de Contabilidad	Estado de los datos
08-13-071-AA-000	Puertollano	Ayuntamiento	Limitativa	Sólo-lectura
08-13-071-AP-001	Aguas de Puertollano S.A.	Empresa con un accionista mayoritario	Empresarial	Sólo-lectura
08-00-002-JJ-000	Cdad. Usu. Abastecimiento del Embalse del Montoro	Comunidad de usuarios	(•) Limitativa ( ) Empresarial	Sin datos
08-13-071-AP-002	E. M. Suelo y Vivienda de Puertollano, S.L.	Empresa con un accionista mayoritario	Empresarial	Sin datos
08-00-004-HH-000	F. Desar. Cm. Puertollano	Fundación	(•) Limitativa ( ) Empresarial	Sin datos
08-13-071-AO-001	P. M. Deportes	Organismo autónomo	Limitativa	Sólo-lectura

Periodos de PMP incluidos	PMP (días)
Tercer trimestre 2024	12,60

Volver | Informe en Excel

Ministerio de Hacienda

- Accesibilidad
- v 1.1.78- SE m2.1.15
- W3C CSS

-
XHTML
1.0
-
WAI-AA
WCAG 2.1

MINISTERIO DE HACIENDA

PMP y Morosidad.

- 08-13-071-AA-000-Puertollano (DIR3: L01130718)
- Enviar Incidencia
- Salir

- Inicio
  - Captura
    - PMP
    - Morosidad

Informe de Morosidad Tercer trimestre de 2024 (Puertollano)

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.

Elegir archivo No se ha seleccionado ningún archivo Cargar fichero XML

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	23,75	286	2.728.534,72	47	268.959,79
20.- Arrendamientos y Cánones	16,57	17	25.328,99	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	35,88	39	128.276,09	5	16.513,02
22.- Material, Suministros y Otros	23,19	230	2.574.929,6	42	252.446,77
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0	0,00	0	0,00
24.- Gastos de Publicaciones	0,00	0	0,00	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	95,10	24	414.031,82	11	753.121,84
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	29,00	1	1.921,95	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL pagos realizados en el trimestre	**43,74**	**311**	**3.144.488,49**	**58**	**1.022.081,63**

b) 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
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00
Inversiones reales	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0,00
TOTAL intereses de demora pagados	**0**	**0,00**

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	34,12	29	642.377,74	17	256.063,97
20.- Arrendamientos y Cánones	0,00	0	0,00	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	42,50	7	45.227,20	1	21.477,68
22.- Material, Suministros y Otros	33,44	22	597.150,54	15	234.471,76
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0	0,00	0	0,00
24.- Gastos de Publicaciones	118,00	0	0,00	1	114,53
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	38,99	6	120.554,57	2	809,33
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	112,73	77	811.026,93	148	5.833.128,8
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	**102,35**	**112**	**1.573.959,24**	**167**	**6.090.002,18**

Volver | Validar y Finalizar

Ministerio de Hacienda

- Accesibilidad
- v 1.1.78- SE m2.1.15
-
-
-

MINISTERIO DE HACIENDA

PMP y Morosidad.

- 08-13-071-AA-000-Puertollano (DIR3: L01130718)
- Enviar Incidencia
- Salir

- Inicio
  - Captura
    - PMP
    - Morosidad

Informe de Morosidad Tercer trimestre de 2024 (P. M. Deportes)

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.

Elegir archivo No se ha seleccionado ningún archivo Cargar fichero XML

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	24,54	100	311.471,64	8	6.868,81
20.- Arrendamientos y Cánones	21,28	5	9.741,12	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	22,93	31	66.813,89	0	0,00
22.- Material, Suministros y Otros	25,11	64	234.916,63	8	6.868,81
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0	0,00	0	0,00
24.- Gastos de Publicaciones	0,00	0	0,00	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	19,30	8	21.990,52	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL pagos realizados en el trimestre	**24,20**	**108**	**333.462,16**	**8**	**6.868,81**

b) Intereses de Demora Pagados en el Periodo:

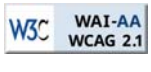
Intereses de Demora Pagados en el Periodo	Intereses de Demora Pagados en el Periodo	
	Número de Pagos	Importe Total Intereses
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00
Inversiones reales	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
Pagos Realizados Pendientes de aplicar a Presupuesto	0	0,00
TOTAL intereses de demora pagados	**0**	**0,00**

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	28,66	35	95.862,65	4	6.137,68
20.- Arrendamientos y Cánones	20,71	2	4.667,58	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	17,66	11	22.106,53	0	0,00
22.- Material, Suministros y Otros	32,38	22	69.088,54	4	6.137,68
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0	0,00	0	0,00
24.- Gastos de Publicaciones	0,00	0	0,00	0	0,00
26.- Trabajos realizados por Instituciones s. f. de lucro	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones reales	29,63	2	7.142,57	0	0,00
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	1	992,05	0	0,00
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	**28,46**	**38**	**103.997,27**	**4**	**6.137,68**

Volver | Validar y Finalizar

Ministerio de Hacienda



MINISTERIO DE HACIENDA

PMP y Morosidad.

- 08-13-071-AA-000-Puertollano (DIR3: L01130718)
- Enviar Incidencia
- Salir

- Inicio
  - Captura
    - PMP
    - Morosidad

Informe de Morosidad Tercer trimestre de 2024 (Aguas de Puertollano S.A.)

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.

Elegir archivo | No se ha seleccionado ningún archivo | Cargar fichero XML

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	18,12	497	1.019.559,6	11	1.720,39
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0,00	0	0,00	0	0,00
Sin desagregar	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	**18,12**	**497**	**1.019.559,63**	**11**	**1.720,39**

b) 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	0	0,00
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0,00
Sin desagregar	0	0,00

TOTAL	**0**	**0,00**

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
Aprovisionamiento y otros gastos de explotación	59,93	43	93.363,64	1	49,95
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0,00	0	0,00	0	0,00
Sin desagregar	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	**59,93**	**43**	**93.363,64**	**1**	**49,95**

Volver Validar y Finalizar

Ministerio de Hacienda