



Tesorería

Expediente: 11236/2026

Procedimiento: Información Económico-Financiera

Asunto: Informe morosidad y PMP 2 trimestre 2026

INFORME DE TESORERÍA

De conformidad con lo establecido en el artículo 4 de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, emito el siguiente informe,

ANTECEDENTES

PRIMERO. Lo dispuesto en el siguiente informe, es de aplicación a todos los pagos efectuados como contraprestación en las operaciones comerciales entre empresas y la Administración de esta Entidad Local, de conformidad con lo dispuesto en la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

Así, según establece el artículo 198.4 de la LCSP, la Administración tendrá la obligación de abonar el precio dentro de los treinta días siguientes a la fecha de expedición de las certificaciones de obras o de los correspondientes documentos que acrediten la realización total o parcial del contrato.

En caso de demora en el el pago del saldo de liquidación, el contratista tendrá derecho a percibir los intereses de demora y la indemnización por los costes de cobro en los términos previstos en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.

SEGUNDO. Se acompaña un informe sobre el cumplimiento de los plazos previstos en la Ley 15/2010, de 5 de julio, para el pago de las obligaciones de cada Entidad Local, que incluye el número y cuantía global de las obligaciones pendientes en las que se esté incumpliendo el plazo.

El informe trimestral contemplará la siguiente información:





- a) Pagos realizados en el trimestre.
- b) Intereses de demora pagados en el trimestre.
- c) Facturas o documentos justificativos pendientes de Pago al final del trimestre.
- d) Detalle del período medio de pago global a proveedores.

TERCERO. Sin perjuicio de su posible presentación y debate en el Pleno del Ayuntamiento, este informe deberá remitirse, en todo caso, a los órganos competentes del Ministerio de Economía y Hacienda.

LEGISLACIÓN APLICABLE

- Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.
- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

A la vista de ello, esta Tesorera accidental emite el siguiente,

INFORME

PRIMERO. Se detalla a continuación una relación de las obligaciones de la Entidad Local, en la que se especifica el número y cuantía de las obligaciones pendientes en las que se esté incumpliendo el plazo.

El Informe trimestral contempla la siguiente información:

- a. Pagos realizados en el trimestre.
- b. Intereses de demora pagados en el trimestre.
- c. Facturas o documentos justificativos pendientes de Pago al final del trimestre.
- d. Detalle del período medio de pago global a proveedores y del período medio de pago mensual y acumulado a proveedores.





Ajuntament de
Sant Antoni de Portmany
Eivissa · Illes Balears





Informe TRIMESTRAL de cumplimiento de plazos Ley 15/2010
Detalle de Pagos Realizados y Pendientes de Pago de la Entidad

Entidad: Ajuntament de Sant Antoni de Portmany
Informe correspondiente al ejercicio: 2026
Trimestre: 2T

+

Ratio PMP: $\frac{195.706.488,64}{8.969.997,93} = 21,82 \text{ DIAS}$

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
		Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
		Número pagos	Importe total	Número pagos	Importe total
Total	50,62	984	4.604.756,46	625	2.106.812,21

Intereses de demora	Intereses de demora pagados en el período	
	Número pagos	Importe total
Total		

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Período medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Pendientes pagos realizados en el trimestre			
		Dentro período legal pago al final del trimestre		Fuera período legal pago al final del trimestre	
		Número de operaciones	Importe total	Número de operaciones	Importe total
Total	36,87	458	2.251.200,14	96	478.470,78

En San Antoni de Portmany,



Pagos realizados en el Trimestre Entre 01/04/2026 y 30/06/2026

Pagos realizados en el trimestre	Periodo medio pago (PMP) (días)	Pagos realizados en el Trimestre			
		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 - Arrendamientos y cánones.	50,62	4	20.509,50	5	10.058,13
21 - Reparaciones, mantenimiento y conservación.	55,55	201	220.250,03	81	104.182,59
22 - Material, suministros y otros.	54,27	739	3.139.977,04	517	1.465.935,58
23 - Indemnizaciones por razón del servicio.	70,00	13	3.804,75	12	5.789,00
24 - Gastos de publicaciones.	0,00	0	0,00	0	0,00
26 - Trabajos realizados por Instituciones sin fines de	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones Reales	39,91	27	1.220.215,14	10	520.846,91
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Pendientes de aplicar a Presupuesto	0,00	0	0,00	0	0,00
Total General:	50,62	984	4.604.756,46	625	2.106.812,21

AJUNTAMENT DE SANT ANTONI DE PORTMANY - 2026

03-jul-2026

Intereses de demora pagados en el período 2026

Fecha de Referencia: 30/06/2026

Intereses de demora pagados en el trimestre	Intereses de demora pagados en el período	
	Número de Pagos	Importe total de intereses
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	0	0,00
Inversiones Reales	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0	0,00
<u>Total General:</u>	0	0,00

AJUNTAMENT DE SANT ANTONI DE PORTMANY - 2026
Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del Trimestre

03-jul-2026
Fecha de Referencia: 30/06/2026

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Periodo medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Pendientes de pago al final del Trimestre			
		Dentro periodo legal pago a final del Trimestre		Fuera periodo legal Pago a final del trimestre	
		Número de operaciones	Importe Total	Número de operaciones	Importe Total
Gastos en Bienes Corrientes y Servicios					
20 - Arrendamientos y cánones.	0,00	0	0,00	0	0,00
21 - Reparaciones, mantenimiento y conservación.	68,89	17	6.036,59	25	9.115,46
22 - Material, suministros y otros.	79,32	23	87.995,58	24	70.220,13
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 sin fines de	0,00	0	0,00	0	0,00
2 - Sin Desagregar	0,00	0	0,00	0	0,00
Inversiones Reales	14,00	1	16.516,50	0	0,00
Otros Pagos realizados por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	34,18	417	2.140.651,47	47	399.135,19
Total General:	36,87	458	2.251.200,14	96	478.470,78

INSTITUCIÓN	Tipo	Importe total	Ratio
-------------	------	---------------	-------

AJUNTAMENT DE SANT ANTONI DE PORTMANY

Operaciones Pagadas	6703296,82	20,61
Operaciones Pendientes de Pago	2266701,11	25,39

PMP
Entidad

=

Ratio Pagadas*Importe Pagadas + Ratio Pdtes Pago*Importe Pdtes Pago

Importe Pagadas + Importe Pendientes Pago

=

195706488,64

8969997,93

=

21,82

MINISTERIO DE HACIENDA



PMP y Morosidad.

- 04-07-046-AA-000-Sant Antoni de Portmany (DIR3: L01070466)
- [Enviar Incidencia](#)
- [Salir](#)

- [Inicio](#)
 - [Captura](#)
 - [PMP](#)
 - [Morosidad](#)

Informe de Morosidad Segundo trimestre de 2026 (Sant Antoni de Portmany)

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.

Browse...

No file selected.

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	54,36	957	3.384.541,32	615	1.585.965,30
20.- Arrendamientos y Cánones	50,62	4	20.509,50	5	10.058,13
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	55,55	201	220.250,03	81	104.182,59
22.- Material, Suministros y Otros	54,27	739	3.139.977,0	517	1.465.935,5
23.- Indemnizaciones por razón del servicio	70,00	13	3.804,75	12	5.789,00
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	39,91	27	1.220.215,1	10	520.846,91
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	50,61	984	4.604.756,46	625	2.106.812,21

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	78,41	40	94.032,17	49	79.335,59
20.- Arrendamientos y Cánones	0,00	0	0,00	0	0,00
21.- Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	68,89	17	6.036,59	25	9.115,46
22.- Material, Suministros y Otros	79,32	23	87.995,58	24	70.220,13
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	14,00	1	16.516,50	0	0,00
Otros Pagos pendientes por operaciones comerciales	0,00	0	0,00	0	0,00
Operaciones Pendientes de aplicar a Presupuesto	34,18	417	2.140.651,4	47	399.135,19
TOTAL operaciones pendientes de pago a final del trimestre	36,87	458	2.251.200,14	96	478.470,78
Volver		Validar y Finalizar			

Ministerio de Hacienda

- [Accesibilidad](#)
- v 1.1.85-New- SE m2.1.15





MINISTERIO DE HACIENDA



PMP y Morosidad.

- 04-07-046-AA-000-Sant Antoni de Portmany (DIR3: L01070466)
- [Enviar Incidencia](#)
- [Salir](#)

- [Inicio](#)
 - [Captura](#)
 - [PMP](#)
 - [Morosidad](#)

Datos PMP Segundo trimestre de 2026

Entidad	Ratio Operaciones Pagadas (días)	Importe Pagos Realizados (euros)	Ratio Operaciones Pendientes (días)	Importe Pagos Pendientes (euros)	PMP (días)
Sant Antoni de Portmany	20,61	6.703.296,82	25,39	2.266.701,11	21,82
Obres i Serveis Sant Antoni 2005, S.A. (OSSAN 2005)	20,90	97.652,97	0,00	0,00	20,90
PMP Global	20,61	6.800.949,79	25,39	2.266.701,11	21,81

[Formulario de observaciones](#)

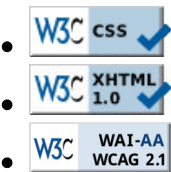
$$PMP_i = (ROPi \cdot IPR_i + ROPPi \cdot IPP_i) / (IPR_i + IPP_i)$$
$$PMP_{Global} = \sum PMP_i \cdot (IPR_i + IPP_i) / \sum (IPR_i + IPP_i), i=0, \dots, n$$

Volver

Informe en Excel

Ministerio de Hacienda

- [Accesibilidad](#)
- v 1.1.85-New- SE m2.1.15



Tesorería

Expediente: 11236/2026

Procedimiento: Información Económico-Financiera

Asunto: Informe morosidad y PMP 2 trimestre 2026

REMISIÓN AL PLENO DEL AYUNTAMIENTO

En virtud de lo establecido en Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, adjunto remito el informe trimestral sobre el cumplimiento de los plazos previstos en la Ley 15/2010, de 5 de julio, para el pago de las obligaciones de cada Entidad Local, que incluye el número y cuantía global de las obligaciones pendientes en las que se está incumpliendo el plazo.

Informe TRIMESTRAL de cumplimiento de plazos Ley 15/2010 Detalle de Pagos Realizados y Pendientes de Pago de la Entidad

Entidad: Ajuntament de Sant Antoni de Portmany
Informe correspondiente al ejercicio: 2026
Trimestre: 2T

+

Ratio PMP: $\frac{195.706.488,64}{8.969.997,93} = 21,82 \text{ DIAS}$

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
		Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
		Número pagos	Importe total	Número pagos	Importe total
Total	50,62	984	4.604.756,46	625	2.106.812,21

Intereses de demora	Intereses de demora pagados en el período	
	Número pagos	Importe total
Total		





Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Período medio del pendiente de pago (PMPP) (días)	Pendientes pagos realizados en el trimestre			
		Dentro período legal pago al final del trimestre		Fuera período legal pago al final del trimestre	
		Número de operaciones	Importe total	Número de operaciones	Importe total
Total	36,87	458	2.251.200,14	96	478.470.78

En San Antoni de Portmany,

