



DECRET/ RESOLUCIÓ DE L'ALCALDESSA

VIST el PLA DE DISPOSICIÓ DE FONTS per a 2020 elaborat per part de la tresoreria de l'Ajuntament amb el vistiplau de la intervenció, en data 18/12/2019, i que contempla la regulació dels següents apartats:

- Prelació de pagaments.
- Normes d'aplicació.
- Sistema i procediment.
- Disposició dels fons. Periodicitat i cadència.

ATÈS el que disposen els següents fonaments legals:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei reguladora d'Hisendes Locals: article 187, que estableix que l'expedició d'ordres de pagament ha d'acomodar-se al Pla de Disposició de Fons establert pel president de la Corporació.
- Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, que desenvolupa la Llei reguladora de les Hisendes Locals: article 65, que disposa que l'expedició d'ordres de pagament s'acomodarà al pla de disposició de fons que s'estableixi, amb la periodicitat i vigència que el mateix determini, pel President de l'Ens o per l'òrgan competent facultat per allò en el cas d'organismes autònoms depenent, i que el pla de disposició de fons considerarà aquells factors que facilitin una eficient i eficaç gestió de la tresoreria de l'ens i recollirà necessàriament la prioritat de les despeses de personal i de les obligacions concretes en exercicis anteriors.
 - Llei 7/1985, de 2 d'abril, de Bases del Règim Local.
 - Bases d'Execució del Pressupost vigent.
 - Ordre Ministerial HAP/1781/2013, de 20 de setembre, que aprova la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (model normal).
 - Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que se estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i la Llei 15/2010, de 5 de juliol, així com el Reial Decret –Llei 4/2013, de 22 de febrer, de mesures de recolzament a l'emprenedor i d'estímul del creixement i de la creació d'ocupació, que la modifiquen.
 - Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat.
- Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, que defineix el concepte de període mig de pagament (PMP) i desenvolupa la metodologia per a calcular-lo, donant

compliment a l'establert per la Llei Orgànica 2/2012, amb la reforma introduïda per la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de Control del Deute Comercial al Sector Públic, modificat pel Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, quan a la data d'inici del còmput.

- Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, pel qual es modifica el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i el 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. Aquesta modificació consisteix en que el càlcul del PMP es començarà a computar a partir de l'aprovació de les factures.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.
- Circulars o comunicacions específiques i puntuals que es puguin dur a terme per part de l'alcaldia, la intervenció o la tresoreria, directament o a través de la Secció de Comptabilitat i Patrimoni (Àrea d'Hisenda – Serveis Econòmics).

En virtut de les facultats que la legislació de Règim Local vigent atribueix a la Presidència de la Corporació,

RESOLC:

PRIMER.- Aprovar el Pla de Disposició de Fons de Tresoreria de l'Ajuntament elaborat per part de la tresoreria de l'Ajuntament amb el vistiplau de la intervenció per a 2020, en data 16/12/2019, el contingut del qual queda incorporat a aquesta resolució.

SEGON.- Indicar que aquest Pla, elaborat per a garantir el compliment dels terminis legals de morositat i tenint present el Període Mig de Pagament (PMP) resultant en cada moment, seguirà en vigor mentre no se'n dugui a terme cap altra modificació.

TERCER.- Que es publiqui al web.

Castelldefels, a la data de signatura electrònica.

En dono fe, als efectes de l'article 3.2.e) del RD 128/2018.