



**CIRCULAR 2019/01, DE LA SECRETARIA AUTONÒMICA D'HISENDA,
RELATIVA A LA GESTIÓ DEL SISTEMA DE PAGAMENTS MITJANÇANT
CONFIRMING PUNTUAL DE LA GENERALITAT VALENCIANA**

El sistema de pagaments mitjançant Confirming és un producte financer que possibilita l'ajornament de pagament a l'entitat pagadora i la bestreta del cobrament al beneficiari.

Aquest sistema de pagament ve utilitzant-se des de fa anys per la Generalitat Valenciana i el seu funcionament, segons la conjuntura, s'ha regit per diferents normes i circulars com han sigut, el Conveni per a Regular el Funcionament del Procediment de Pagaments mitjançant Confirming de Determinades Obligacions a Empreses Proveïdores de la Generalitat Valenciana de 16-05-2005, l'Addenda al Conveni de 10-11-2014 i les Circulars 3/2015 de la Secretaria Autònoma d'Hisenda i Pressupostos Relativa a la Gestió del Sistema de Pagaments mitjançant Confirming de Determinades Obligacions de les Empreses Proveïdores de la Generalitat Valenciana i 4/2015 de la Secretaria Autònoma d'Hisenda i Pressupostos Relativa a la Gestió del Sistema de Pagaments mitjançant Confirming Destinat a Atendre Obligacions Puntuals de la Generalitat Valenciana enfront de Tercers.

Amb la finalitat d'ajustar la gestió dels pagaments a la conjuntura actual, tenint en compte la normativa sobre contractació i morositat, s'ha modificat la finalitat en la utilització d'aquest producte financer, dedicant-se principalment a atendre les obligacions derivades de transferències corrents i de capital, ajudes i subvencions tant a entitats privades com públiques.

En aquests moments els pagaments de deute comercial a les empreses proveïdores de la Generalitat, s'estan atenent mitjançant transferències o a través de FLA. En el cas que la conjuntura variara, es podria tornar a activar aquest producte financer per al pagament als proveïdors, reactivant-se les adhesions al sistema.

D'acord amb tot l'exposat, es considera oportú dictar i comunicar la presente CIRCULAR que substitueix a les anteriors normes de gestió i funcionament del Confirming:



1. Requisits per a la integració en el sistema de pagaments mitjançant Confirming Puntual

Els tercers podran sol·licitar la integració en el sistema de pagaments mitjançant Confirming Puntual per al cobrament de les obligacions pressupostàries comptabilitzades per la Generalitat Valenciana (d'ara endavant GVA) corresponents, principalment, als drets reconeguts dels capítols econòmics IV i VII.

2. Sol·licituds d'integració

Les sol·licituds d'integració dels tercers en el sistema es podran dirigir, degudament emplenades i signades, bé, a les secretaries generals administratives del departament o conselleria de GVA que gestione el reconeixement dels drets de cobrament, que les traslladaran a la Subdirecció General de Tresoreria; o bé, directament a través de l'adreça electrònica tesoreria_confirming@gva.es.

Les sol·licituds d'integració en el sistema s'acompanyen a aquesta circular com a annex i es componen de la següent documentació:

- Formulari de Sol·licitud i Acceptació d'inclusió en el sistema de pagament mitjançant Confirming Puntual de la GVA.
- Declaració Responsable a l'efecte de la sol·licitud i acceptació de la inclusió en el sistema de pagament mitjançant Confirming Puntual de la GVA.
- Fotocòpia del DNI del/dels representant/s legal/és de l'entitat.

3. Tramitació

La Subdirecció General de Tresoreria, en coordinació amb les diferents conselleries, determinarà l'aplicació d'aquest mecanisme per al pagament amb caràcter puntual d'obligacions comptabilitzades a favor de tercers creditors de la GVA, sobre la base de criteris objectius, entre els quals cal assenyalar el concepte de la despesa, la data de naixement de l'obligació, disponibilitats i necessitats de tresoreria, així com l'import de les obligacions.



Quan existisca un reconeixement de l'obligació amb domiciliació bancària irrevocable, en pagaments gestionats a través d'aquest sistema de confirming puntual, les conselleries hauran de comunicar aquesta circumstància a la Subdirecció General de Tresoreria al correu electrònic, tesoreria_confirming@gva.es, a fi de que s'instrumente el confirming únicament a través de l'entitat on haja de realitzar-se la domiciliació irrevocable.

En general, l'elecció de l'entitat financera a la qual s'ordenarà el pagament mitjançant confirming serà preferentment la del compte de destinació del pagament, ara bé, en funció de les línies de finançament disponibles, Tresoreria determinarà, en última instància, l'entitat per on s'ordena.

Per a la Tresoreria el confirming és un mitjà de pagament que ha permès escurçar els terminis de pagament de subvencions, entre altres, per això no és possible que el tercer renunciï a estar en el confirming puntual. Sí que pot optar per no anticipar el seu import, en aquest cas, al venciment rebrà el pagament.

4. Funcionament del sistema de pagaments mitjançant confirming

Les ordres de pagament de les remeses entregades a les entitats financeres, juntament amb els documents proposats per al seu pagament, s'efectuaran de manera telemàtica, en funció de la disponibilitat de les línies de confirming contractades.

Les entitats financeres, una vegada rebudes les ordres de pagament, posaran a la disposició dels tercers els imports de pagament ordenats, amb el cost ofert en el conveni vigent com a màxim.

El venciment de pagament als creditors s'estableix en un termini màxim de 90 dies, des de l'ordre de pagament remesa a les entitats financeres.

5. Comunicacions

Amb caràcter general les comunicacions amb Tresoreria, tant de recepció com de remissió, es realitzaran per mitjà de l'email tesoreria_confirming@gva.es, sent estàs:

- Les sol·licituds d'integració emplenades i signades rebudes en la Subdirecció General de Tresoreria, que respondrà a l'interessat amb la confirmació de la seua alta en el sistema.



- La comunicació de les ordres de pagament remeses a les entitats financeres, identificant els documents de pagament, els seus imports, el seu venciment i el Banc al qual s'han entregat els pagaments en qüestió, tant perquè en prengui coneixement com per a la utilització de la possibilitat de disposició anticipada d'aquests. Aquesta informació, al seu torn, també es trobarà disponible en <http://www.hisenda.gva.es/es/web/tesoreria>.
- Les comunicacions informatives als tercers, tant les relatives a les entitats financeres participants i condicions financeres aplicables, com a qualsevol altra informació rellevant referent a la gestió del sistema.

En cas que el tercer haja sigut donat d'alta d'ofici per la Tresoreria de la Generalitat, és a dir, sense la seua sol·licitud prèvia, no es disposa d'email per a realitzar les notificacions, per tant, en aquest cas es recomana al creditor que envie la sol·licitud d'alta perquè la Tresoreria emplene les seues dades i així pugua rebre les notificacions amb tota la informació.

6. Exclusions

S'exclouen d'aquest sistema:

- Els documents de pagament endossats.
- Els pagaments comptabilitzats mitjançant documents de pagament amb relació.
- Els pagaments de tercers sobre els quals existisca un embargament actiu.

7. Vigència del sistema

La vigència serà indefinida, no sent necessari renovar l'acceptació per a cada pagament, encara que la denominació del mateix continga la paraula "puntual".