



Ajuntament
de Sabadell

TRESORERIA

INFORME QUE S'EMET D'ACORD AMB EL QUE ESTABLEIX L'ARTICLE 4 DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL, DE MODIFICACIÓ DE LA LLEI 3/2004, DE 29 DE DESEMBRE , PER LA QUE S'ESTABLEIXEN MESURES DE LLUITA CONTRA LA MOROSITAT EN LES OPERACIONS COMERCIALS.

AJUNTAMENT DE SABADELL

ORGANISMES AUTÒNOMS

- AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL
- ORGANISME AUTÒNOM LOCAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL
- INFORMÀTICA MUNICIPAL SABADELL

SEGON TRIMESTRE 2017.



En data 6 de juliol es va publicar en el BOE la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

La Llei 3/2004 ha estat modificada pel Reial Decret - Llei 4/2013, de 22 de febrer, de mesures de suport a l'emprenedor i d'estímul del creixement i de la creació d'ocupació, pel que estableix que si legalment en el contracte s'ha disposat un procediment d'acceptació o de comprovació mitjançant el qual hagi de verificar-se la conformitat del bens o serveis amb lo disposat en el contracte, la seva duració no podrà excedir de trenta dies naturals a comptar des de la data de recepció dels béns o de la prestació dels serveis. En aquest cas, el termini de pagament serà de trenta dies després de la data en que té lloc l'acceptació o verificació dels béns o serveis, encara que la factura o sol·licitud de pagament s'hagués rebut amb anterioritat a l'acceptació o verificació.

Per altra banda, també s'estableixen en l'article 4.3 mecanismes de transparència en matèria del compliment de les obligacions de pagament, a través de l'emissió, per part del Tresorer, d'informes trimestrals sobre el compliment dels terminis previstos en la llei pel compliment de les obligacions de cada Entitat Local, que inclourà necessàriament la quantia global de les obligacions pendents en les que s'està incomplint el termini.

Per donar compliment a aquest precepte, la Tresorera emetrà trimestralment l'informe, sense perjudici de la seva possible presentació al Ple de la Corporació local, aquest informe s'haurà de remetre, en tot cas, als òrgans competents dels Ministeri d'Economia i Hisenda.

Aquest informe recull informació tant del període mig de pagament del segon trimestre de 2017, com de les operacions pendents de pagament a 30 de juny de 2017, per l'Ajuntament de Sabadell i els seus Organismes Autònoms per les operacions que la llei estableix.

Queden fora d'aquest informe les que no han estat basades en una relació comercial, com són entre d'altres les operacions conseqüència d'una relació estatutària o de personal, les que són conseqüència d'una potestat expropiatòria de l'administració o les subvencions, així com les factures pagades mitjançant pagament a justificar o bestretes de caixa.

També s'han exclòs les operacions realitzades dins del diferent àmbits dels sector públic, atès que les relacions amb aquests sectors estan basades en instruments aliens a les pures relacions comercials.

Per poder proporcionar una informació rigorosa dels terminis de pagament, així com de les operacions per les que s'està incomplint el termini legal de pagament és necessari disposar d'un sistema d'informació comptable amb les dades necessàries per identificar el període de pagament tal i com està definit en la Llei. Es necessita disposar de la informació sobre les dates de pagament i sobre les dates en que s'inicia el còmput del període legal de pagament.



Ajuntament
de Sabadell

Es tenen per tant en consideració la data d'entrada al registre comptable de la factura i la data de pagament.

Pel que fa al càlcul dels períodes mitjans, s'han seguit el criteris i indicacions fixats pel Ministeri d'Hisenda en la guia elaborada en data 23 de març de 2011 i actualitzada el maig del 2015 i que modifica l'estructura anterior de l'informe.

PMP Període Mitjà de Pagament, al final del trimestre, és l'indicador del nombre de dies mitjà que han trigat en realitzar-se els pagament.

$$\text{PMP} = \frac{\Sigma(\text{número dies període pagament} \times \text{import de l'operació})}{\Sigma \text{ import de l'operació}}$$

PMPP Període mitjà pendent de pagament, al final del trimestre, és l'indicador del número de dies mitjà d'antiguitat de les operacions pendents de pagament al final del trimestre.

$$\text{PMPP} = \frac{\Sigma (\text{núm dies pendents de pagament} \times \text{import operació})}{\Sigma \text{ import de l'operació}}$$



L'informe també contempla els interessos de demora pagats en el trimestre.

Es fa constar que tant a l'Ajuntament com als Organismes Autònoms és disposava de liquidat suficient per fer front a tots el pagaments pendents fora de termini.

S'adjunta el detall del resultat a trametre al Ministeri per cada una de les Entitats.

El que trasllado pel seu coneixement i efectes.

Sabadell, 25 de juliol de 2017.


Tresoreria
Ajuntament  de Sabadell
Mercè Díaz Tena
Tresorera accidental.

Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Pagaments realitzats en el trime			
		Dins període legal pagament		Fora període legal pagament	
		Nombre de pagaments	Importe total	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	58,8866	1800	8.871.121,93	3806	6.211.087,79
20- Arrendaments i Cànon	93,6016	11	12.902,77	32	32.158,42
21- Reparació, Manteniment i conservació	84,0192	131	199.942,44	367	1.557.212,27
22- Material, Subministrament i Uns altres	55,4433	1653	8.653.690,92	3403	4.619.348,00
23- Indemnització per raó del servei	55,5189	5	4.585,80	4	2.369,10
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	100,7949	13	677.401,99	48	1.375.243,09
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,0000	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	63,9069	1813	9.548.523,92	3854	7.586.330,88

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2017 Trimestre: Segon

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre	Període mitjà del pendent de pagament (PMPP) (dies)	Pendent de pagament al final del trimestre			
		Dins període legal pagament a final del trimestre		Fora període legal pagament a final del trimestre	
		N. Operacions	Importe total	N. Operacions	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	37,2241	1700	3.830.596,79	165	930.521,43
20- Arrendaments i Cànon	69,6579	13	12.332,63	10	15.744,87
21- Reparació, Manteniment i conservació	51,0040	216	1.089.945,30	72	560.671,99
22- Material, Subministrament i Uns altres	29,5225	1457	2.721.220,60	81	353.094,87
23- Indemnització per raó del servei	39,8182	14	7.098,26	2	1.009,70
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	76,3976	29	365.984,46	26	224.446,06
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,0000	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	41,6256	635	954.697,91	209	222.394,85
TOTAL	41,5605	2364	5.151.279,16	400	1.377.362,34

 Tesoreria

 Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2017

Trimestre: Segon

Interessos de demora pagat en el període

Interessos de demora pagats en el trimestre	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	8	45,84
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
TOTAL	8	45,84

Trosoreria

Ajuntament de Sabadell

Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Pagaments realitzats en el trime			
		Dins període legal pagament		Fora període legal pagament	
		Nombre de pagaments	Importe total	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	87,1115	98	40.446,72	133	84.213,54
20- Arrendaments i Cànon	73,8544	7	7.799,64	8	11.374,96
21- Reparació, Manteniment i conservació	82,8585	4	1.245,52	4	5.510,52
22- Material, Subministrament i Uns altres	89,9772	87	31.401,56	121	67.328,06
23- Indemnització per raó del servei	0,0000	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	0,0000	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	96,3173	2	397,33	4	840,52
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	87,2020	100	40.844,05	137	85.054,06

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2017 Trimestre: Segon

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre	Període mitjà del pendent de pagament (PMPP) (dies)	Pendent de pagament al final del trimestre			
		Dins període legal pagament a final del trimestre		Fora període legal pagament a final del trimestre	
		N. Operacions	Importe total	N. Operacions	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	21,0057	26	13.837,91	1	7,26
20- Arrendaments i Cànon	14,4150	3	3.834,92	0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,0000	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	23,5306	23	10.002,99	1	7,26
23- Indemnització per raó del servei	0,0000	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	0,0000	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	24,0000	1	198,67	0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	3,1446	14	12.975,08	0	
TOTAL	12,4505	41	27.011,66	1	7,26

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2017

Trimestre: Segon

Interessos de demora pagat en el període

Interessos de demora pagats en el trimestre	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
TOTAL	0	0,00

Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Pagaments realitzats en el trime			
		Dins període legal pagament		Fora període legal pagament	
		Nombre de pagaments	Importe total	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	79,9271	37	11.923,85	51	16.977,82
20- Arrendaments i Cànon	0,0000	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	61,6536	4	1.364,71	5	1.736,66
22- Material, Subministrament i Uns altres	82,5694	32	10.071,29	46	15.241,16
23- Indemnització per raó del servei	59,0000	1	487,85	0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	0,0000	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	78,5464	1	236,41	7	1.232,53
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	79,8603	38	12.160,26	58	18.210,35

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2017

Trimestre: Segon

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre	Període mitjà del pendent de pagament (PMPP) (dies)	Pendent de pagament al final del trimestre			
		Dins període legal pagament a final del trimestre		Fora període legal pagament a final del trimestre	
		N. Operacions	Importe total	N. Operacions	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	36,3848	46	24.577,74	0	0
20- Arrendaments i Cànon	0,0000	0		0	0
21- Reparació, Manteniment i conservació	45,4637	3	680,02	0	0
22- Material, Subministrament i Uns altres	36,1265	43	23.897,72	0	0
23- Indemnització per raó del servei	0,0000	0		0	0
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	0
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	0
Inversions reals	0,0000	0		0	0
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	24,0000	1	236,41	0	0
Pendents d'aplicar a Pressupost	5,9745	5	7.774,47	0	0
TOTAL	29,0402	52	32.588,62	0	0

Tresoreria
 Departament d'Arxius i Biblioteques
 Departament d'Arxius i Biblioteques

Exercici: 2017

Trimestre: Segon

Interessos de demora pagat en el període

Interessos de demora pagats en el trimestre	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
TOTAL	0	0,00

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Pagaments realitzats en el trime			
		Dins període legal pagament		Fora període legal pagament	
		Nombre de pagaments	Importe total	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0,0000	0		0	
20- Arrendaments i Cànon	0,0000	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,0000	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	0,0000	0		0	
23- Indemnització per raó del servei	0,0000	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	0,0000	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	74,7998	1	52,39	3	750,15
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	74,7998	1	52,39	3	750,15

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre

Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre	Període mitjà del pendent de pagament (PMPP) (dies)	Pendent de pagament al final del trimestre			
		Dins període legal pagament a final del trimestre		Fora període legal pagament a final del trimestre	
		N. Operacions	Importe total	N. Operacions	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0,0000	0		0	
20- Arrendaments i Cànon	0,0000	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,0000	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	0,0000	0		0	
23- Indemnització per raó del servei	0,0000	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,0000	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,0000	0		0	
Inversions reals	0,0000	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,0000	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,0000	0		0	
TOTAL	0,0000	0		0	

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Interessos de demora pagat en el període

Interessos de demora pagats en el trimestre	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
TOTAL	0	0,00

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell