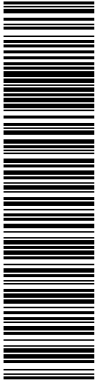


| | | |
|--|--|---|
| DOCUMENT Tresoreria - Informe del Tresorer: Informe morositat 1T-2020 | IDENTIFICADORS | |
| ALTRES DADES Codi de verificació: UC94Z-LS14R-TJVR7 Pàgina 1 de 6 | SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Josep Abellan, Tresorer accidental, del AJUNTAMENT DE SABADELL. Signat 28/04/2020 14:49 | ESTAT APROVAT 28/04/2020 14:49 |



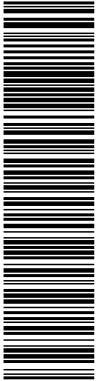
TRESORERIA

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

PRIMER TRIMESTRE 2020

| | | |
|--|--|---|
| DOCUMENT Tresoreria - Informe del Tresorer: Informe morositat 1T-2020 | IDENTIFICADORS | |
| ALTRES DADES Codi de verificació: UC94Z-LS14R-TJVR7 Pàgina 2 de 6 | SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Josep Abellan, Tresorer accidental, del AJUNTAMENT DE SABADELL. Signat 28/04/2020 14:49 | ESTAT APROVAT 28/04/2020 14:49 |



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1005592 UC94Z-LS14R-TJVR7 08/04/2020 F23DE4038FC6E8F44307A29F83CFBE2622) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



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, el Tresorer 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 primer trimestre de 2020, com de les operacions pendents de pagament a 31 de març de 2020, per l'Ajuntament de Sabadell per les operacions que la llei estableix.

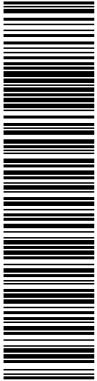
Queden fora d'aquest informe les que no han estat basades en una relació comercial, com són entre d'altres les operacions conseqüència d'una relació estatutària o de personal, les que són conseqüència d'una potestat expropiatòria de l'administració o les subvencions, així com les factures pagades mitjançant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

També s'han exclòs les operacions realitzades dins dels diferents àmbits del 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.

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

| | | |
|--|--|---|
| DOCUMENT Tresoreria - Informe del Tresorer: Informe morositat 1T-2020 | IDENTIFICADORS | |
| ALTRES DADES Codi de verificació: UC94Z-LS14R-TJVR7 Pàgina 3 de 6 | SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Josep Abellan, Tresorer accidental, del AJUNTAMENT DE SABADELL. Signat 28/04/2020 14:49 | ESTAT APROVAT 28/04/2020 14:49 |



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1005592 UC94Z-LS14R-TJVR7 080D4F23DE4038FC6E8F44307A29F983CFBE2622) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



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.

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

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.

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

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

Del contingut de les dades resultants dels càlculs efectuats se'n desprèn que l'Ajuntament de Sabadell COMPLEIX el període mitjà legal de pagament en relació a les operacions comercials en els termes de la llei de lluita contra la morositat.

Tot i que algunes factures han estat satisfetes fora del termini legal de pagament, aquests incompliments puntuals són inconsistents amb la situació de fons líquids existents en el tresor públic, atès que es fa constar que l'Ajuntament disposava de liquidat suficient per fer front a tots el pagaments pendents fora de termini. Així doncs, la dita situació evidencia la necessitat de que s'adoptin mesures en la gestió de la despesa (fase O) que permeti el pagament de les obligacions en el termini legalment establert.

Aquest és l'informe que s'emet en exercici de les funcions que te reservades aquesta tresoreria i en descàrrec de les meves obligacions.

Sotmès a un de millor fonamentat.

S'adjunta el detall del resultat a trametre al Ministeri de l'Ajuntament de Sabadell.

Josep Abellán Martínez
Tresorer accidental.

AJUNTAMENT DE SABADELL

Exercici: 2020

Trimestre: Primer

Data obtenció 15/04/2020 15:08:01

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 | 35,81 | 1797 | 13.691.592,24 | 1286 | 836.421,62 |
| 20- Arrendaments i Cànon | 40,47 | 28 | 93.774,15 | 8 | 20.695,20 |
| 21- Reparació, Manteniment i conservació | 38,78 | 81 | 1.183.810,94 | 22 | 114.492,89 |
| 22- Material, Subministrament i Uns altres | 35,46 | 1688 | 12.414.007,15 | 1249 | 698.817,76 |
| 23- Indemnització per raó del servei | 133,73 | 0 | | 7 | 2.415,77 |
| 24- Despesa de Publicacions | 0,00 | 0 | | 0 | |
| 26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre | 0,00 | 0 | | 0 | |
| Inversions reals | 76,70 | 88 | 2.150.945,35 | 15 | 531.183,82 |
| Altres Pagaments realitzats per operacions comercials | 0,00 | 0 | | 0 | |
| Pendents d'aplicar a Pressupost | 0,00 | 0 | | 0 | |
| TOTAL | 42,19 | 1885 | 15.842.537,59 | 1301 | 1.367.605,44 |



AJUNTAMENT DE SABADELL

Data obtenció 15/04/2020 15:09:12

Exercici: 2020

Trimestre: Primer

Pàg. 1

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 | 56,75 | 597 | 1.954.042,83 | 436 | 2.001.000,09 |
| 20- Arrendaments i Cànon | 98,41 | 12 | 18.915,71 | 28 | 129.961,14 |
| 21- Reparació, Manteniment i conservació | 56,29 | 40 | 317.626,49 | 44 | 379.719,09 |
| 22- Material, Subministrament i Uns altres | 54,85 | 542 | 1.616.873,63 | 363 | 1.490.991,86 |
| 23- Indemnització per raó del servei | 64,03 | 3 | 627,00 | 1 | 328,00 |
| 24- Despesa de Publicacions | 0,00 | 0 | | 0 | |
| 26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre | 0,00 | 0 | | 0 | |
| Inversions reals | 41,58 | 35 | 556.676,03 | 15 | 211.143,54 |
| Altres Pagaments realitzats per operacions comercials | 0,00 | 0 | | 0 | |
| Pendents d'aplicar a Pressupost | 43,60 | 1068 | 4.372.997,64 | 772 | 2.555.470,01 |
| TOTAL | 47,93 | 1700 | 6.883.716,50 | 1223 | 4.767.613,64 |



AJUNTAMENT DE SABADELLExercici: **2020**Trimestre: **Primer**

Data obtenció 16/04/2020 13:52:43

Pàg. 1

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 | 1406 | 16.163,38 |
| Inversions reals | 30 | 12.033,04 |
| Altres Pagaments realitzats per operacions comercials | 0 | 0,00 |
| Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost | 0 | 0,00 |
| TOTAL | 1436 | 28.196,42 |

