



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 2018.



Ajuntament  
de Sabadell

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 dels béns 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 segon trimestre de 2018, com de les operacions pendents de pagament a 30 de juny de 2018, 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.

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

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.

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

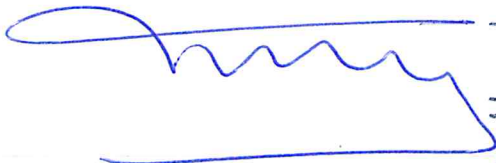
L'informe també contempla els interessos de demora pagats en el trimestre.

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, 10 de juliol de 2018.

  
Jordi Manau Terrés  
Tresorer.

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	57,46	1315	9.285.240,54	2085	6.338.029,12
20- Arrendaments i Cànon	102,61	16	53.914,72	42	72.198,32
21- Reparació, Manteniment i conservació	99,22	34	171.880,43	333	1.773.870,17
22- Material, Subministrament i Uns altres	51,04	1265	9.059.445,39	1710	4.491.960,63
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	111,85	1	1.996,50	47	512.466,57
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>59,19</b>	<b>1316</b>	<b>9.287.237,04</b>	<b>2132</b>	<b>6.850.495,69</b>

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		N. Operacions	Importe total		
		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	55,14	895	4.177.483,96	849	1.846.558,39		
20- Arrendaments i Cànon	51,79	28	56.710,11	3	7.839,47		
21- Reparació, Manteniment i conservació	81,66	111	959.538,54	269	1.063.934,76		
22- Material, Subministrament i Uns altres	41,41	746	3.159.001,03	558	767.321,88		
23- Indemnització per raó del servei	108,07	10	2.234,28	19	7.462,28		
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0			
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0			
Inversions reals	63,84	46	1.001.913,77	48	420.358,69		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0			
Pendents d'aplicar a Pressupost	73,75	1807	1.507.262,68	1374	1.069.395,05		
<b>TOTAL</b>	<b>61,16</b>	<b>2748</b>	<b>6.686.660,41</b>	<b>2271</b>	<b>3.336.312,13</b>		

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	29	3.993,64
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>3.993,64</b>

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

**Pagaments realitzats en el trimestre**

	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
<b>Despeses en Béns Corrents i Serveis</b>	76,62	68	32.650,04	51	52.838,60
20- Arrendaments i Cànon	59,90	6	7.669,84	6	7.752,60
21- Reparació, Manteniment i conservació	82,12	2	414,81	3	5.288,16
22- Material, Subministrament i Uns altres	80,15	60	24.565,39	42	39.797,84
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	65,19	4	764,42	5	966,61
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	76,40	72	33.414,46	56	53.805,21

**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		N. Operacions	Importe total
		Dins període legal pagament a final del trimestre	Fora període legal pagament a final del trimestre		
		N. Operacions	Importe total		
Despeses en Béns Corrents i Serveis	23,82	15	10.091,17	1	7,26
20- Arrendaments i Cànon	22,21	4	4.266,92	0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	26,00	1	386,21	0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	24,92	10	5.438,04	1	7,26
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	18,17	23	1.570,04	0	
<b>TOTAL</b>	<b>23,06</b>	<b>38</b>	<b>11.661,21</b>	<b>1</b>	<b>7,26</b>



Exercici: 2018

Trimestre: Segon

**Interessos de demora pagat en el període**

	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
<b>Interessos de demora pagats en el trimestre</b>		
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
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

**Pagaments realitzats en el trimestre**

	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
<b>Despeses en Béns Corrents i Serveis</b>	79,02	34	16.608,43	70	26.789,93
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	85,49	3	876,72	12	3.590,41
22- Material, Subministrament i Uns altres	78,28	31	15.731,71	58	23.199,52
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	86,20	0		5	803,44
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>79,15</b>	<b>34</b>	<b>16.608,43</b>	<b>75</b>	<b>27.593,37</b>

-----

Tresoreria

-----

Ajuntament  de Sabadell

-----

Exercici: 2018

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		N. Operacions	Importe total
		Dins període legal pagament a final del trimestre	Fora període legal pagament a final del trimestre		
		N. Operacions	Importe total		
Despeses en Béns Corrents i Serveis	65,51	15	7.194,01	2	3.756,93
20- Arrendaments i Cànon	39,00	1	53,85	0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	70,41	1	192,73	1	101,33
22- Material, Subministrament i Uns altres	65,51	13	6.947,43	1	3.655,60
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	52,00	1	240,74	1	240,62
Pendents d'aplicar a Pressupost	26,98	10	2.526,29	0	
<b>TOTAL</b>	<b>58,07</b>	<b>26</b>	<b>9.961,04</b>	<b>3</b>	<b>3.997,55</b>

Tresoreria

Ajuntament de Sabadell

Exercici: 2018

Trimestre: Segon

**Interessos de demora pagat en el període**

	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
Interessos de demora pagats en el trimestre		
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
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



**Pagaments realitzats en el trimestre**

	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Pagaments realitzats en el trime		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	0,00	0		0	
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,00	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	0,00	0		0	
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

Procediment de contractació de serveis d'informàtica per a l'ajuntament de Sabadell

Treccoria

Procediment de contractació de serveis d'informàtica per a l'ajuntament de Sabadell

**Ajuntament de Sabadell**

Procediment de contractació de serveis d'informàtica per a l'ajuntament de Sabadell

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		N. Operacions	Importe total	Fora període legal pagament a final del trimestre		Importe total
		Dins període legal pagament a final del trimestre	Importe total			N. Operacions	Importe total	
		N. Operacions	Importe total			N. Operacions	Importe total	
Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre								
Despeses en Béns Corrents i Serveis	39,00	2	295,00	0		0		
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0		0		0		
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,00	0		0		0		
22- Material, Subministrament i Uns altres	39,00	2	295,00	0		0		
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0		0		0		
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0		0		
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0		0		
Inversions reals	0,00	0		0		0		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	94,00	0		0		0		106,59
Pendents d'aplicar a Pressupost	61,00	0		0		0		710,55
<b>TOTAL</b>	<b>58,33</b>	<b>2</b>	<b>295,00</b>	<b>3</b>		<b>0</b>		<b>817,14</b>

Treasury

Ajuntament de Sabadell

**Interessos de demora pagat en el període**

	Interessos de demora pagat en el període	
	Nombre de pagaments	Importe total
<b>Interessos de demora pagats en el trimestre</b>		
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
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>