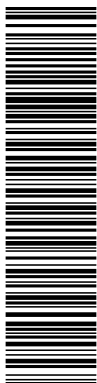


DOCUMENT Tresoreria - Informe del Trosorer. Informe Morosiat Trimestral -4t-2019	IDENTIFICADORES	
ALTRES DADES Codi de verificació: 51JXW-FM6S5-NWL20 Data d'emissió: 31 de gener de 2020 a les 09:39:40 Pàgina 1 de 7	SIGNATURES El documento ha sido _2signat por _2 : 1.- Trosorer accidental de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado_2 30/01/2020 15:24	ESTADO_2 APROBADO_2 30/01/2020 15:24



Ajuntament
de Sabadell

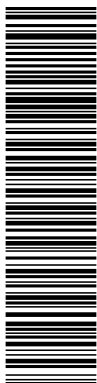
TRESORERIA

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

QUART TRIMESTRE 2019

DOCUMENT Tresoreria - Informe del Tresorer: Informe Morositat Trimestral -4t-2019	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi de verificació: 51JXW-FM6S5-NWL20 Data d'emissió: 31 de gener de 2020 a les 09:39:40 Pàgina 2 de 7	SIGNATURES El documento ha sido _2signat por _2 : 1.- Tresorer accidental de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado_2 30/01/2020 15:24	ESTADO_2 APROBADO_2 30/01/2020 15:24



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51JXW-FM6S5-NWL20.9C692A4AD864D05007D2EFC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El documento está _2SIGNAT_. 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.



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 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 accidental, 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 accidental 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 quart trimestre de 2019, com de les operacions pendents de pagament a 31 de desembre de 2019, per l'Ajuntament de Sabadell per les operacions que la llei estableix.

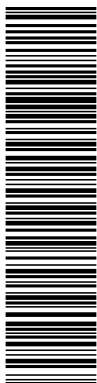
Queden fora d'aquest informe les que no han estat basades en una relació comercial, com són entre d'altres les operacions conseqüència d'una relació estatutària o de personal, les que són conseqüència d'una potestat expropiatòria de l'administració o les subvencions, així com les factures pagades mitjançant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

També s'han exclòs les operacions realitzades dins 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.

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 Trezor. Informe Morositat Trimestral -4t-2019	IDENTIFICADORES	
ALTRES DADES Codi de verificació: 51JXW-FM6S5-NWL20 Data d'emissió: 31 de gener de 2020 a les 09:39:40 Pàgina 3 de 7	SIGNATURES El documento ha sido _2signat por _2 : 1.- Trezor accidental de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado_2 30/01/2020 15:24	ESTADO_2 APROBADO_2 30/01/2020 15:24



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51.JXW-FM6S5-NWL20.9C622A4DB64D05007D2EFC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _2SIGNAT_. 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.

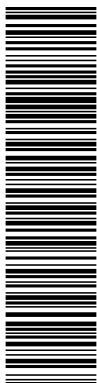
Del contingut de les dades resultants dels càlculs efectuats se'n desprèn que l'Ajuntament de Sabadell INCOMPLEIX el període mitjà de pagament en relació a les operacions comercials en els termes de la llei de lluita contra la morositat.

Aquest incompliment és inconsistent amb la situació de fons líquids obrants en el tresor públic, atès que es fa constar que l'Ajuntament disposava de liquidat suficient per fer front a tots els 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.

Finalment, es deixa constància de les circumstàncies següents:

- a). Segons l'article 198.4 de la llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, l'administració té l'obligació "de abonar el precio dentro de los treinta días siguientes a la fecha de aprobación de las certificaciones de obra o de los documentos que acrediten la conformidad con lo dispuesto en el contrato de los bienes entregados o servicios prestados, sin perjuicio de lo establecido en el apartado 4 del artículo 210, y si se demorase, deberá abonar al contratista, a partir del cumplimiento de dicho plazo de treinta días los intereses de demora y la indemnización por los costes de cobro en los términos previstos en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales. Para que haya lugar al inicio del cómputo de plazo para el devengo de intereses, el contratista deberá haber cumplido la obligación de presentar la factura ante el registro administrativo correspondiente en los términos establecidos en la normativa vigente sobre factura electrónica, en tiempo y forma, en el plazo de treinta días desde la fecha de entrega efectiva de las mercancías o la prestación del servicio. Sin perjuicio de lo establecido en el apartado 4 del artículo 210 y en el apartado 1 del artículo 243, la Administración deberá aprobar las certificaciones de obra o los documentos que acrediten la conformidad con lo dispuesto en el contrato de los bienes entregados o

DOCUMENT Tresoreria - Informe del Tresorer: Informe Morosiat Trimestral -4t-2019	IDENTIFICADORES	
ALTRES DADES Codi de verificació: 51JXW-FM6S5-NWL20 Data d'emissió: 31 de gener de 2020 a les 09:39:40 Pàgina 4 de 7	SIGNATURES El documento ha sido _2signat por _2 : 1.- Tresorer accidental de AJUNTAMENT DE SABADELL Firmado_2 30/01/2020 15:24	ESTADO_2 APROBADO_2 30/01/2020 15:24



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51.JXW-FM6S5-NWL20.9C622A4DB64D05007D2EEC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El documento está _2SIGNAT_. Miljançant 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.



Ajuntament de Sabadell

servicios prestados dentro de los treinta días siguientes a la entrega efectiva de los bienes o prestación del servicio. En todo caso, si el contratista incumpliera el plazo de treinta días para presentar la factura ante el registro administrativo correspondiente en los términos establecidos en la normativa vigente sobre factura electrónica, el devengo de intereses no se iniciará hasta transcurridos treinta días desde la fecha de la correcta presentación de la factura, sin que la Administración haya aprobado la conformidad, si procede, y efectuado el correspondiente abono.”

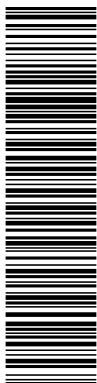
b). Derivat de l'anterior, aquesta obligació té caràcter imperatiu i conseqüentment s'ha d'adoptar d'ofici per part de l'òrgan de contractació.

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 Abellan Martinez
Tresorer accidental



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51JXW-FM6S5-NWL20.9C622A4AD864D05007D2EEC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _2SIGNAT_. Millitant 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.

AJUNTAMENT DE SABADELL

Exercici: 2019

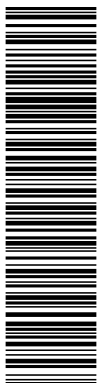
Trimestre: Quart

Data obtenció 22/01/2020

08:42:17

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	38,97	4776	19.879.727,04	1611	2.798.922,84
20- Arrendaments i Cànons	46,26	73	189.313,71	17	36.736,80
21- Reparació, Manteniment i conservació	39,73	358	2.881.845,06	52	390.721,02
22- Material, Subministrament i Uns altres	38,76	4337	16.806.050,22	1541	2.371.051,02
23- Indemnització per raó del servei	41,31	8	2.518,05	1	414,00
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	54,54	164	2.965.918,84	53	947.692,83
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	0,00	0		0	
TOTAL	41,26	4940	22.845.645,88	1664	3.746.615,67



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51.JXW-FM6S5-NWL20.9C622A4DB64D0507D2EFC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _2SIGNAT_. 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.

AJUNTAMENT DE SABADELL

Exercici: 2019

Trimestre:

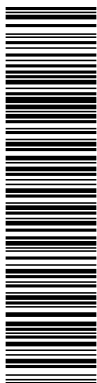
Quart

Data obtenció 22/01/2020 08:43:31

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	35,99	438	4.225.948,38	1210	527.621,54
20- Arrendaments i Cànon	26,47	8	44.467,45	3	2.266,93
21- Reparació, Manteniment i conservació	46,70	49	324.267,41	13	103.625,47
22- Material, Subministrament i Uns altres	34,97	380	3.857.046,52	1188	419.480,37
23- Indemnització per raó del servei	113,17	1	167,00	6	2.248,77
24- Despesa de Publicacions	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0		0	
Inversions reals	54,47	96	2.277.034,90	7	405.094,27
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0		0	
Pendents d'aplicar a Pressupost	8,97	589	2.790.276,67	53	43.420,47
TOTAL	33,36	1123	9.293.259,95	1270	976.136,28



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 955243.51.JXW-FM6S5-NWL20.9C622A4AD864D0507D2EFC1D71919F294C82A20) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _2SIGNAT_. 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.

AJUNTAMENT DE SABADELL

Exercici: 2019

Trimestre: Quart

Data obtenció 23/01/2020 10:31:36

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	126	51.496,69
Inversions reals	3	1.707,56
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Pagaments Realitzats Pendants d'Aplicar a Pressupost	0	0,00
TOTAL	129	53.204,25