



## **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

**PRIMER TRIMESTRE 2014.**



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, 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 i en el seu respectiu àmbit territorial, als de la Comunitat Autònoma.

Aquest informe recull informació tant del període mig de pagament del primer trimestre de 2014, com de les operacions pendents de pagament a 31 de març de 2014, per l'Ajuntament de Sabadell i els seus Organismes Autònoms.

La Llei 15/2010, estableix en el seu article 3 l'àmbit objectiu com els pagaments realitzats com a contraprestació en les operacions comercials, s'han recollit per tant en el present informe les següents:

Operacions amb càrrec al capítol 2 del pressupost de despeses "Despeses en béns corrents i Serveis.

- 20 Arrendaments o Cànon
- 21 Reparacions, manteniments i conservació
- 22 Material, Subministrament i altres
- 23 Indemnitzacions per raó de servei
- 24 Despeses de publicacions
- 26 Treballs realitzats per institucions sense finalitat de lucre
- 27 Despeses imprevistes i funcions no classificades



## Operacions amb càrrec a capítol 6 "Inversions reals"

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.

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, la data de la seva aprovació 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.

**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.

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

**PMPE Període mitjà de pagament excedit**, al final del trimestre, és l'indicador del número de dies mitjà que les operacions pagades fora del termini han excedit el termini legal.

$$\text{PMPE} = \frac{\sum(\text{núm dies període pagament excedit} \times \text{import operació})}{\sum \text{import de l'operació}}$$

**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.



Ajuntament  
de Sabadell

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

**PMPPE** **Període mitjà pendent de pagament excedit**, al final del trimestre, és l'indicador del número de dies mitjà que les operacions pendents de pagament al final del trimestre han excedit el termini legal.

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

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



## **AJUNTAMENT DE SABADELL**

### **Pagaments realitzats dins del primer trimestre de 2014**

2.230 operacions per un import de 13.539.180,98 €.

Dins del període legal de pagament 2.058 operacions per 11.590.665,10 €

Fora del període legal de pagament 172 operacions per 1.948.515,88 €.

El Període mitjà de pagament PMP ha estat de 43,02 dies.

El Període mitjà de pagament excedit PMPE ha estat de 54,42 dies.

### **Factures o documents justificatius pendents de pagar a 31 de març de 2014.**

1.063 operacions per un import de 6.660.854,94 €.

Dins del període legal de pagament 952 operacions per 5.012.585,80 €

Fora del període legal de pagament 111 operacions per 1.648.269,14 €.

El Període mitjà del pendent de pagament PMPP ha estat de 49,96 dies.

El Període mitjà del pendent de pagament excedit PMPPE ha estat de 66,67 dies.

### **Interessos de demora per operacions comercial pagats durant el primer trimestre de 2014.**

S'han pagat interessos de 8 factures per un total de 7,12 €.

La tresoreria ha disposat durant aquest trimestre de saldos bancaris suficient per fer front als pagaments pendents que estan fora de període legal de pagament, 1,6 milions d'euros, donat que al tancament de 31-03-2014, disposa d'unes existències líquides d'acord amb l'acta d'arqueig de 2,47 milions d'euros i un saldo d'operació de tresoreria no disposat de 5,50 milions d'euros.

Del pendent de pagar fora de termini, 62.409,73 euros corresponen a incidències en la tramitació del pagament, com manca de dades bancàries, tramitació d'acord per compensar deutes amb l'entitat, entre d'altres.

## **AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL**

### **Pagaments realitzats dins del primer trimestre de 2014.**

196 operacions per un import de 59.910,24 €.

Dins del període legal de pagament 178 operacions per 41.175,21 €.

Fora del període legal de pagament 18 operacions per 18.735,03 €.



El període mitjà de pagament PMP total ha estat de 42,88 dies.  
El període mitjà de pagament excedit PMPE total ha estat de 17,65 dies.

**Factures o documents justificatius pendents de pagar a 31 de març de 2014.**  
104 operacions per un import de 27.754,73 € dins del període legal de pagament.  
El Període mitjà del pendent de pagament PMPP ha estat de 20,62 dies.

**Interessos de demora per operacions comercial pagats durant el primer trimestre de 2014.**  
No s'han pagat interessos per aquest concepte durant aquest trimestre.

## **ORGANISME AUTÒNOM LOCAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL**

**Pagaments realitzats dins del primer trimestre de 2014.**  
158 operacions per un import de 67.883,21 €.  
Dins del període legal de pagament 118 operacions per un import de 54.811,74€.  
Fora del període legal de pagament 40 operacions per un import de 13.071,47 €.  
El Període mitjà de pagament PMP total ha estat de 42,29 dies.  
El Període mitjà de pagament excedit PMPE total ha estat de 23,55 dies.

**Factures o documents justificatius pendents de pagar a 31 de març de 2014.**  
70 operacions per un import de 20.147,34 € dins del període legal de pagament.  
El Període mitjà del pendent de pagament PMPP ha estat de 31,40 dies.

**Interessos de demora per operacions comercial pagats durant el primer trimestre de 2014.**  
No s'han pagat interessos per aquest concepte durant aquest trimestre.



Ajuntament  
de Sabadell

## INFORMÀTICA MUNICIPAL SABADELL

### **Pagaments realitzats dins del primer trimestre de 2014.**

1 operacions per un import de 696,36 € dins del període legal de pagament.  
El Període mitjà de pagament PMP total ha estat de 51 dies.

### **Factures o documents justificatius pendents de pagar a 31 de març de 2014.**

No hi ha factures en aquesta situació.

### **Interessos de demora per operacions comercial pagats durant el primer trimestre de 2014.**

No s'han pagat interessos per aquest concepte durant aquest trimestre.

S'adjunten els annexos de detall a trametre al Ministeri per cada una de les Entitats.

El que traslado pel seu coneixement i efectes.

Sabadell, 15 d'abril de 2014.

Tresoreria

Ajuntament  de Sabadell

Mercè Díaz Tena  
Tresorera accidental.

Exercici: 2014

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)	Període mitjà del pendent de pagament excedit (PMPPE) (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	57,54	72,56	820	3.027.334,97	98	1.499.166,40
20- Arrendaments i Cànon	23,04	0,00	17	33.130,89	0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	26,70	80,75	235	597.099,73	6	15.269,83
22- Material, Subministrament i Uns altres	62,70	72,47	567	2.396.527,19	92	1.483.896,57
23- Indemnització per raó del servei	19,00	0,00	1	577,16	0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	40,32	7,64	11	300.352,04	3	131.654,58
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	28,10	0,00	2	1.179,00	0	
Sense desagregar	32,26	6,85	119	1.683.719,79	10	17.448,16
<b>TOTAL</b>	<b>49,96</b>	<b>66,67</b>	<b>952</b>	<b>5.012.585,80</b>	<b>111</b>	<b>1.648.269,14</b>



## Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Període mitjà pagament excedit	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	42,24	55,45	1904	10.585.688,59	156	1.767.308,20
Aplicats a Pressupost (Capítol 2) per articles	42,24	55,45	1904	10.585.688,59	156	1.767.308,20
20- Arrendaments i Cànon	50,18	18,18	37	80.462,63	11	24.059,13
21- Reparació, Manteniment i conservació	42,98	20,06	477	1.550.629,83	39	101.126,89
22- Material, Subministrament i Uns altres	42,04	58,30	1381	8.927.072,38	105	1.638.406,96
23- Indemnització per raó del servei	46,00	0,00	3	693,87	0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	45,09	4,00	6	26.829,88	1	3.715,22
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	51,78	44,50	116	953.783,65	15	180.277,17
Aplicats a Pressupost (Capítol 6)	51,78	44,50	116	953.783,65	15	180.277,17
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	38,18	0,00	37	33.633,86	0	
Aplicats a Pressupost	38,18	0,00	37	33.633,86	0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	32,87	27,00	1	17.559,00	1	930,51
Aplicats a Pressupost	32,87	27,00	1	17.559,00	1	930,51
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>43,02</b>	<b>54,42</b>	<b>2058</b>	<b>11.590.665,10</b>	<b>172</b>	<b>1.948.515,88</b>

Exercici: 2014

Trimestre: Primer

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	8	7,12
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>7,12</b>

Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Període mitjà pagament excedit	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	42,89	17,65	173	39.816,26	18	18.735,03
Aplicats a Pressupost (Capítol 2) per articles	42,89	17,65	173	39.816,26	18	18.735,03
20- Arrendaments i Cànon	50,69	3,50	3	4.234,80	2	8.316,28
21- Reparació, Manteniment i conservació	35,65	0,00	2	3.201,14	0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	41,14	28,95	168	32.380,32	16	10.418,75
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost (Capítol 6)	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	42,68	0,00	5	1.358,95	0	
Aplicats a Pressupost	42,68	0,00	5	1.358,95	0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>42,88</b>	<b>17,65</b>	<b>178</b>	<b>41.175,21</b>	<b>18</b>	<b>18.735,03</b>

Exercici: 2014

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)	Període mitjà del pendent de pagament excedit (PMPPE) (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	23,36	0,00	35	15.379,24	0	0
20- Arrendaments i Cànon	26,68	0,00	2	4.207,29	0	0
21- Reparació, Manteniment i conservació	59,00	0,00	1	1.582,27	0	0
22- Material, Subministrament i Uns altres	16,02	0,00	32	9.589,68	0	0
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0,00	0		0	0
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	0
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	0
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	0
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	0
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	0
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	21,00	0,00	1	198,66	0	0
Sense desagregar	17,16	0,00	68	12.176,83	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>20,62</b>	<b>0,00</b>	<b>104</b>	<b>27.754,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Exercici: 2014

Trimestre: Primer

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	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Període mitjà pagament excedit	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	43,11	23,91	111	49.794,74	39	12.834,92
Aplicats a Pressupost (Capítol 2) per articles	43,11	23,91	111	49.794,74	39	12.834,92
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	32,94	0,00	5	2.072,59	0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	43,47	23,91	105	47.702,75	39	12.834,92
23- Indemnització per raó del servei	9,00	0,00	1	19,40	0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost (Capítol 6)	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	32,47	4,00	7	5.017,00	1	236,55
Aplicats a Pressupost	32,47	4,00	7	5.017,00	1	236,55
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>42,29</b>	<b>23,55</b>	<b>118</b>	<b>54.811,74</b>	<b>40</b>	<b>13.071,47</b>

Exercici: 2014

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)	Període mitjà del pendent de pagament excedit (PMPPE) (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	22,08	0,00	25	10.067,12	0	
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	24,23	0,00	3	1.021,37	0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	21,84	0,00	22	9.045,75	0	
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	40,70	0,00	45	10.080,22	0	
<b>TOTAL</b>	<b>31,40</b>	<b>0,00</b>	<b>70</b>	<b>20.147,34</b>	<b>0</b>	

Exercici: 2014

Trimestre: Primer

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	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



Pagaments realitzats en el trimestre

Pagaments realitzats en el trime	Període mitjà pagament (PMP) (dies)	Període mitjà pagament excedit	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	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost (Capítol 2) per articles	0,00	0,00	0		0	
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,00	0,00	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	0,00	0,00	0		0	
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost (Capítol 6)	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	51,00	0,00	1	696,36	0	
Aplicats a Pressupost	51,00	0,00	1	696,36	0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Aplicats a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
Pendants d'aplicar a Pressupost	0,00	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>51,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>696,36</b>	<b>0</b>	

Exercici: 2014

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)	Període mitjà del pendent de pagament excedit (PMPPE) (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	0,00	0,00	0		0	
20- Arrendaments i Cànon	0,00	0,00	0		0	
21- Reparació, Manteniment i conservació	0,00	0,00	0		0	
22- Material, Subministrament i Uns altres	0,00	0,00	0		0	
23- Indemnització per raó del servei	0,00	0,00	0		0	
24- Despesa de Publicacions	0,00	0,00	0		0	
26- Treballs realitzats per Institucions s.f. de lucre	0,00	0,00	0		0	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0,00	0,00	0		0	
2 - Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
Inversions reals	0,00	0,00	0		0	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0,00	0,00	0		0	
Sense desagregar	0,00	0,00	0		0	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

Exercici: 2014

Trimestre: Primer

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	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>