



INSTITUT D'ESPORTS DE MATARÓ
AJUNTAMENT DE MATARÓ

Treballs de fiscalització plena posterior
del període corresponent a
l'exercici pressupostari de 2012

Protocol núm. 7998

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. www.faura-casas.com faura-casas@faura-casas.com

Barcelona Madrid Manresa



Índex

	pàgina
1. Objecte i abast del treball realitzat.....	3
2. Conclusions i recomanacions.....	5
3. Aspectes e indicadors sobre la gestió realitzada per l'entitat	9
4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades.....	16
5. Al legacions de l'entitat.....	28

I. Objecte i abast del treball realitzat

L'objectiu del treball s'ha centrat en la realització i emissió de l'informe de la fiscalització plena a posteriori de l'Institut d'Esports de Mataró (IEM), organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró, com a part del control i fiscalització de la gestió econòmica, financera i pressupostària que estableixen les Bases d'Execució del Pressupost per a l'exercici 2012. (en endavant BBEE).

Per assolir l'esmentat objectiu, hem partit de la informació de l'estat d'execució del pressupost de despeses i d'ingressos analitzada a partir de la seva classificació orgànica i econòmica així com les següents variables i fonts d'informació:

- a) Actes del Consell Rector, i Llibre de Decrets de Presidència l'exercici.
- b) El llistat d'operacions comptables realitzades durant el període de revisió que s'obtingui de la comptabilitat.
- c) Expedients, actes i documents que en la fiscalització prèvia limitada s'ha formulat nota d'observacions sobre aspectes rellevants de la tramitació de les despeses i ingressos.
- d) Documentació i arxius auxiliars de les actuacions del període facilitat per l'entitat.
- e) Seguiment de les incidències i conclusions dels informes d'intervenció emesos en el període anterior.

El treball s'ha realitzat d'acord amb els Principis i Normes d'Auditoria del Sector Públic, i ha consistit en la realització d'aquelles proves selectives i revisions de procediments que s'han considerat necessàries en cada cas per a l'examen dels diferents actes i operacions.

No s'han portat a terme procediments específics, tendents a localitzar fets posteriors que poguessin afectar als exercicis fiscalitzats. No obstant això, en aquells casos en els quals s'ha contat amb evidència d'algun tipus, originada amb posterioritat a la data de tancament dels exercicis, s'ha fet referència als mateixos en l'informe.



El present informe recull les conclusions, incidències, notes explicatives i recomanacions que s'han considerades necessàries per resumir els treballs realitzats i millores que pot assolir el servei. Com a informació complementària, per als casos que s'ha considerat necessari, es detalla aquelles febleses en els circuits i pràctiques administratives i comptables, junt amb la nostra proposta per a la millora de les pràctiques ressenyades.

El treball de camp i el present informe han estat realitzats per FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L., amb col·laboració amb la Intervenció de Fons de l'Ajuntament.



2. Conclusions i recomanacions

D'acord als fets observats que es deriven dels treballs de fiscalització plena posterior del de l'exercici pressupostari de 2012, s'exposa a continuació les conclusions relacionades amb la gestió de l'entitat:

1. L'entitat presenta el següents ratis de execució del pressupost d'ingressos:

Classificació Econòmica	Previsions Definitives	Drets reconeguts nets	% sobre previsions	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
Taxes i Altres Ingressos	629.205,44	644.951,73	102,50%	579.773,20	89,89%	65.178,53
Transferències de Capital	2.037.632,23	1.949.314,84	95,67%	1.791.633,01	91,91%	157.681,83
Ingressos Patrimonials	26.907,47	17.348,20	64,47%	17.109,88	98,63%	238,32
Transferències de Capital	94.800,00	66.843,04	70,51%	4.350,08	6,51%	62.492,96
Actius Financers	15.025,30	5.903,54	39,29%	5.903,54	100,00%	0,00
TOTAL	2.803.570,44	2.684.361,35	95,75%	2.398.769,71	89,36%	285.591,64

2. L'entitat presenta el següents ratis de execució del pressupost de despeses:

Classificació Econòmica	Crèdits definitius	Despesa compromesa	% sobre crèdits definitius	Obligacions reconegudes	% sobre despesa	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
Despeses de Personal	1.538.618,11	1.522.968,13	98,98%	1.425.486,51	93,60%	1.359.258,71	95,35%	66.227,80
Despeses per béns i serveis corrents	800.360,15	790.451,08	98,76%	789.334,36	99,86%	677.100,41	85,78%	112.233,95
Despeses financeres	5.000,00	4.531,72	90,63%	4.531,72	100,00%	4.531,72	100,00%	0,00
Transferències Corrents	331.766,88	328.792,98	99,10%	324.649,10	98,74%	258.458,89	79,61%	66.190,21
Alienació de Béns	112.800,00	82.743,04	73,35%	82.743,04	100,00%	37.622,76	45,47%	45.120,28
Actius Financers	15.025,30	8.050,00	53,58%	8.050,00	100,00%	8.050,00	100,00%	0,00
TOTAL	2.803.570,44	2.737.536,95	97,64%	2.634.794,73	96,25%	2.345.022,49	89,00%	289.772,24

3. En el decurs de l'exercici, les consignacions inicials aprovades han estat modificades en la xifra de 33.700 euros, tramitades sota les modalitats que preveu la normativa vigent mitjançant 7 expedients. Dels expedients analitzats no s'ha constatat l'existència de l'ordre d'inici de l'expedient per part del President de l'Organisme, d'acord amb l'indicat en l'article 13è de les Bases d'Execució del Pressupost 2012. (Nota 3.2.)

4. L'anàlisi i seguiment de la tramitació de les despeses, en relació a factures tramitades pel servei, ha donat lloc a la quantificació –per estimació- del període mig de tramitació, això és, el temps transcorregut des de l'entrada de la factura a registre general, fins el pagament efectiu de la mateixa al proveïdor corresponent.

El període mig obtingut per a les factures tramitades per aquesta entitat ha estat de 85,46 dies, superant d'aquesta manera els 40 dies en els quals l'Administració té l'obligació d'abonar el preu per la realització total o parcial del contracte, pel termini comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2012. (Nota 3.5.)

5. La remissió del pressupost de l'Organisme a l'Ajuntament s'ha realitzat amb posterioritat al termini màxim previst en l'article 18.2 del RD 500/1990. (Nota 4.2)
6. A tancament de l'exercici consten saldos pendents per drets reconeguts derivats de subvencions concedides per altres administracions que encara no eren exigibles, pel fet que no s'havien acomplert els condicionaments específics establerts en el compromís de l'atorgament perquè ho fossin. (Nota 4.3.)

En el cas de subvencions atorgades per altres administracions condicionades al compliment de determinats requisits, s'ha d'enregistrar el compromís d'ingrés en el moment en que es tingui coneixement formal que la subvenció li ha estat atorgada i el dret reconegut quan es dona compliment a les condicions establertes per l'ens atorgant de la subvenció.

7. En la revisió dels expedients per la contractació de personal amb caràcter d'urgència apareixen mancances en aspectes formals en compliment de la normativa aplicable, referent al tràmit de publicitat de les contractacions. Així mateix, s'han evidenciat casos en que entenem que el procediment emprat no ha estat suficientment fonamentat. (Nota 4.4.)
8. L'Organisme ha satisfet al personal un complement de productivitat sense que haguem constatat l'assignació d'objectius relacionats directament amb el lloc de treball i el seu acompliment, contràriament al que disposa la normativa reguladora.

Per la seva banda, l'article 172.1 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del Personal al Servei de les Entitats Locals disposa:

“L'apreciació de la productivitat s'ha de realitzar en funció de circumstàncies objectives relacionades directament amb l'exercici del lloc de treball i amb els objectius que li siguin assignats”

Tanmateix, cal tenir en consideració que el conveni del personal laboral de l'IEM no contempla en el seu marc retributiu el complement de productivitat satisfet. (Nota 4.6.)

9. De la revisió per tercers i conceptes de la despesa menor que no ha estat objecte de procediments de contractació, s'han detectat casos en que atenent a l'objecte facturat en el seu conjunt, s'haurien superat els límits establerts de la contractació menor, o bé casos de possibles fraccionaments de contracte. (Nota 4.7.)
10. De la revisió efectuada, en el cas de la contractació del servei de salvament i socorrisme a la piscina municipal, la valoració dels criteris subjectius sotmesos a judicis de valor s'efectua mitjançant la fixació de subcriteris que contribueixen a determinar la valoració dels criteris establerts als plecs de clàusules que regulen la contractació, sense que aquests s'hagin establert prèviament. (Nota 4.8.)

Al respecte, cal indicar, que els criteris que han de servir de base per l'adjudicació han d'estar directament vinculats a l'objecte del contracte, els quals han d'estar determinats per l'òrgan de contractació i detallats en l'anunci i en els plecs de clàusules administratives particulars.

Per altra banda, el mateix contracte ha estat tramitat mitjançant el procediment d'urgència i la resolució d'adjudicació es va realitzar per part del President de l'IE, sense que atenent al que indiquen les BBEE de l'Ajuntament de Mataró per a l'exercici 2012, n'ostentés la competència. (Nota 4.8.)

11. La tramitació de les subvencions nominatives a entitats, s'ha de supeditar als requisits establerts a les Bases d'execució del pressupost, les Bases Reguladors de subvencions aprovades per la Corporació i evidentment, al marc legislatiu vigent, així com deixar constància a expedient de tota la informació que es consideri rellevant. (Nota 4.9.)
12. L'ampliació de la jornada laboral a 37,5 hores setmanals, que s'estableix en la disposició addicional 71^a de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2012, no ha estat aplicada per l'Institut d'Esports en l'exercici 2012. (nota 4.10.)¹
13. L'entitat no disposa de l'inventari de béns i drets actualitzat tal ni de l'inventari específic de caràcter comptable per detallar el seu immobilitzat, tal i com indica la Regla 16 de l'Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

En data 13 de desembre de 2012, el Ple Municipal va aprovar definitivament el procés administratiu per portar a terme l'extinció dels organismes autònoms dependents de l'Ajuntament de Mataró, amb efectes 1 de gener de 2013.

En els punts següents es detalla aquella informació que s'ha considerat rellevant per a una millor comprensió del treball efectuat i de les conclusions formulades.

¹ Paràgraf modificat després d'al·legacions

3. Aspectes e indicadors sobre la gestió realitzada per l'entitat

3.1. Seguiment pressupostari

El quadre següent mostra l'estat d'execució del pressupost a 31 de desembre de 2012:

Pressupost d'ingressos

Class. Econ.	Descripció	Previsions Definitives	Drets reconeguts nets	% sobre previsions definitives	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
34	Preus Públics aplicats	628.205,44	632.951,73	100,8%	579.773,20	91,6%	53.178,53
39	Altres ingressos diversos	1.000,00	12.000,00	1200,0%	0,00	0,0%	12.000,00
Cap. 3	Taxes, Preus Públics	629.205,44	644.951,73	102,5%	579.773,20	89,9%	65.178,53
40	De l'Ajuntament de Mataró	2.004.388,23	1.927.785,84	96,2%	1.790.883,01	92,9%	136.902,83
45	De l'Adm. Gen. de la Generalitat de Catalunya	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
46	De la Diputació de Barcelona i CC Maresme	27.244,00	19.079,00	70,0%	0,00	0,0%	19.079,00
47	Aportacions empreses	6.000,00	2.450,00	40,8%	750,00	30,6%	1.700,00
Cap. 4	Transferències corrents	2.037.632,23	1.949.314,84	95,7%	1.791.633,01	91,9%	157.681,83
52	Interessos de dipòsits	150,00	196,84	131,2%	196,84	100,0%	0,00
54	Lloguer pis Palau Josep Mora	953,30	953,28	100,0%	714,96	75,0%	238,32
55	Concessions bar	25.804,17	16.198,08	62,8%	16.198,08	100,0%	0,00
Cap. 5	Ingressos patrimonials	26.907,47	17.348,20	64,5%	17.109,88	98,6%	238,32
70	De l'Ajuntament de Mataró	92.700,00	64.743,04	69,8%	4.350,08	6,7%	60.392,96
76	Transferències capital Diputació Barcelona	2.100,00	2.100,00	100,0%	0,00	0,0%	2.100,00
77	Transferències d'empreses privades	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 7	Transferències de capital	94.800,00	66.843,04	70,5%	4.350,08	6,5%	62.492,96
83	Bestretes al personal	15.025,30	5.903,54	39,3%	5.903,54	100,0%	0,00
87	Romanent tresoreria afectat	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
87	Romanent tresoreria per a despeses generals	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 8	Actius Financers	15.025,30	5.903,54	39,3%	5.903,54	100,0%	0,00
	TOTAL IEM	2.803.570,44	2.684.361,35	95,7%	2.398.769,71	89,4%	285.591,64

Pressupost de despeses

Class. Econ.	Descripció	Crèdits definitius	Despesa compromesa	% sobre crèdits definitius	Obligacions reconegudes	% sobre despesa	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
13	Retribucions personal laboral	1.140.985,95	1.107.777,72	97,1%	1.022.230,09	92,3%	1.022.230,09	100,0%	0,00
14	Suplències personal	7.949,72	22.188,91	279,1%	19.784,09	89,2%	19.784,09	100,0%	0,00
15	Complement de productivitat	6.559,24	18.678,07	284,8%	18.615,97	99,7%	18.615,97	100,0%	0,00
16	Asseg. Socials, formació, fons social	383.123,20	374.323,43	97,7%	364.856,36	97,5%	298.628,56	81,8%	66.227,80
Cap. 1	Despeses de personal	1.538.618,11	1.522.968,13	99,0%	1.425.486,51	93,6%	1.359.258,71	95,4%	66.227,80
20	Lloguer edificis, material, immobilitzat	19.033,49	15.183,24	79,8%	15.183,24	100,0%	14.332,61	94,4%	850,63
21	Manteniment edificis, maquinària	127.346,54	149.489,73	117,4%	149.489,69	100,0%	112.284,71	75,1%	37.204,98
22	Despesa diversa	653.230,12	625.520,17	95,8%	624.403,49	99,8%	550.240,13	88,1%	74.163,36
23	Dietes i locomoció personal	750,00	257,94	34,4%	257,94	100,0%	242,96	94,2%	14,98
Cap. 2	Despeses en bens corrents i serveis	800.360,15	790.451,08	98,8%	789.334,36	99,9%	677.100,41	85,8%	112.233,95
35	Altres despeses financeres	5.000,00	4.531,72	90,6%	4.531,72	100,0%	4.531,72	100,0%	0,00
Cap. 3	Despeses Financeres	5.000,00	4.531,72	90,6%	4.531,72	100,0%	4.531,72	100,0%	0,00
41	Aportació corrent a l'Ajuntament	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
48	Premis, subvencions i beques	331.766,88	328.792,98	99,1%	324.649,10	98,7%	258.458,89	79,6%	66.190,21
Cap. 4	Transferències corrents	331.766,88	328.792,98	99,1%	324.649,10	98,7%	258.458,89	79,6%	66.190,21
623	Instal·lacions i maquinària	28.443,00	19.329,83	68,0%	19.329,83	100,0%	0,00	0,0%	19.329,83
625	Mobiliari i fons bibliogràfic	5.857,00	5.622,15	96,0%	5.622,15	100,0%	4.481,12	79,7%	1.141,03
626	Equips informàtics	0,00	1.911,46	-	1.911,46	100,0%	0,00	0,0%	1.911,46
632	Reposició Edificis	20.500,00	23.265,65	113,5%	23.265,65	100,0%	4.350,08	18,7%	18.915,57
633	Inversió reposició Maquinària i Instal·lacions	58.000,00	32.613,95	56,2%	32.613,95	100,0%	28.791,56	88,3%	3.822,39
Cap. 6	Inversions reals	112.800,00	82.743,04	73,4%	82.743,04	100,0%	37.622,76	45,5%	45.120,28
83	Bestretes de personal	15.025,30	8.050,00	53,6%	8.050,00	100,0%	8.050,00	100,0%	0,00
Cap. 8	Actius Financers	15.025,30	8.050,00	53,6%	8.050,00	100,0%	8.050,00	100,0%	0,00
	TOTAL	2.803.570,44	2.737.536,95	97,6%	2.634.794,73	96,2%	2.345.022,49	89,0%	289.772,24

3.2. Modificacions de crèdit

En l'exercici 2012 les consignacions pressupostàries inicialment aprovades havien estat modificades a l'alça en l'import de 33.700,00 euros, d'acord amb el següent detall:

Pressupost d'ingressos

Ingressos	Pressupost Inicial	Total Modificacions	Pressupost Definitiu	% modif.s/ p.inicial
Taxes i altres ingressos	629.205,44	0,00	629.205,44	0,00%
Transferències Corrents	2.035.232,23	2.400,00	2.037.632,23	0,12%
Ingressos Patrimonials	26.907,47	0,00	26.907,47	0,00%
Transferències de Capital	63.500,00	31.300,00	94.800,00	49,29%
Actius financers	15.025,30	0,00	15.025,30	0,00%
Total	2.769.870,44	33.700,00	2.803.570,44	1,22%

Pressupost de despeses

Despeses	Pressupost Inicial	Total Modificacions	Pressupost Definitiu	% modif.s/ p.inicial
Despeses de Personal	1.577.731,86	-39.113,75	1.538.618,11	-2,48%
Bens corrents i serveis	779.246,40	21.113,75	800.360,15	2,71%
Despeses Financeres	3.500,00	1.500,00	5.000,00	42,86%
Transferències Corrents	330.866,88	900,00	331.766,88	0,27%
Inversions Reals	63.500,00	49.300,00	112.800,00	77,64%
Actius financers	15.025,30	0,00	15.025,30	0,00%
Total	2.769.870,44	33.700,00	2.803.570,44	1,22%

El volum de modificacions pressupostàries van ser formalitzades amb la tramitació de 4 expedients modificatius. De la revisió de la tramitació dels expedients no s'ha constatat l'existència de l'ordre d'inici de l'expedient per part del President de l'Organisme, d'acord amb l'indicat en l'article 13è de les Bases d'Execució del Pressupost 2012.

3.3. Saldos pendents de pressupostos tancats

A 31 de desembre de de 2012, la liquidació del pressupost de despeses d'exercicis tancats presentava el següent resum:

Pressupost d'ingressos

INGRESSOS	Drets a cobrar				Liquidacions cancel·lades		
	Saldo Inicial	Rectificacions	Drets anul·lats	Drets Pendants	Drets recaptats	Insolvències i altres	Pendent de cobrament
5 o més anys d'antiguitat	8.409,62	0,00	0,00	8.409,62	65,02	4.291,01	4.053,59
4 anys d'antiguitat	5.901,59	0,00	0,00	5.901,59	12,92	2.028,19	3.860,48
3 anys d'antiguitat	6.464,64	0,00	0,00	6.464,64	416,57	1.782,47	4.265,60
2 anys d'antiguitat	21.153,39	0,00	403,77	20.749,62	6.850,38	888,72	13.010,52
1 any d'antiguitat	656.550,26	0,00	757,22	655.793,04	641.629,61	57,05	14.106,38
P. TANCATS	698.479,50	0,00	1.160,99	697.318,51	648.974,50	9.047,44	39.296,57

Dels saldos deutors d'exercicis tancats, s'observen partides pendents de cobrament amb antiguitat superior a un any, per import de 39.296,57 euros, que es corresponen principalment a preus públics.

Al respecte, cal indicar, que en la mesura que aquests drets no siguin materialitzables i no es trobin provisionats en la seva totalitat, a través de la provisió d'insolvències, afectaria al deteriorament del romanent de tresorera per a despeses generals.

Pressupost de despeses

Obligacions Reconegudes					
DESPESES	Saldo Inicial	Rectificacions	Obligacions Reconegudes	Pagaments Ordenats	Obligacions Pendants
4 anys d'antiguitat	560,00	0,00	560,00	0,00	560,00
3 anys d'antiguitat	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
2 anys d'antiguitat	1.228,16	0,00	1.228,16	1.228,16	0,00
1 any d'antiguitat	661.814,31	-38.500,92	623.313,39	617.782,14	5.531,25
TOTAL	663.752,47	-38.500,92	625.251,55	619.010,30	6.241,25

Pagaments Ordenats					
DESPESES	Saldo inicial a 1 de gener	Rectificacions	En l'exercici	Total Pagaments	Pagaments Pendants
3 anys d'antiguitat	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00
2 anys d'antiguitat	4.415,00	0,00	4.415,00	5.353,16	290,00
1 any d'antiguitat	8.840,43	0,00	8.840,43	626.622,57	0,00
PRESSUPOSTOS TANCATS	13.330,43	0,00	13.330,43	631.975,73	365,00

Essent el total pendent de pressupostos tancats de despesa 6.606.25 euros, a 31 de desembre de 2012.

3.4. Existències de tresoreria

El resum del saldos de la tresoreria a 31 de desembre de 2012, rendits pel balanç de comprovació, d'una banda, i segons els extractes bancaris, de l'altra, era el següent:

Compte	Descripció	Saldo comptable a 31/12/2012	Saldo bancari a 31/12/2012	Diferència
5701	Caixa corporació	0,00	0,00	0,00
57103	Caixa Catalunya	31.769,68	0,00	31.769,68
57105	Caixa Laietana (Patronat)	99.687,70	99.687,70	0,00
5740	Caixa de pagaments a justificar	0,00	0,00	0,00
5741	Caixa fixa	0,00	0,00	0,00
TOTAL		131.457,38	99.687,70	31.769,68

La diferencia entre els saldos comptables de tresoreria i els saldos que es desprenen dels extractes bancaris, han estat justificades mitjançant les corresponents conciliacions bancàries, les quals no es troben signades pels responsables de l'Entitat. Les partides conciliatòries resultats es corresponen, principalment, del traspàs del saldo dels comptes bancaris a les existències de tresoreria de l'Ajuntament de Mataró, com a conseqüència de l'extinció dels organismes autònoms de l'Ajuntament de Mataró amb efectes 1 de gener de 2013. No obstant, com s'observa en el quadre anterior, els fons líquids de l'organisme a 31 de desembre de 2012 integren aquests imports.

3.5. Tramitació de la despesa

Per tal de determinar els terminis de tramitació de les despeses per part de l'entitat, i alhora, els terminis de pagament a proveïdors, en anteriors fiscalitzacions va iniciar-se l'anàlisi, per l'entitat, del temps transcorregut des de la recepció de la factura del proveïdor, això és, la seva entrada per Registre General, fins al seu pagament efectiu.

La informació necessària per al desenvolupament d'aquesta feina ha estat obtinguda dels llistats: 'factures registrades per àrea gestora i proveïdor' i 'relació d'operacions per tercer'. Ambdós llistats són proporcionats pel programa informàtic de l'Ajuntament i les factures tingudes en compte per a l'estimació del període mig de pagament es troben relacionades a l'annex 1.

A partir dels registres indicats, el període mig de pagament ha estat calculat de forma homogènia per a tots els centres de gestors de l'Ajuntament de Mataró i Organismes Autònoms. Al respecte, cal atendre al possible biaix de les dades resultants en aquells casos en que la data de la operació comptable de pagament efectiu de les factures es produeix amb retard significatiu en relació amb la data real del pagament de la factura.

Envers l'anterior, la comparació del període mig de pagament en relació al exercici anterior presenta la següent evolució:

	Exercici 2011	Exercici 2012
Període mig de pagament en dies	96,42	85,46

Com s'observa, en l'exercici 2012 el termini mig de pagament del centre gestor ha estat superior als 40 dies en els quals l'Administració té l'obligació d'abonar el preu per la realització total o parcial del contracte, segons els terminis establerts en la disposició transitòria sisena del Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, per el que s'aprova el text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

Així mateix, cal indicar, que de l'import total de pagaments realitzats en l'exercici, que ascendeix a 705,77 milers d'euros, 95,83 milers s'han realitzat dins del període legal, mentre que la resta, 609,94 milers d'euros, s'han realitzat amb posterioritat al termini de 40 dies.

4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades

Per a una millor comprensió del treball efectuat i de les conclusions formulades, se relacionen a continuació les explicacions que han considerat convenientes i se detalla aquella informació que s'ha considerat rellevant.

4.1. Mostra seleccionada i criteris de selecció

En els treballs de s'inclou la revisió d'aquells aspectes que, sense haver-se donat encara el tancament comptable de l'exercici, han estat gestionats a la data del treball de camp (maig 2013):

- a) Expedient de tramitació de la liquidació del pressupost 2012.
- b) Expedients de modificació de crèdit tramitats en l'exercici.
- c) Balanç de comprovació a 31 de desembre de 2012.
- d) Expedients de baixes de drets i obligacions reconeguts, aprovats en l'exercici fiscalitzat.
- e) Liquidacions mensuals i resum anual de l'impost sobre el valor afegit.
- f) Liquidacions mensuals i resum anual de retencions practicades per IRPF.
- g) Detall de la informació sobre saldos pendents d'operacions extra pressupostàries i de pressupostos tancats a 31 de desembre de 2012.
- h) Detall de la informació relativa a regularitzacions comptables en comptes extra pressupostàries aprovades el 2012.
- i) Bestretes i pagaments a justificar lliurades al personal.
- j) Pla de disposicions de fons, conciliacions bancàries i actes d'arqueig realitzades a 31 de desembre de 2012.
- k) Suport extra comptable dels avals i dipòsits registrats.
- l) Bestretes de caixa fixa constituïdes el 2012, justificació i reposició dels fons.
- m) Documents en garantia d'ajornaments i fraccionaments (comptes extra pressupostaris)

L'Anàlisi dels ingressos obtinguts, comprèn la revisió dels següents expedients i documentació:

- a) Expedient d'aprovació i modificació de taxes i preus públics per a l'exercici 2012.
- b) Estudis econòmics aprovats el 2012 per a taxes i preus públics.

- c) Revisió de l'aplicació de l'ordenança fiscal 2012 en els ingressos mes significatius.
- d) Resum i expedients de les devolucions d'ingressos a 31 de desembre de 2012.
- e) Expedients físics de subvencions corrents rebudes en l'exercici 2012, i justificants lliurats a les entitats subvencionadores.
- f) Concessions administratives formalitzades en el període fiscalitzat.

L'anàlisi de les despeses de personal ha estat dirigida en diversos àmbits i un cop determinada la població objecte de l'anàlisi, la revisió s'ha centrat en els següents punts:

Aspectes econòmics:

- a) Resums de nòmina mensuals, butlletins de cotització a la seguretat social i rebuts de nòmina de l'exercici 2012.
- b) Detall de les hores extres realitzades i retribuïdes al personal fins al tancament del 2012.
- c) Plantilla de personal aprovada per a l'exercici 2012 i posteriors modificacions.
- d) Decrets de Presidència o altres que afectin les retribucions del personal en l'exercici 2012.
- e) Detall dels complements específics assignats al personal i relació de llocs de treball vigents.
Conveni col·lectiu i acords sobre condicions econòmiques, socials i de treball dels funcionaris.

Selecció de personal:

- a) Detall de les reclamacions o litigis interposats pel personal fins la data del treball de camp.
- b) Procediments de selecció de personal tramitats en l'exercici.
- c) Detall de les altes de personal produïdes en l'exercici.
- d) Places cobertes i contractacions durant l'exercici, sense procediments de selecció.
- e) Expedients del personal a partir d'una mostra seleccionada.

Per altra banda, l'anàlisi de la despesa executada pe l'entitat parteix dels compromisos de despesa adquirits en l'exercici amb càrrec a les consignacions de totes les partides del seu pressupost.

Un cop determinada la població objecte de l'anàlisi, la revisió s'ha centrat en els següents punts:

- a) Sol·licitud a l'entitat dels expedients tramitats a la data de la fiscalització, en relació als compromisos de despesa adquirits amb càrrec a les partides del pressupost.
- b) Anàlisi de la tramitació de l'expedient: procediments de contractació, despesa executada en relació a l'adjudicació o el compromís adquirit, modificacions de contracte, addicionals...
- c) Verificació de la correcta comptabilització de les operacions en relació a la tramitació de l'expedient.
- d) Per al cas de despesa menor que no ha estat objecte de procediments de contractació, es revisa la facturació de determinats tercers, a fi de detectar despeses que –en termes globals- podrien haver superat els límits establerts per a la contractació menor, o bé casos de possibles fraccionaments de contracte.

La revisió d'aquestes despeses es realitza mitjançant l'anàlisi del detall del Major de conceptes de despesa de la partida corresponent, corresponent, amb especial atenció en les partides que inclouen fases acumulades 'ADO'.

A continuació es presenten les incidències i/o observacions que s'ha posat de manifest en la revisió.

4.2. Pressupost de l'exercici

El pressupost de l'Institut d'Esports per a l'exercici 2012, proposat inicialment pel seu President, va ser tramès al Ple de l'Ajuntament de Mataró el 30 de novembre de 2012, per tant, amb posterioritat al 15 de setembre que és el termini màxim establert en l'article 18.2 del RDL 500/1990.

4.3. Saldos pendents de cobrament per subvencions corrents i de capital

Dels ingressos procedents d'altres administracions l'organisme ha comptabilitzat com a drets reconeguts aquelles subvencions que han estat degudament justificades i, en alguns casos aquelles que, tot i no estar justificades a 31 de desembre, la despesa ha estat realitzada, o parcialment realitzada, i la data de justificació no ha finalitzat.

D'acord amb la pràctica descrita, la totalitat dels saldos deutors a tancament de l'exercici procedents de subvencions d'altres administracions, resulten drets pendents de cobrament per import de 21.179 euros, corresponents a subvencions de la Diputació de Barcelona. Al tancament de l'exercici no acomplien totes les condicions d'exigibilitat, atès que la justificació va tenir lloc en l'exercici 2013. El detall es mostra a continuació:

Classificació Econòmica	Import	Data DR	Justificació	Descripció
46100	500,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Discapacitats.
46100	3.788,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Esport EscolaR.
46100	3.000,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Gent gran.
46100	452,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Joc Aualé.
46100	3.440,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Mitja Marató.
46100	2.547,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Programa adults.
46100	2.952,00	31/12/2012	2013	2012-Sub. DIBA - Santes Esportives.
46100	2.400,00	31/12/2012	2013	Organització Centenari Club Esportiu Mataró.
76100	2.100,00	31/12/2012	2013	Subvenció Material Esportiu

4.4. Formalització i continguts dels expedients de contractació de personal sense procediments de selecció

De la mostra analitzada en relació a les contractacions amb caràcter de màxima urgència realitzades durant l'exercici 2012, realitzem les següents observacions:

4.4.1. Selecció del Personal mitjançant el procediment d'urgència

L'article 94.1 del decret 214/90, de 30 de juliol, que aprova el reglament de personal al servei de les entitats locals, estableix que el personal interí i el personal laboral no permanent seran seleccionats mitjançant convocatòria pública i pel sistema de concurs, excepte en els casos de màxima urgència.

De la revisió efectuada, s'observa que no s'ha donat compliment a l'article 94.1 esmentat anteriorment en la contractació de personal que s'indica a continuació:

- Contractació temporal d'un auxiliar d'instal·lacions esportives, aprovada per resolució del President de l'IE de data 14 de juny de 2012, per cobrir la renúncia de la persona que ocupava el lloc de treball.

En aquest cas, l'entitat no disposava d'una llista d'espera per cobrir aquest lloc de treball i va recórrer a una llista de l'Ajuntament aprovada en data 14 de maig de 2010.

- Contractació temporal d'un auxiliar d'instal·lacions esportives, aprovada per resolució del President de l'IE de data 29 d'agost de 2012, per cobrir el contracte de relleu d'un any, per jubilació anticipada del titular de la plaça.

En aquest cas, i tal i com indica l'informe realitzat per l'assessoria jurídica en data 27 d'agost de 2012, no hem acreditat que la persona contractada provingui d'una llista d'espera en vigor per a suplències d'auxiliars per instal·lacions esportives resultant del corresponent procés selectiu que acrediti l'acompliment dels principis de publicitat, pública concurrència, mèrit i capacitat que regeix la contractació dels treballadors de l'administració pública. La persona contractada venia desenvolupant les tasques encomanades amb el contracte de relleu per jubilació parcial del titular de la plaça.

Així mateix, en l'informe de fiscalització prèvia limitada de la Intervenció municipal de data 7 de setembre de 2012, es fa esment en que s'entén que no es troba suficientment justificada la contractació per via d'urgència.

- Consta informe de fiscalització prèvia limitada de la Intervenció municipal de data 7 de setembre de 2012, on s'indica que en relació a la contractació d'una auxiliar administrativa (JIO), no es trobaria suficientment justificada la contractació per via d'urgència.

4.4.2. Publicitat en les contractacions de màxima urgència

L'article 94.3. del decret 214/90, de 30 de juliol, que aprova el reglament de personal al servei de les entitats locals estableix que en el cas de màxima urgència, el nomenament del personal interí i la contractació laboral temporal hauran de publicar-se en el BOP i en el DOGC, i s'haurà de donar compte al Ple (Consell Rector) en la primera sessió que celebri.

De la revisió efectuada, no consta que l'entitat hagi donat compliment a l'article 94.3. de la norma esmentada, en les contractacions amb caràcter d'urgència indicades en el punt 4.5.1. anterior.

4.5. Bestretes de nòmina

Nº operació	ID tercer	Data	Import	Descripció
201200006758	4191	22/06/2012	500,00	Avançament - bestreta a compte de la nomina del mes de juny

La bestreta de nòmina relacionades en el quadre anterior són concedides a compte de la paga extraordinària d'estiu de l'exercici 2012.

L'article 24 del conveni col·lectiu del personal laboral del IEM indica que el reintegrament de les bestretes de nòmina s'efectuaran mitjançant una deducció de les retribucions de l'interessat al llarg de les 14 pagues anuals, com a màxim, posteriors a la concessió, proporcionalment a la quantia de la bestreta concedida. D'aquesta manera, entenem que el reintegrament de la bestreta anteriorment relacionada no s'adequa a les indicacions del conveni aplicable.

El mencionat article també indica que només es pot concedir una bestreta si han passat sis mesos de l'últim pagament de l'anterior. En el cas indicat, s'efectua el reintegrament de la última quota d'una bestreta concedida amb anterioritat amb càrrec a la paga extraordinària d'estiu, pel que contravé el que s'indica en el conveni esmentat.

4.6. Complement de Productivitat

El conveni col·lectiu del personal laboral de l'IEM no recull en les seves condicions econòmiques la retribució d'un complement de productivitat. Malgrat això, per resolució de presidència de 15 de maig del 2012 s'aprova el pagament del complement de productivitat, justificant l'adhesió al conveni col·lectiu del personal laboral de l'Ajuntament de Mataró.

Entenem que donat que el conveni del personal de l'IEM únicament preveu l'adhesió o aplicació del conveni col·lectiu de l'Ajuntament de Mataró en el cas que la vigència del conveni quedi interrompuda per la denúncia expressa de qualsevol de les parts amb motiu de re-negociació dels pactes i vigència d'un nou conveni, el pagament del complement de productivitat no seria procedent d'acord amb les indicacions esmentades.

D'altra banda, la determinació i assignació del complement satisfet, ve donada en base al percentatge d'hores treballades durant l'any de la jornada obligatòria. Atenent a l'exposat, entenem que els criteris d'avaluació i assignació emprats no s'adequarien al previst pel reglament de personal de les entitats locals.

4.7. Despeses adjudicades sense procediments administratius de contractació

De la revisió de la contractació menor, s'ha constatat l'existència de proveïdors que atenent a la totalitat i a la naturalesa de les disposicions de despeses aprovades per l'organisme serien susceptibles d'haver estat seleccionats mitjançant un procediment que dones compliment als principis de publicitat i concurrència que han de regir la contractació de les administracions públiques. Els casos en que s'ha detectat l'indicada incidència serien els següents:

NUSCAMPS, SL – Natació curs 2010/11 i 2011/12	Despesa 2010	Despesa 2011	Despesa 2012	Total
Registrada en 2010	15.458,82	0,00	0,00	15.458,82
Registrada en 2011	7.038,90	11.499,84	0,00	18.538,74
Registrada en 2012	0,00	2.069,97	13.668,35	15.738,32
Total Despesa	22.497,72	13.569,81	13.668,35	49.735,88

JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	D	AD	ADO	Total
Contracte de servei de salvament i socorrisme de la Piscina Mpal. (8/6/12 - 31/12/12)	14.549,70	0,00	0,00	14.549,70
Contracte complementari de servei de vigilància, socorrisme de la Piscina Mpal. 2012	0,00	8.250,87	0,00	8.250,87
Reajustament de crèdit servei socorrisme	0,00	-1.646,84	0,00	-1.646,84
Servei de socorrisme piscina - gener a juny 2012	0,00	0,00	12.980,43	12.980,43
Servei de monitor piscina - gener a juny 2012	0,00	0,00	5.110,11	5.110,11
Total Despesa	14.549,70	6.604,03	18.090,54	39.244,27

En la mesura que s'evidencien despeses que comparteixen similitud o identitat d'objecte que en el seu conjunt superen els límits de la contractació menor, o mitjançant la seva recurrència al llarg de varis exercicis pressupostaris, es podria considerar aquesta pràctica com un fraccionament de l'objecte del contracte a fi d'eludir un procediment obert, restringit o negociat de contractació, el que aniria en contra del que es regula a l'article 86 del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

4.8. Formalització i contingut dels expedients de contractació administrativa

La mostra analitzada d'expedients de contractació iniciats en l'exercici 2012, és la següent:

Exp.	Inici	Final	Preu Adjudicació	Procediment	Adjudicatari	Concepte
PA-01/02-12	08/06/2012	07/06/2014	44.687,75	Obert	Sportop, SL	Servei de vigilància, salvament i socorrisme de la piscina
Res-02/05-12	01/02/2012	01/02/2014	116.330,32	Negociat Directe	Mataró Energia Sostenible, SA	Servei de Distribució de Calor per la IEM mitjançant procediment negociat amb MES, SA
RES-02/39-12	23/07/2012	31/07/2013	18.164,81	Negociat Directe	Sportop, SL	Contracte Complementari Servei de vigilància, salvament i socorrisme de la piscina

De l'anàlisi efectuat es destaquen les següents observacions i incidències:

a) Servei de vigilància, salvament i socorrisme de la piscina Municipal

Acord d'adjudicació	31 de gener de 2012
Contracte	1 de febrer de 2012
Adjudicatari	Sportop, SL
Preu de contracte	44.687,75 €
Termini execució	2 anys + 2 prorrogables

De la revisió de l'expedient de contractació de referència, s'observen les següents incidències:

- La valoració dels criteris subjectius sotmesos a judici de valor es detallen en l'informe tècnic de 14 de maig de 2012. En la valoració de les ofertes s'observa la fixació de subcriteris relatius als criteris d'adjudicació establerts en els plecs de clàusules, els quals no formaven part dels establerts en els plecs de clàusules que regeixen la contractació. En el mateix informe tècnic ja s'indica el següent:

" He basat les puntuacions en funció dels diferents paràmetres que considerem importants i que hem tingut en compte en concursos anteriors del mateix servei. He volgut donar més puntuació a aspectes que considero més rellevants a partir de l'experiència de treballar amb empreses de servei en aquest àmbit. Un cop llegides les propostes ha anat donant puntuació segons s'informés més i millor de l'aspecte a puntuar, ja que no és possible fer una puntuació de manera matemàtica. Precisament per aquesta raó he anat posant observacions al costat de cada puntuació".

Així mateix, no s'ha constatat que aquests s'hagin posat prèviament en coneixement dels licitadors.

- La tramitació es licita mitjançant el procediment d'urgència, i la resolució és aprovada per part del President de l'IE en data 23 de maig del 2012 i es ratifica per part del Consell Rector en data 29 de maig del 2012. En l'expedient es justifica que l'òrgan competent per aprovar l'adjudicació és el President de l'Organisme, atès que els estatuts de l'IEM en el seu punt 13.r) indiquen que el president podrà adoptar les resolucions d'urgència i sotmetre-ho a ratificació del Consell Rector en la primera sessió que es celebri.

L'article 18.4 de les BBEE del pressupost de l'Ajuntament de Mataró atribueix al màxim òrgan col·legiat la competència per aprovar les despeses dels contractes, per imports superiors a 60.000 euros. Atès que cal considerar les possibles pròrrogues del contractes, el valor estimat d'aquest és de 97.515 euros, tal i com ja s'indica l'informe de data 30 de gener del 2012 de l'assessora jurídica del gabinet Jurídic del Servei de Secretaria General, la competència la ostenta el Consell Rector.

Així doncs entenem que l'adjudicació no va ser aprovada per l'òrgan competent que ostentava les competències.

- Tal i com s'indica en la clàusula 13.6 dels Plecs de Clàusules administratives particulars, en el moment de l'adjudicació del contracte, un cop rebuda la documentació requerida i la garantia per part del licitador, es publicarà de forma simultània al perfil del contractant (en endavant, PC). Aquesta data hauria d'haver estat del 29 de maig al 2 de juny del 2012, i es va publicar en el PC en data 3 de juliol del 2012.
- Consta informe del Servei d'intervenció de data 9 de maig de 2012 on s'indica que la data d'efectes de la modificació del plec de clàusules és anterior a la data en la qual ha estat entregat l'expedient per a la seva fiscalització a la Intervenció de fons, essent preceptiu l'informe d'intervenció i previ al a data d'efectes de la mateixa, tal i com estableix l'article 219.2 del RDL 2/2004 que aprova el TRLLRHL i les BBEE.

4.9. Subvencions nominatives a entitats de l'exercici 2012

L'Institut d'Esports atorga de forma directa diferents subvencions a diversos clubs i associacions esportives per la promoció esportiva i/o activitats esportives extraordinàries. De les subvencions concedides en 2012 s'ha realitzat la revisió del compte justificatiu per una mostra representativa que compren els següents expedients:

Programa	Entitat	Import concedit	Ref.
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	U.D. CIRERA	6.600,00	1)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	CLUB FUTBOL ROCAFONDA	4.000,00	2)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	U.D. MOLINOS	4.000,00	3)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	A.D. LA LLANTIA	4.000,00	4)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	CLUB BMX MATARÓ	4.000,00	5)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	ASSOCIACIÓ ESPORTIVA I DE LLEURE CERDANYOLA	5.500,00	6)
PLA DE MILLORA ESPORTIVA	CLUB ESPORTIU MATARÓ ESCOLA DE FUTBOL	2.000,00	7)

De la revisió efectuada es posen de manifest les següents incidències:

- En els expedients analitzats no s'ha constatat cap acta o documentació acreditativa referents a les reunions de la comissió de seguiment de les subvencions atorgades.
- En tots els expedients revisats, no s'ha constatat cap exemplar de propaganda escrita i gràfica relativa a l'activitat subvencionada, que contingui l'anagrama de l'Ajuntament, tal i com preveuen les Bases Particulars Reguladores de la convocatòria de subvencions de l'Ajuntament de Mataró i els seus Organismes Autònoms.
- De l'expedient amb referència 7), no s'ha acreditat entre la documentació justificativa el certificat acreditatiu de que la subvenció ha estat dedicada a la finalitat per la qual va ser concedida.
- Dels expedients amb referència 4), 5) i 6), no s'hauria d'haver registrat la obligació corresponent atès que no es complia la condició d'exigibilitat, al haver-se realitzat la justificació d'aquestes subvencions durant el mes de gener de 2013.

En relació amb les subvencions atorgades en el marc de la PROMOCIÓ ESPORTIVA es determina que l'objecte del conveni és acordar amb una sèrie d'entitats esportives la seva responsabilitat en el funcionament, conservació i gestió de les instal·lacions esportives municipals, a canvi d'una contraprestació econòmica abonada per l'Administració, la qual es canalitzada mitjançant el procediment de concessió directa de subvencions. En aquest context, entenem que les activitats subvencionades responen a serveis prestats a l'Administració, i per tant, s'haurien de tramitar en els termes definits a la Llei de contractes del Sector Públic.

4.10. Aplicació de l'ampliació de jornada establerta en la Llei 2/2012

La Disposició Addicional 71^a de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2012, estableix que des de l'entrada en vigor (1 de juliol del 2012) la jornada general de treball del personal del Sector Públic, i per tant, de l'Administració Local, no podrà ser inferior a 37'5 hores setmanals de treball efectiu de mitjana en còmput anual, quedant

suspesa l'eficàcia de les previsions en matèria de jornada i horari contingudes en els Acords, Pactes i Convenis que contradiguin el que preveu aquest article.

En l'exercici 2012 l'organisme no ha aplicat les disposicions legals anteriorment esmentades, d'acord amb les directrius marcades pel servei de Recursos Humans de l'Ajuntament de Mataró, a les quals es fa referència en el corresponent informe.

4.11. Gestió Pressupostària – Tramitació de les factures

En els següents casos i de conformitat amb el que estableix l'article 219.2 del RDLeg. 2/2004 que aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals, i normes de fiscalització del pressupost 2012, les factures que consten a la següent relació han estat presentades en un termini superior al que indica a les BBEE del pressupost 2012 (art. 23.4 "in fine"), sense que, per part del servei gestor s'hagi aportat cap informe justificant la tardança en la tramitació.

Aquest article indica el següent:

“Des de la data l'entrada de la factura en el Registre General fins que s'envia al Servei de Gestió Econòmica per a la seva fiscalització prèvia limitada, el termini màxim que pot transcórrer és de 15 dies naturals.”

Aquest extrem ha estat confirmat pels informes de fiscalització prèvia emesos pel servei d'intervenció, per les següents operacions i factures:

Núm. Relació "O"				
436	470	477	109	110

Núm. "ADO"				
8162	111	115	209	-

5. Al·legacions de l'entitat

L'esborrany d'aquest Informe d'Auditoria fou presentat als responsables de l'Entitat, perquè, d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic poguessin presentar les al·legacions que consideressin convenientes al contingut d'aquest esborrany abans de l'emissió de l'informe definitiu.

Les al·legacions del centre gestor s'adjunten al present informe.



Ajuntament de Mataró
Direcció d'Esports

INFORME

Informe d'al·legacions a la fiscalització plena a posteriori de l'Institut d'Esports de Mataró (IE), organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró, com a part del control i fiscalització de la gestió econòmica, financera i pressupostaria que estableixen les Bases d'Execució del Pressupost per a l'exercici 2012.

En aquest escrit es presenten les al·legacions als treballs de fiscalització plena posterior de l'exercici 2012, seguint l'ordre de l'esmentat document:

8. L'Organisme ha satisfet al personal un complement de productivitat sense que haguem constatat l'assignació d'objectius relacionats directament amb el lloc de treball i el seu acompliment, contràriament al que disposa la normativa reguladora.

Per la seva banda, l'article 172.1 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del Personal al Servei de les Entitats Locals disposa:

"L'apreciació de la productivitat s'ha de realitzar en funció de circumstàncies objectives relacionades directament amb l'exercici del lloc de treball i amb els objectius que li siguin assignats"

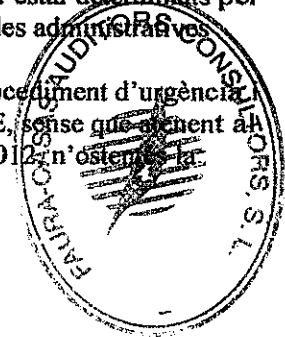
Tanmateix, cal tenir en consideració que el conveni del personal laboral de l'IEM no contempla en el seu marc retributiu el complement de productivitat satisfet. (Nota 4.6.)

En aquest sentit cal comentar que l'Institut d'Esports com organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró en l'àmbit de gestió del personal laboral ha aplicat el complement de productivitat segons les directrius establertes pel servei de Recursos Humans de l'Ajuntament de Mataró.

10. De la revisió efectuada, en el cas de la contractació del servei de salvament i socorrisme a la piscina municipal, la valoració dels criteris subjectius sotmesos a judicis de valor s'efectua mitjançant la fixació de subcriteris que contribueixen a determinar la valoració dels criteris establerts als plecs de clàusules que regulen la contractació, sense que aquests s'hagin establert prèviament. (Nota 4.8.)

Al respecte, cal indicar, que els criteris que han de servir de base per l'adjudicació han d'estar directament vinculats a l'objecte del contracte, els quals han d'estar determinats per l'òrgan de contractació i detallats en l'anunci i en els plecs de clàusules administratives particulars.

Per altra banda, el mateix contracte ha estat tramitat mitjançant el procediment d'urgència, la resolució d'adjudicació es va realitzar per part del President de l'IE, sense que aquest a l'acta que indiquen les BBEE de l'Ajuntament de Mataró per a l'exercici 2012 n'ostentés la competència. (Nota 4.8.)





Pel que fa als subcriteris utilitzats per valorar els criteris establerts en el plec de clàusules i per tal de valorar més adequadament les pliques presentades per les diferents empreses es va considerar necessari desenvolupar-los i valorar-los ja que es consideren rellevants pel bon desenvolupament del servei en el seu àmbit d'aplicació i sempre segons el coneixement que dona l'experiència al treballar amb empreses que ofereixen aquest servei.

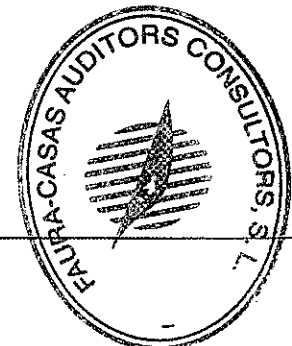
Pel que fa a l'adjudicació d'urgència respon a la necessitat de tenir el servei de socorrisme, obligat per llei, en el moment de donar servei als usuaris de la Piscina. Aquesta urgència ve donada perquè els plecs de clàusules administratives i tècniques particulars varen tenir que ser modificats un cop publicats i aquesta incidència va fer que els terminis s'esgotessin en tramitació normal, per la qual cosa es va aplicar a l'adjudicació el caràcter urgent.

12. L'ampliació de la jornada laboral a 37,5 hores setmanals, que s'estableix en la disposició addicional 71ª de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2012, no ha estat aplicada per l'IMAC en l'exercici 2012. (nota 4.10.)

En tot cas no som l'IMAC sinó l'IE i pel que fa a l'ampliació de la jornada laboral a 37,50 hores, l'Institut d'Esports aplica en l'àmbit de la gestió de recursos humans les directrius del servei de Recursos Humans de l'Ajuntament de Mataró.

Mataró, 8 de juliol

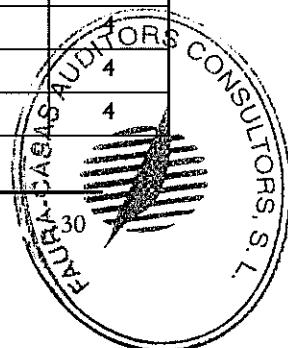
Pere Rober i Font
Director
Direcció d'Esports
Ajuntament de Mataró



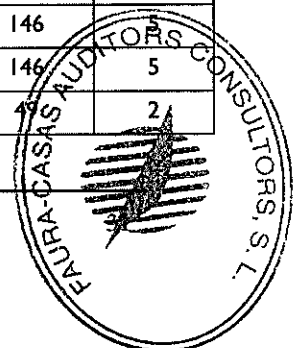
ANNEX I
FACTURES REGISTRADES
A 31/12/2012



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22542	ABANIK PRODUCCIONS, S.L.	12/12/2012	28/12/2012	108,90	16	1
21804	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	2.926,60	135	5
21662	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	4.239,44	120	4
22011	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	4.325,04	146	5
22408	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	6.034,56	49	2
21377	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	4.086,22	105	4
22187	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	2.853,42	114	4
22159	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	490,54	102	3
22161	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	125,73	102	3
22160	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	162,79	102	3
22162	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	28,12	102	3
22158	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	491,49	102	3
22157	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	522,59	102	3
22156	AIGÜES DE MATARO, SA	16/08/2012	26/11/2012	986,92	102	3
22189	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	512,76	114	4
22214	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	3,40	114	4
22213	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	7,19	114	4
22212	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	8,08	114	4
22211	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	10,61	114	4
22210	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	13,30	114	4
22209	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	13,74	114	4
22208	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	14,17	114	4
22207	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	17,04	114	4
22206	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	20,98	114	4
22205	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	26,61	114	4
22204	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	40,92	114	4
22203	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	78,96	114	4
22202	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	81,58	114	4
22201	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	85,16	114	4
22200	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	91,64	114	4
22199	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	91,81	114	4
22198	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	99,61	114	4
22197	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	103,79	114	4
22196	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	177,28	114	4
22195	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	180,41	114	4
22194	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	266,35	114	4
22193	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	272,80	114	4
22192	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	297,44	114	4

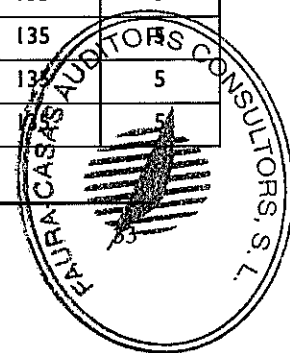


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22191	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	321,28	114	4
22190	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	423,44	114	4
22188	AIGÜES DE MATARO, SA	04/09/2012	27/12/2012	1.028,35	114	4
22302	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	415,36	87	3
22305	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	105,44	87	3
22303	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	305,54	87	3
22306	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	24,54	87	3
22301	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	914,14	87	3
22300	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	923,42	87	3
22304	AIGÜES DE MATARO, SA	02/10/2012	28/12/2012	119,54	87	3
22013	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	760,74	146	5
22012	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	2.471,53	146	5
22030	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	29,38	146	5
22024	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	175,66	146	5
22016	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	571,26	146	5
22038	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	2,54	146	5
22037	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	11,59	146	5
22036	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	12,81	146	5
22035	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	14,66	146	5
22034	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	16,06	146	5
22033	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	17,54	146	5
22032	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	21,27	146	5
22031	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	23,16	146	5
22029	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	32,12	146	5
22028	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	47,25	146	5
22027	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	69,77	146	5
22026	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	77,26	146	5
22025	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	148,87	146	5
22023	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	223,77	146	5
22022	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	236,15	146	5
22021	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	249,85	146	5
22020	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	364,47	146	5
22019	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	391,27	146	5
22018	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	480,71	146	5
22017	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	501,71	146	5
22015	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	671,24	146	5
22014	AIGÜES DE MATARO, SA	03/07/2012	26/11/2012	744,59	146	5
22409	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	1.862,14	146	2



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22434	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	13,67	49	2
22433	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	13,86	49	2
22432	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	15,46	49	2
22431	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	16,38	49	2
22430	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	16,87	49	2
22429	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	18,84	49	2
22428	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	19,18	49	2
22427	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	25,35	49	2
22426	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	37,08	49	2
22425	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	49,79	49	2
22424	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	104,43	49	2
22423	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	109,80	49	2
22422	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	127,66	49	2
22421	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	184,71	49	2
22420	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	216,42	49	2
22419	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	221,82	49	2
22418	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	250,73	49	2
22417	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	278,81	49	2
22416	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	311,22	49	2
22415	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	389,89	49	2
22414	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	390,40	49	2
22413	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	529,87	49	2
22412	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	560,58	49	2
22411	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	888,49	49	2
22410	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	1.271,92	49	2
22435	AIGÜES DE MATARO, SA	08/11/2012	27/12/2012	9,74	49	2
21469	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	28,65	92	3
21468	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	34,29	92	3
21467	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	204,53	92	3
21466	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	244,00	92	3
21465	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	342,88	92	3
21464	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	505,22	92	3
21463	AIGÜES DE MATARO, SA	01/02/2012	03/05/2012	555,09	92	3
21404	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	2,79	105	4
21402	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	8,42	105	4
21401	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	11,61	105	4
21399	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	13,78	105	4
21398	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	13,80	105	4

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21397	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	16,68	105	4
21396	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	18,94	105	4
21395	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	33,23	105	4
21394	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	38,77	105	4
21393	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	64,84	105	4
21392	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	71,43	105	4
21391	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	87,51	105	4
21390	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	115,30	105	4
21389	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	140,56	105	4
21388	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	170,52	105	4
21387	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	206,21	105	4
21386	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	212,11	105	4
21385	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	218,20	105	4
21384	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	246,79	105	4
21383	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	261,93	105	4
21382	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	293,48	105	4
21381	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	308,49	105	4
21380	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	333,85	105	4
21403	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	7,22	105	4
21805	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	2.264,22	135	5
21830	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	5,70	135	5
21829	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	8,13	135	5
21828	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	8,54	135	5
21827	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	8,65	135	5
21826	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	10,77	135	5
21825	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	10,91	135	5
21824	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	11,32	135	5
21823	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	19,85	135	5
21822	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	28,90	135	5
21821	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	52,93	135	5
21820	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	58,24	135	5
21819	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	59,27	135	5
21818	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	66,72	135	5
21817	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	77,73	135	5
21816	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	154,61	135	5
21815	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	178,91	135	5
21814	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	181,76	135	5
21813	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	183,58	135	5

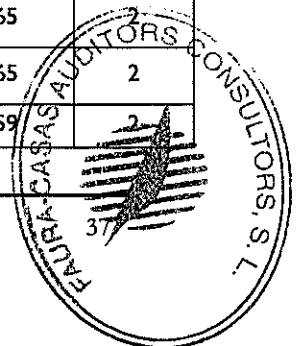


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21812	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	200,52	135	5
21811	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	232,08	135	5
21810	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	233,22	135	5
21809	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	295,51	135	5
21808	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	324,38	135	5
21807	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	403,60	135	5
21806	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	517,94	135	5
21831	AIGÜES DE MATARO, SA	08/05/2012	20/09/2012	1,93	135	5
21702	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	256,49	117	4
21705	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	80,08	117	4
21704	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	35,93	117	4
21703	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	151,62	117	4
21701	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	294,20	117	4
21700	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	421,82	117	4
21699	AIGÜES DE MATARO, SA	04/04/2012	30/07/2012	763,23	117	4
21624	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	394,01	120	4
21661	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	2,22	120	4
21660	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	4,60	120	4
21658	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	8,47	120	4
21657	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	10,38	120	4
21656	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	13,12	120	4
21654	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	13,55	120	4
21652	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	14,06	120	4
21650	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	14,35	120	4
21649	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	21,86	120	4
21646	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	70,70	120	4
21645	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	70,77	120	4
21644	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	114,66	120	4
21643	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	122,12	120	4
21642	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	122,69	120	4
21641	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	150,92	120	4
21640	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	213,17	120	4
21639	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	240,63	120	4
21637	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	267,21	120	4
21636	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	291,95	120	4
21635	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	304,59	120	4
21634	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	311,34	120	4
21632	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	316,89	120	4

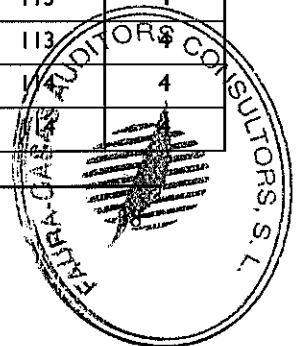
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21629	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	324,68	120	4
21626	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	348,91	120	4
21659	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	7,56	120	4
21621	AIGÜES DE MATARO, SA	20/03/2012	18/07/2012	905,03	120	4
21378	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	558,79	105	4
21379	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	360,91	105	4
21400	AIGÜES DE MATARO, SA	19/01/2012	03/05/2012	11,99	105	4
21927	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	368,89	163	5
21929	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	32,72	163	5
21928	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	212,19	163	5
21930	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	28,48	163	5
21926	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	1.207,92	163	5
21925	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	410,22	163	5
21924	AIGÜES DE MATARO, SA	05/06/2012	15/11/2012	534,91	163	5
22513	ALVAREZ LOPEZ, M. TERESA	05/12/2012	28/12/2012	1.421,00	23	1
22010	AUTOCARS CALELLA, SL	03/07/2012	04/09/2012	388,80	63	2
21651	AUTOCARS CALELLA, SL	21/03/2012	17/05/2012	289,44	57	2
21765	AUTOCARS CALELLA, SL	25/04/2012	26/06/2012	399,60	62	2
22496	BORRELL VENTURA, JOAN	26/11/2012	27/12/2012	476,98	31	1
21434	BORRELL VENTURA, JOAN	30/01/2012	12/04/2012	320,27	73	2
21833	BORRELL VENTURA, JOAN	09/05/2012	26/06/2012	213,52	48	2
21570	BORRELL VENTURA, JOAN	05/03/2012	17/05/2012	427,03	73	2
21693	BORRELL VENTURA, JOAN	03/04/2012	24/05/2012	427,03	51	2
21940	BORRELL VENTURA, JOAN	08/06/2012	30/07/2012	320,15	52	2
21774	BRUGUERA CODINA, JOSEP	02/05/2012	26/06/2012	618,00	55	2
22502	CABLEUROPA, SAU	04/12/2012	27/12/2012	32,38	23	1
22164	CABLEUROPA, SAU	20/08/2012	26/11/2012	32,50	98	3
22493	CABLEUROPA, SAU	26/11/2012	27/12/2012	33,32	31	1
22371	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,18	38	1
22373	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,20	38	1
22372	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,37	38	1
22374	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,44	38	1
22370	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,31	38	1
22369	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	30/11/2012	32,19	38	1
22360	CABLEUROPA, SAU	22/10/2012	30/11/2012	33,49	39	1
22279	CABLEUROPA, SAU	24/09/2012	30/11/2012	33,21	67	1
21456	CABLEUROPA, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,37	72	2
21455	CABLEUROPA, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,90	72	2

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21454	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,26	72	2
21453	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,54	72	2
21452	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	31,97	72	2
21451	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,12	72	2
21450	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,04	72	2
21449	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,03	72	2
21448	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	32,03	72	2
21447	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	48,95	72	2
21446	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	50,74	72	2
21445	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	51,97	72	2
21444	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	54,30	72	2
21443	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	52,49	72	2
21442	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	47,75	72	2
21441	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	53,86	72	2
21437	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	317,55	72	2
21440	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	183,82	72	2
21439	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	317,55	72	2
21438	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	317,55	72	2
21436	CABLEUropa, SAU	31/01/2012	12/04/2012	317,55	72	2
21712	CARRETERO MARTIN, FRANCISCO	12/04/2012	22/06/2012	162,00	71	2
21885	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	25/05/2012	30/07/2012	241,68	66	2
21494	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	07/02/2012	24/05/2012	1.320,66	107	4
21493	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	07/02/2012	24/05/2012	1.388,86	107	4
22007	CENTRE MÈDIC REHASTET, SL	02/07/2012	04/09/2012	50,00	64	2
21433	CHIP TIMING SL	30/01/2012	03/05/2012	1.005,72	94	3
21432	CHIP TIMING SL	30/01/2012	03/05/2012	3.609,62	94	3
22315	COMERCIAL ILURO, SA	08/10/2012	30/11/2012	30,33	53	2
22107	COMERCIAL ILURO, SA	24/07/2012	15/11/2012	98,99	114	4
22533	COMERCIAL ILURO, SA	12/12/2012	28/12/2012	2,49	16	1
22057	COMERCIAL ILURO, SA	06/07/2012	20/09/2012	66,12	76	3
21931	COMERCIAL ILURO, SA	06/06/2012	30/07/2012	82,40	54	2
21981	COMERCIAL ILURO, SA	21/06/2012	04/09/2012	28,51	75	3
22141	COMERCIAL ILURO, SA	16/08/2012	26/11/2012	54,30	102	3
21551	COMERCIAL ILURO, SA	22/02/2012	03/05/2012	66,55	71	2
21591	COMERCIAL ILURO, SA	09/03/2012	17/05/2012	201,11	69	2
21664	COMERCIAL ILURO, SA	23/03/2012	24/05/2012	272,29	62	2
21709	COMERCIAL ILURO, SA	12/04/2012	24/05/2012	494,70	42	
22659	COMISSIÓ DE CLUBS D'ATLETISME DE MATARÓ	31/12/2012	31/12/2012	2.299,00	0	

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22514	CONSELL ESPORTIU DEL MARESME	05/12/2012	28/12/2012	891,00	23	1
22452	CONSELL ESPORTIU DEL MARESME	13/11/2012	27/12/2012	1.010,25	44	1
21761	CONSELL ESPORTIU DEL MARESME	24/04/2012	22/06/2012	130,00	59	2
21405	CONSELL ESPORTIU DEL MARESME	19/01/2012	15/06/2012	1.625,00	148	5
21549	CONSORCI PORT DE MATARO	22/02/2012	12/04/2012	68,03	50	2
21366	CONSORCI PORT DE MATARO	13/01/2012	12/04/2012	51,78	90	3
21374	CONSORCI PORT DE MATARO	18/01/2012	12/04/2012	550,03	85	3
21718	CONSORCI PORT DE MATARO	11/04/2012	30/07/2012	16,50	110	4
21757	CONSORCI PORT DE MATARO	20/04/2012	30/07/2012	550,03	101	3
21756	CONSORCI PORT DE MATARO	20/04/2012	30/07/2012	45,50	101	3
22230	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/09/2012	26/11/2012	48,85	81	3
22316	CONSORCIO MAYORISTA, SA	08/10/2012	30/11/2012	216,71	53	2
22049	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/07/2012	03/10/2012	198,58	89	3
22359	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/10/2012	30/11/2012	67,95	39	1
22008	CONSORCIO MAYORISTA, SA	02/07/2012	20/09/2012	177,13	80	3
22249	CONSORCIO MAYORISTA, SA	20/09/2012	26/11/2012	70,58	67	2
22526	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/12/2012	28/12/2012	230,00	21	1
22485	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/11/2012	28/12/2012	156,78	36	1
22401	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/11/2012	27/12/2012	105,60	50	2
22043	CONSORCIO MAYORISTA, SA	21/06/2012	26/11/2012	959,66	158	5
21920	CONSORCIO MAYORISTA, SA	05/06/2012	15/11/2012	1.755,69	163	5
21369	CONSORCIO MAYORISTA, SA	18/01/2012	12/04/2012	52,19	85	3
21492	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/02/2012	03/05/2012	927,57	86	3
21748	CONSORCIO MAYORISTA, SA	18/04/2012	22/06/2012	38,41	65	2
21653	CONSORCIO MAYORISTA, SA	21/03/2012	24/05/2012	636,01	64	2
21577	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/03/2012	17/05/2012	241,31	72	2
21552	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/02/2012	17/05/2012	1.310,98	85	3
21730	CONSORCIO MAYORISTA, SA	11/04/2012	22/06/2012	258,40	72	2
22469	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	19/11/2012	27/12/2012	4,38	38	1
22148	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	16/08/2012	26/11/2012	142,22	102	3
22345	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	15/10/2012	30/11/2012	63,31	46	2
22086	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	18/07/2012	20/09/2012	305,69	64	2
22239	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/09/2012	26/11/2012	1,09	73	2
21850	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/05/2012	18/07/2012	22,32	65	2
21603	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	13/03/2012	17/05/2012	5,96	65	2
21511	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	13/02/2012	12/04/2012	9,31	59	2



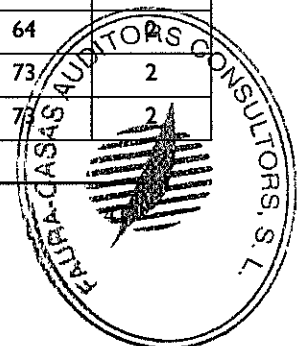
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
	ESTATAL					
21738	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	16/04/2012	22/06/2012	13,43	67	2
21948	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	13/06/2012	04/09/2012	30,58	83	3
22298	DISSENY TEA 3, SL	02/10/2012	28/12/2012	1.472,64	87	3
22277	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	24/09/2012	30/11/2012	179,43	67	2
21937	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	08/06/2012	30/07/2012	179,43	52	2
21845	EL TOT MATARO, SL	10/05/2012	26/06/2012	239,54	47	2
22081	EL TOT MATARO, SL	12/07/2012	20/09/2012	239,54	70	2
21475	EL TOT MATARO, SL	03/02/2012	12/04/2012	116,61	69	2
22169	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	489,10	95	3
22170	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	48,63	95	3
22177	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	43,39	95	3
22176	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	6,61	95	3
22175	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	98,97	95	3
22172	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	22,34	95	3
22171	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/08/2012	26/11/2012	10,11	95	3
22491	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/11/2012	27/12/2012	94,41	31	1
22490	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/11/2012	27/12/2012	43,70	31	1
22489	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/11/2012	27/12/2012	7,13	31	1
22488	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/11/2012	27/12/2012	68,46	31	1
22492	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/11/2012	27/12/2012	50,79	31	1
21989	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/06/2012	04/09/2012	493,70	74	2
22110	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	36,34	114	4
22112	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	5,81	114	4
22113	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	33,00	114	4
22109	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	22,90	114	4
22108	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	17,20	114	4
22275	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	54,04	98	3
22274	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	27,34	98	3
22273	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	26,56	98	3
22272	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	51,83	98	3
22271	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	38,73	98	3
22276	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/09/2012	27/12/2012	7,33	98	3
22123	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	25/07/2012	15/11/2012	492,08	113	4
22124	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	25/07/2012	15/11/2012	171,18	113	4
22125	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	25/07/2012	15/11/2012	52,40	113	4
22114	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	740,79	113	4
22111	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	24/07/2012	15/11/2012	207,88	113	4



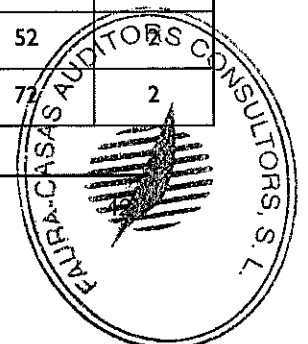
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21974	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	185,91	77	3
21861	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	227,21	140	5
21740	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	206,31	67	2
21631	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	179,05	121	4
21524	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	185,96	77	3
21523	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	207,73	77	3
22378	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	6,72	66	2
22380	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	29,99	66	2
22379	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	49,03	66	2
22377	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	57,42	66	2
22376	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	59,62	66	2
22375	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/10/2012	28/12/2012	43,75	66	2
21856	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	20/09/2012	2.155,25	127	4
21860	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	20/09/2012	155,97	127	4
21859	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	39,55	140	5
21858	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	6,40	140	5
21857	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	65,55	140	5
21855	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	21,37	140	5
21854	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/05/2012	03/10/2012	58,69	140	5
21530	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	29,65	77	3
21527	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	56,91	77	3
21525	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	5,57	77	3
21529	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	108,63	77	3
21528	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	38,65	77	3
21526	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	4,84	77	3
21522	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	62,86	77	3
21372	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/01/2012	03/05/2012	49,69	107	4
21741	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	5,57	67	2
21743	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	45,75	67	2
21742	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	44,60	67	2
21744	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	76,89	67	2
21739	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	34,55	67	2
21706	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	12/04/2012	30/07/2012	411,84	109	4
21622	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	415,40	121	4
21623	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	446,96	121	4
21625	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	132,01	121	4
21620	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	1.859,92	121	4
21633	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	58,08	121	4

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21630	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	5,02	121	4
21628	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	75,97	121	4
21627	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	26,57	121	4
21638	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/03/2012	18/07/2012	40,14	121	4
21531	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/02/2012	03/05/2012	106,57	77	3
21536	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/02/2012	26/06/2012	1.494,42	125	4
21535	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/02/2012	03/05/2012	148,24	71	2
21538	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/02/2012	03/05/2012	145,54	71	2
21371	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/01/2012	03/05/2012	441,57	107	4
21745	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	16/04/2012	22/06/2012	108,04	67	2
21980	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	19,72	77	3
21975	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	5,23	77	3
21979	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	674,78	77	3
21976	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	37,31	77	3
21978	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	2,62	77	3
21977	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	04/09/2012	40,60	77	3
21686	ENDESA ENERGIA, SA	26/03/2012	30/07/2012	2.043,24	126	4
22119	ENDESA ENERGIA, SA	25/07/2012	30/11/2012	4.224,84	128	4
22353	ENDESA ENERGIA, SA	17/10/2012	28/12/2012	3.841,21	72	2
21873	ENDESA ENERGIA, SA	18/05/2012	03/10/2012	4.074,96	138	5
21872	ENDESA ENERGIA, SA	18/05/2012	03/10/2012	4.179,02	138	5
21871	ENDESA ENERGIA, SA	18/05/2012	03/10/2012	4.282,13	138	5
22168	ENDESA ENERGIA, SA	20/08/2012	30/11/2012	4.032,50	102	3
22174	ENDESA ENERGIA, SA	23/08/2012	30/11/2012	1.652,66	99	3
22471	ENDESA ENERGIA, SA	20/11/2012	27/12/2012	4.073,96	37	1
22173	ENDESA ENERGIA, SA	23/08/2012	26/11/2012	37,31	95	3
22167	ENDESA ENERGIA, SA	20/08/2012	26/11/2012	420,25	98	3
22474	ENDESA ENERGIA, SA	20/11/2012	27/12/2012	213,08	37	1
22473	ENDESA ENERGIA, SA	20/11/2012	27/12/2012	3.774,37	37	1
22472	ENDESA ENERGIA, SA	20/11/2012	27/12/2012	485,92	37	1
22354	ENDESA ENERGIA, SA	17/10/2012	28/12/2012	3.930,38	72	2
22121	ENDESA ENERGIA, SA	25/07/2012	30/11/2012	1.510,15	128	4
22122	ENDESA ENERGIA, SA	25/07/2012	30/11/2012	3.498,28	128	4
22120	ENDESA ENERGIA, SA	25/07/2012	30/11/2012	1.381,49	128	4
22270	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	1.664,11	98	3
22269	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	3.242,52	98	3
22268	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	1.790,65	98	3
22267	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	1.911,46	98	3

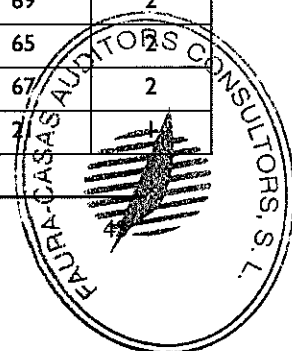
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22266	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	93,67	98	3
22265	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	27/12/2012	149,01	98	3
21988	ENDESA ENERGIA, SA	22/06/2012	04/09/2012	472,53	74	2
21540	ENDESA ENERGIA, SA	22/02/2012	26/06/2012	2.689,11	125	4
21534	ENDESA ENERGIA, SA	22/02/2012	03/05/2012	334,87	71	2
21537	ENDESA ENERGIA, SA	22/02/2012	26/06/2012	1.293,53	125	4
21677	ENDESA ENERGIA, SA	26/03/2012	30/07/2012	399,84	126	4
21676	ENDESA ENERGIA, SA	26/03/2012	30/07/2012	2.612,41	126	4
21886	ENDESA ENERGIA, SA	29/05/2012	15/11/2012	2.597,06	170	6
21714	ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA CATALUNYA	04/04/2012	24/05/2012	28,00	50	2
21472	ESPORT LÚDIC, SCP	20/01/2012	12/04/2012	155,76	83	3
21476	EUROPEA DE SERVICIOS E HIGIENE, SA	03/02/2012	03/05/2012	221,60	90	3
21778	EUROPEA DE SERVICIOS E HIGIENE, SA	02/05/2012	26/06/2012	221,60	55	2
22146	EUROPEA DE SERVICIOS E HIGIENE, SA	16/08/2012	26/11/2012	221,60	102	3
22404	EUROPEA DE SERVICIOS E HIGIENE, SA	07/11/2012	27/12/2012	226,66	50	2
22085	EXAMETAL, SA	18/07/2012	20/09/2012	164,61	64	2
21655	EXAMETAL, SA	20/03/2012	26/06/2012	2.268,85	98	3
21755	FAR SERRA GRUP, SL	20/04/2012	04/09/2012	1.076,51	137	5
22231	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/09/2012	26/11/2012	108,57	81	3
22222	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/09/2012	26/11/2012	102,87	83	3
22317	FERRETERIA CANDAU, S.L.	08/10/2012	30/11/2012	194,75	53	2
22511	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/12/2012	28/12/2012	185,89	24	1
22056	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/07/2012	26/11/2012	2.965,34	143	5
22045	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/07/2012	20/09/2012	45,48	76	3
22402	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/11/2012	27/12/2012	323,13	50	2
21490	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/02/2012	12/04/2012	461,19	65	2
21578	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/03/2012	17/05/2012	377,28	72	2
21922	FERRETERIA CANDAU, S.L.	05/06/2012	30/07/2012	301,51	55	2
21788	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/05/2012	26/06/2012	299,91	50	2
21732	FERRETERIA CANDAU, S.L.	11/04/2012	22/06/2012	368,14	72	2
21588	FOLGARONA, SA	06/03/2012	17/05/2012	401,39	72	2
21563	FOLGARONA, SA	28/02/2012	26/06/2012	942,35	119	4
21498	FOLGARONA, SA	07/02/2012	12/04/2012	372,70	65	2
22154	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	16/08/2012	26/11/2012	573,30	102	3
22153	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	16/08/2012	26/11/2012	387,81	102	3
22087	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	18/07/2012	20/09/2012	421,79	64	2
22065	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	09/07/2012	20/09/2012	776,75	73	2
22066	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	09/07/2012	20/09/2012	604,21	73	2



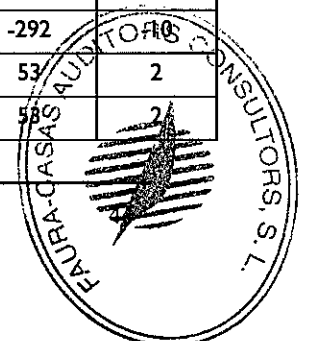
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22067	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	09/07/2012	20/09/2012	569,67	73	2
22064	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	09/07/2012	20/09/2012	512,17	73	2
22481	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	371,52	35	1
22484	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	495,45	35	1
22494	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	26/11/2012	27/12/2012	2.176,49	31	1
22480	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	343,99	35	1
22479	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	548,49	35	1
22478	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	533,66	35	1
22477	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	538,35	35	1
22252	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	20/09/2012	26/11/2012	94,61	67	2
22251	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	20/09/2012	26/11/2012	248,99	67	2
21842	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	11/05/2012	29/06/2012	738,41	49	2
21844	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	11/05/2012	29/06/2012	199,04	49	2
21841	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	11/05/2012	29/06/2012	669,25	49	2
21840	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	11/05/2012	29/06/2012	617,73	49	2
21556	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/02/2012	03/05/2012	546,58	69	2
21557	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/02/2012	03/05/2012	23,36	69	2
21554	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/02/2012	03/05/2012	469,66	69	2
21553	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/02/2012	03/05/2012	596,81	69	2
22155	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	16/08/2012	26/11/2012	78,45	102	3
22063	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	09/07/2012	20/09/2012	153,70	73	2
22483	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	41,42	35	1
22482	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	22/11/2012	27/12/2012	93,17	35	1
21843	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	11/05/2012	29/06/2012	169,27	49	2
21555	GAS NATURAL SERVICIOS SDG, SA	24/02/2012	03/05/2012	102,57	69	2
22459	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	15/11/2012	27/12/2012	488,15	42	1
22324	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	08/10/2012	28/12/2012	1.165,23	81	3
22537	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	12/12/2012	28/12/2012	102,85	16	1
22048	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	06/07/2012	03/10/2012	370,53	89	3
22237	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	14/09/2012	26/11/2012	100,30	73	2
22139	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	16/08/2012	26/11/2012	100,30	102	3
21491	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	07/02/2012	12/04/2012	430,18	65	2
21797	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	08/05/2012	26/06/2012	100,30	49	2
21938	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	08/06/2012	30/07/2012	256,56	52	
21579	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	06/03/2012	17/05/2012	301,82	72	2



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21736	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, SL	11/04/2012	22/06/2012	697,58	72	2
21569	GERSA INFORMÀTICA, SL	29/02/2012	03/05/2012	152,81	64	2
22536	GRUP ATLETISME LLUISOS MATARO	12/12/2012	28/12/2012	234,00	16	1
21791	GRUP ATLETISME LLUISOS MATARO	07/05/2012	26/06/2012	300,00	50	2
22182	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	23/08/2012	30/11/2012	1.109,35	99	3
21849	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	14/05/2012	18/07/2012	153,40	65	2
22292	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	22/10/2012	30/11/2012	90,75	39	1
22248	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	20/09/2012	26/11/2012	389,40	67	2
22503	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	04/12/2012	28/12/2012	348,48	24	1
21775	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	02/05/2012	26/06/2012	113,28	55	2
21407	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	18/01/2012	12/04/2012	210,04	85	3
22460	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	15/11/2012	27/12/2012	235,03	42	1
22318	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	08/10/2012	30/11/2012	93,82	53	2
22051	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	06/07/2012	20/09/2012	58,65	76	3
22528	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	07/12/2012	28/12/2012	13,01	21	1
22224	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	04/09/2012	26/11/2012	15,75	83	3
21489	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	07/02/2012	12/04/2012	32,90	65	2
21731	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	11/04/2012	22/06/2012	83,83	72	2
21798	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	08/05/2012	26/06/2012	353,88	49	2
21919	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	05/06/2012	30/07/2012	423,43	55	2
21754	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	11/04/2012	22/06/2012	35,40	72	2
21596	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	14/03/2012	17/05/2012	32,94	64	2
21597	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	14/03/2012	17/05/2012	32,94	64	2
21763	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	25/04/2012	26/06/2012	39,53	62	2
21753	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	11/04/2012	22/06/2012	32,94	72	2
21357	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	30/12/2012	13/03/2012	42,48	-292	-10
21517	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	15/02/2012	12/04/2012	112,00	57	2
21605	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	14/03/2012	17/05/2012	42,48	64	2
21518	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	15/02/2012	12/04/2012	26,35	57	2
21516	HIJOS DE JOSÉ BASSOLS, SA	15/02/2012	12/04/2012	42,48	57	2
22071	HUNE RENTAL, SL	09/07/2012	27/12/2012	150,25	171	6
21945	HUNE RENTAL, SL	11/06/2012	26/11/2012	150,58	168	6
21504	HUNE RENTAL, SL	08/02/2012	12/04/2012	150,58	64	2
21708	HUNE RENTAL, SL	12/04/2012	22/06/2012	150,58	71	2
21834	HUNE RENTAL, SL	10/05/2012	18/07/2012	150,25	69	2
21600	HUNE RENTAL, SL	13/03/2012	17/05/2012	149,92	65	2
21884	ILURO HOQUEI CLUB	24/05/2012	30/07/2012	375,00	67	2
22529	IMAGO SERVEIS PUBLICITARIS, SL	07/12/2012	28/12/2012	3.366,22	2	2



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21470	IMAGO SERVEIS PUBLICITARIS, SL	03/02/2012	03/05/2012	3.292,20	90	3
21521	INSTAL·LACIONS I MANTENIMENTS DEL MAREME SCP	17/02/2012	03/05/2012	762,02	76	3
21567	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	07/03/2012	12/04/2012	856,71	36	1
21696	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	04/04/2012	17/05/2012	2.655,25	43	1
21695	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	04/04/2012	17/05/2012	1.768,61	43	1
21568	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	29/02/2012	12/04/2012	2.482,07	43	1
21782	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	03/05/2012	24/05/2012	2.193,47	21	1
21781	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	03/05/2012	24/05/2012	1.384,89	21	1
21457	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	01/02/2012	13/03/2012	2.424,36	41	1
21458	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	01/02/2012	13/03/2012	542,39	41	1
21917	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	05/06/2012	29/06/2012	2.505,45	24	1
21916	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	05/06/2012	29/06/2012	272,09	24	1
22291	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	01/10/2012	26/11/2012	3.970,53	56	2
22399	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	02/11/2012	30/11/2012	4.393,30	28	1
22006	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	02/07/2012	30/07/2012	285,42	28	1
22004	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	02/07/2012	30/07/2012	594,20	28	1
22005	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	02/07/2012	30/07/2012	1.826,64	28	1
22128	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	26/07/2012	05/10/2012	3.269,56	71	2
22127	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	26/07/2012	20/09/2012	266,39	56	2
22497	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	30/11/2012	27/12/2012	4.289,24	27	1
21792	JOAQUIM ALVAREZ SPORTOP, SL	04/05/2012	24/05/2012	125,63	20	1
22165	JORDI FRADERA I CIA. C.B.	20/08/2012	26/11/2012	136,55	98	3
21733	JUAN SUÑE, SA	11/04/2012	22/06/2012	338,49	72	2
21595	JUAN SUÑE, SA	14/03/2012	26/06/2012	1.222,74	104	3
21598	JUAN SUÑE, SA	14/03/2012	17/05/2012	338,66	64	2
21520	JUAN SUÑE, SA	15/02/2012	22/06/2012	1.168,22	128	4
21519	JUAN SUÑE, SA	15/02/2012	12/04/2012	755,86	57	2
21944	JUAN SUÑE, SA	11/06/2012	15/11/2012	1.135,53	157	5
22334	JUAN SUÑE, SA	11/10/2012	30/11/2012	174,24	50	2
22335	JUAN SUÑE, SA	11/10/2012	30/11/2012	359,04	50	2
22336	JUAN SUÑE, SA	11/10/2012	30/11/2012	274,67	50	2
22397	JUAN SUÑE, SA	30/10/2012	27/12/2012	455,18	58	2
22278	JUAN SUÑE, SA	24/09/2012	30/11/2012	249,99	67	2
22116	JUAN SUÑE, SA	25/07/2012	30/11/2012	1.182,75	128	4
22144	JUAN SUÑE, SA	16/08/2012	26/11/2012	219,68	102	3
21358	JUAN SUÑE, SA	30/12/2012	13/03/2012	489,70	-292	
22321	JUAN SUÑE, SA	08/10/2012	30/11/2012	77,10	53	2
22320	JUAN SUÑE, SA	08/10/2012	30/11/2012	101,36	58	2



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22319	JUAN SUÑE, SA	08/10/2012	30/11/2012	365,83	53	2
22077	JUAN SUÑE, SA	10/07/2012	20/09/2012	587,78	72	2
22325	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	08/10/2012	30/11/2012	117,29	53	2
22052	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	06/07/2012	15/11/2012	562,30	132	4
21500	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	08/02/2012	12/04/2012	57,90	64	2
21801	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	08/05/2012	26/06/2012	41,09	49	2
21726	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	11/04/2012	22/06/2012	115,16	72	2
21941	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	08/06/2012	30/07/2012	264,41	52	2
21545	MANT.I TRACT.PER A INSTAL.ESPORTIVES, SL	22/02/2012	26/06/2012	1.639,02	125	4
22392	MARESMOVIL, SA	24/10/2012	30/11/2012	406,77	37	1
21697	MARESMOVIL, SA	04/04/2012	24/05/2012	66,08	50	2
21710	MARESMOVIL, SA	12/04/2012	24/05/2012	304,89	42	1
22539	MARTHE RENT A CAR, SL	12/12/2012	28/12/2012	406,08	16	1
22405	MARTIN BARBENA, JOSEP	07/11/2012	27/12/2012	197,99	50	2
21582	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2012	24/05/2012	5.806,53	78	3
21721	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	11/04/2012	24/05/2012	4.262,76	43	1
21497	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	24/05/2012	5.214,60	108	4
21786	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/05/2012	24/05/2012	3.969,26	17	1
21935	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	15/11/2012	2.948,06	162	5
22309	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	08/10/2012	27/12/2012	2.153,23	80	3
22225	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/09/2012	27/12/2012	1.262,72	112	4
22039	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	04/07/2012	26/11/2012	2.073,51	145	5
22450	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/12/2012	27/12/2012	1.313,32	15	1
22150	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	16/08/2012	30/11/2012	1.163,40	106	4
22448	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/12/2012	27/12/2012	291,39	15	1
22449	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/12/2012	27/12/2012	433,49	15	1
22447	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/12/2012	27/12/2012	655,43	15	1
22151	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	16/08/2012	30/11/2012	264,76	106	4
22152	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	16/08/2012	30/11/2012	161,59	106	4
22149	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	16/08/2012	30/11/2012	477,18	106	4
22310	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	08/10/2012	27/12/2012	535,09	80	3
22312	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	08/10/2012	27/12/2012	246,91	80	3
22311	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	08/10/2012	27/12/2012	297,20	80	3
22227	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/09/2012	27/12/2012	406,96	112	4
22228	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/09/2012	27/12/2012	171,47	112	4
22229	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/09/2012	27/12/2012	195,75	112	4
22040	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	04/07/2012	26/11/2012	234,74	145	5
22041	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	04/07/2012	26/11/2012	309,03	145	5

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22042	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	04/07/2012	26/11/2012	496,45	145	5
22522	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	05/12/2012	27/12/2012	314,29	22	1
22524	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	05/12/2012	27/12/2012	1.347,72	22	1
22525	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	05/12/2012	27/12/2012	4.235,22	22	1
22523	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	05/12/2012	27/12/2012	815,65	22	1
21583	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2012	24/05/2012	2.225,16	78	3
21584	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2012	24/05/2012	1.852,03	78	3
21585	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2012	24/05/2012	308,33	78	3
21722	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	11/04/2012	24/05/2012	313,76	43	1
21723	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	11/04/2012	24/05/2012	511,93	43	1
21720	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	11/04/2012	24/05/2012	645,58	43	1
21484	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	24/05/2012	923,44	108	4
21485	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	24/05/2012	285,41	108	4
21483	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	24/05/2012	2.398,14	108	4
21785	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/05/2012	24/05/2012	309,24	17	1
21787	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/05/2012	24/05/2012	1.421,33	17	1
21784	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/05/2012	24/05/2012	351,56	17	1
21933	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	15/11/2012	333,48	162	5
21934	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	15/11/2012	290,61	162	5
21932	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	15/11/2012	556,57	162	5
22507	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	04/12/2012	27/12/2012	1.531,63	23	1
22226	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	04/09/2012	27/12/2012	1.531,63	114	4
22147	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	16/08/2012	30/11/2012	1.531,63	106	4
22299	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	02/10/2012	28/12/2012	1.531,63	87	3
22407	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	07/11/2012	28/12/2012	1.531,63	51	2
22003	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	27/06/2012	26/11/2012	1.531,63	152	5
21719	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	11/04/2012	29/06/2012	3.374,80	79	3
21936	MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU	06/06/2012	15/11/2012	1.531,63	162	5
22234	MATELECSA, S.A.	14/09/2012	26/11/2012	34,81	73	2
22322	MATELECSA, S.A.	08/10/2012	30/11/2012	754,27	53	2
22103	MATELECSA, S.A.	23/07/2012	15/11/2012	17,96	115	4
22446	MATELECSA, S.A.	12/12/2012	27/12/2012	1.365,01	15	1
22368	MATELECSA, S.A.	22/10/2012	30/11/2012	71,11	39	1
21499	MATELECSA, S.A.	08/02/2012	12/04/2012	344,89	64	2
21803	MATELECSA, S.A.	08/05/2012	26/06/2012	239,94	49	2
21663	MATELECSA, S.A.	23/03/2012	24/05/2012	40,36	62	2
21800	MAYMÍ GERMANS, SA	08/05/2012	26/06/2012	100,47	49	2
22451	MONDO IBERICA, SA	12/11/2012	30/11/2012	1.962,52	18	1



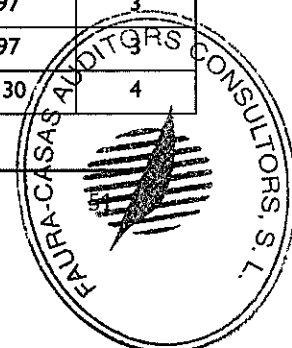
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22055	MONDO IBERICA, SA	06/07/2012	26/11/2012	7.754,30	143	5
22547	MONDO IBERICA, SA	17/12/2012	28/12/2012	399,91	11	0
21852	MONDO IBERICA, SA	15/05/2012	18/07/2012	390,38	64	2
21581	NUSCAMPS, SL	06/03/2012	26/06/2012	2.080,43	112	4
21713	NUSCAMPS, SL	12/04/2012	04/09/2012	2.080,43	145	5
21365	NUSCAMPS, SL	12/01/2012	03/05/2012	2.080,43	112	4
21364	NUSCAMPS, SL	12/01/2012	03/05/2012	2.069,97	112	4
21363	NUSCAMPS, SL	12/01/2012	03/05/2012	2.069,97	112	4
21507	NUSCAMPS, SL	10/02/2012	24/05/2012	2.080,43	104	3
22455	NUSCAMPS, SL	15/11/2012	27/12/2012	792,05	42	1
22358	NUSCAMPS, SL	18/10/2012	30/11/2012	792,05	43	1
21795	NUSCAMPS, SL	08/05/2012	26/06/2012	900,51	49	2
21947	OCÉ-ESPAÑA, SA	13/06/2012	04/09/2012	108,21	83	3
21848	OCÉ-ESPAÑA, SA	14/05/2012	18/07/2012	231,87	65	2
22090	OFFICE DEPOT, SL	19/07/2012	20/09/2012	31,16	63	2
21362	OFFICE DEPOT, SL	11/01/2012	12/04/2012	81,42	92	3
21430	OFFICE DEPOT, SL	26/01/2012	12/04/2012	366,21	77	3
21550	OFFICE DEPOT, SL	22/02/2012	03/05/2012	23,43	71	2
21515	OFFICE DEPOT, SL	14/02/2012	12/04/2012	51,53	58	2
21510	OFFICE DEPOT, SL	13/02/2012	12/04/2012	162,84	59	2
21361	OFFICE DEPOT, SL	11/01/2012	12/04/2012	13,64	92	3
21984	OPTIMIZA SOLAR, SL	21/06/2012	20/09/2012	1.368,80	91	3
22510	OSIATIS, SA	04/12/2012	27/12/2012	392,45	23	1
22140	OSIATIS, SA	16/08/2012	26/11/2012	382,72	102	3
22223	OSIATIS, SA	04/09/2012	26/11/2012	382,72	83	3
22062	OSIATIS, SA	09/07/2012	20/09/2012	541,30	73	2
22308	OSIATIS, SA	05/10/2012	30/11/2012	392,45	56	2
22406	OSIATIS, SA	07/11/2012	27/12/2012	392,45	50	2
22538	OSIATIS, SA	12/12/2012	28/12/2012	392,45	16	1
21486	OSIATIS, SA	07/02/2012	12/04/2012	541,30	65	2
21835	OSIATIS, SA	10/05/2012	26/06/2012	541,30	47	2
21589	OSIATIS, SA	06/03/2012	17/05/2012	541,30	72	2
21694	OSIATIS, SA	04/04/2012	24/05/2012	541,30	50	2
21914	OSIATIS, SA	01/06/2012	30/07/2012	541,30	59	2
21368	PCL 2010, SL	16/01/2012	12/04/2012	133,34	87	3
22467	PCL 2010, SL	19/11/2012	27/12/2012	605,61	38	1
22236	PCL 2010, SL	14/09/2012	28/12/2012	2.344,66	105	3
21690	PCL 2010, SL	02/04/2012	29/06/2012	12.622,46	88	3

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22456	PINMAT, SA	15/11/2012	27/12/2012	54,93	42	1
22138	PINMAT, SA	16/08/2012	26/11/2012	193,52	102	3
22238	PINMAT, SA	14/09/2012	26/11/2012	280,36	73	2
22075	PINMAT, SA	10/07/2012	20/09/2012	724,73	72	2
22329	PINMAT, SA	10/10/2012	30/11/2012	293,68	51	2
21508	PINMAT, SA	13/02/2012	12/04/2012	277,51	59	2
21586	PINMAT, SA	07/03/2012	17/05/2012	85,90	71	2
21847	PINMAT, SA	10/05/2012	26/06/2012	49,80	47	2
21728	PINMAT, SA	11/04/2012	22/06/2012	201,53	72	2
21548	QUIBAC, SA	22/02/2012	03/05/2012	148,68	71	2
21547	QUIBAC, SA	22/02/2012	03/05/2012	148,68	71	2
21912	RAINS CONTROL DE PLAGAS SL	31/05/2012	30/07/2012	711,25	60	2
21874	RANKING LA TIENDA DEL DEPORTE, SL	21/05/2012	18/07/2012	76,82	58	2
21904	RANKING LA TIENDA DEL DEPORTE, SL	29/05/2012	30/07/2012	226,56	62	2
21764	RICO SPORT2000 S.L.	25/04/2012	26/06/2012	311,31	62	2
21783	RICO SPORT2000 S.L.	04/05/2012	26/06/2012	341,11	53	2
21915	RICO SPORT2000 S.L.	05/06/2012	30/07/2012	195,12	55	2
21716	RUIZ GORDILLO, SERGIO	11/04/2012	22/06/2012	247,20	72	2
22145	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	06/09/2012	26/11/2012	501,50	81	3
21967	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	18/06/2012	04/09/2012	200,60	78	3
21692	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	02/04/2012	24/05/2012	14,84	52	2
21789	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	07/05/2012	26/06/2012	17,37	50	2
21587	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	06/03/2012	17/05/2012	23,86	72	2
21360	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	11/01/2012	12/04/2012	7,82	92	3
21923	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	05/06/2012	04/09/2012	55,74	91	3
22054	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	06/07/2012	20/09/2012	56,25	76	3
22398	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	02/11/2012	27/12/2012	21,39	55	2
22509	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	04/12/2012	28/12/2012	17,23	24	1
22142	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	16/08/2012	26/11/2012	34,94	102	3
21474	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	03/02/2012	12/04/2012	25,71	69	2
22288	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	04/10/2012	30/11/2012	16,76	57	2
22548	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	17/12/2012	28/12/2012	237,09	11	0
22009	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	03/07/2012	04/09/2012	261,20	63	2
21488	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	06/02/2012	12/04/2012	97,87	66	2
22000	SEVIP, SA	27/06/2012	04/09/2012	171,56	69	2
21999	SEVIP, SA	27/06/2012	04/09/2012	171,56	69	2
21698	SEVIP, SA	04/04/2012	24/05/2012	188,75	50	2
21864	SEVIP, SA	17/05/2012	18/07/2012	142,32	62	2

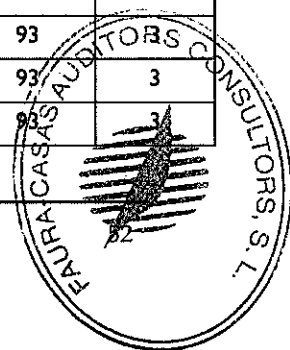
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21863	SEVIP, SA	17/05/2012	18/07/2012	41,31	62	2
21777	SEVIP, SA	02/05/2012	04/09/2012	1.765,40	125	4
21996	SEVIP, SA	27/06/2012	26/11/2012	2.550,64	152	5
22394	SOCIETAT DE PESCA I ACT. SUBAQUÀTIQUES	29/10/2012	27/12/2012	196,00	59	2
22458	SOLRED, SA	15/11/2012	27/12/2012	122,39	42	1
22073	SOLRED, SA	10/07/2012	20/09/2012	158,02	72	2
22235	SOLRED, SA	14/09/2012	26/11/2012	94,91	73	2
22328	SOLRED, SA	10/10/2012	30/11/2012	184,86	51	2
22534	SOLRED, SA	12/12/2012	28/12/2012	254,62	16	1
22137	SOLRED, SA	16/08/2012	26/11/2012	213,25	102	3
21509	SOLRED, SA	13/02/2012	12/04/2012	68,95	59	2
21799	SOLRED, SA	08/05/2012	26/06/2012	75,88	49	2
21592	SOLRED, SA	09/03/2012	17/05/2012	93,15	69	2
21735	SOLRED, SA	11/04/2012	22/06/2012	271,63	72	2
21942	SOLRED, SA	08/06/2012	30/07/2012	266,37	52	2
21875	STEM SCCL	21/05/2012	18/07/2012	626,76	58	2
21687	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	28/03/2012	24/05/2012	126,59	57	2
22163	T-INNOVA INGENIERIA APLICADA SA	16/08/2012	26/11/2012	607,11	102	3
21691	TALLERES PALAUTORDERA, SA	02/04/2012	24/05/2012	554,10	52	2
22186	TECNI FRED I CLIMA, SL	29/08/2012	27/12/2012	8.142,00	120	4
22068	TECNI FRED I CLIMA, SL	09/07/2012	20/09/2012	549,24	73	2
22080	TECNI FRED I CLIMA, SL	11/07/2012	26/11/2012	3.296,57	138	5
22079	TECNI FRED I CLIMA, SL	11/07/2012	26/11/2012	3.296,57	138	5
22400	TECNI FRED I CLIMA, SL	05/11/2012	27/12/2012	1.249,25	52	2
21594	TECNI FRED I CLIMA, SL	02/03/2012	17/05/2012	519,18	76	3
21725	TECNI FRED I CLIMA, SL	11/04/2012	22/06/2012	515,94	72	2
22184	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	23/08/2012	26/11/2012	11,68	95	3
22185	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	23/08/2012	26/11/2012	115,81	95	3
22061	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	09/07/2012	20/09/2012	146,98	73	2
22475	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/11/2012	27/12/2012	19,06	37	1
22476	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/11/2012	27/12/2012	94,05	37	1
22082	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/07/2012	20/09/2012	11,86	64	2
22083	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/07/2012	20/09/2012	123,03	64	2
22356	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	17/10/2012	30/11/2012	12,16	44	1
22357	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	17/10/2012	30/11/2012	76,59	44	1
22255	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/09/2012	26/11/2012	57,07	67	
22256	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/09/2012	26/11/2012	11,25	67	2
21532	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	16/02/2012	12/04/2012	11,68	56	2

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21533	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	16/02/2012	12/04/2012	97,07	56	2
21375	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/01/2012	12/04/2012	11,68	85	3
21376	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/01/2012	12/04/2012	148,83	85	3
21606	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/03/2012	17/05/2012	11,86	59	2
21607	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/03/2012	17/05/2012	174,96	59	2
21759	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	24/04/2012	26/06/2012	10,97	63	2
21760	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	24/04/2012	26/06/2012	137,75	63	2
21881	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	23/05/2012	18/07/2012	12,39	56	2
21882	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	23/05/2012	18/07/2012	110,25	56	2
21406	TRANSMATARO, SL	20/01/2012	12/04/2012	119,50	83	3
22330	TRANSVALLAS MONTMELÓ SL	10/10/2012	28/12/2012	1.862,04	79	3
22544	TRANSVALLAS MONTMELÓ SL	13/12/2012	28/12/2012	3.339,60	15	1
21506	TRANSVALLAS MONTMELÓ SL	10/02/2012	12/04/2012	166,38	62	2
21514	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	13/02/2012	12/04/2012	290,58	59	2
21985	UIX-CASALS, SL	22/06/2012	04/09/2012	73,16	74	2
22089	UIX-CASALS, SL	19/07/2012	03/10/2012	120,01	76	3
22348	UIX-CASALS, SL	17/10/2012	30/11/2012	30,58	44	1
22468	UIX-CASALS, SL	19/11/2012	27/12/2012	148,83	38	1
22506	UIX-CASALS, SL	04/12/2012	28/12/2012	1.226,00	24	1
22505	UIX-CASALS, SL	04/12/2012	28/12/2012	5,75	24	1
21986	UIX-CASALS, SL	22/06/2012	04/09/2012	176,20	74	2
21580	UIX-CASALS, SL	06/03/2012	17/05/2012	57,49	72	2
21779	UIX-CASALS, SL	02/05/2012	26/06/2012	363,05	55	2
21715	UIX-CASALS, SL	13/04/2012	22/06/2012	87,85	70	2
21671	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/03/2012	30/07/2012	320,44	129	4
21542	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	22/02/2012	03/05/2012	259,01	71	2
21768	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	218,06	130	4
22391	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	178,90	64	2
22106	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/07/2012	26/11/2012	149,95	126	4
21994	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	143,78	152	5
21991	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	168,60	152	5
22180	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/08/2012	26/11/2012	103,49	95	3
22178	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/08/2012	30/11/2012	1.140,87	99	3
22179	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/08/2012	26/11/2012	627,05	95	3
22181	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/08/2012	26/11/2012	782,93	95	3
22136	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	16/08/2012	26/11/2012	83,85	102	3
22134	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	16/08/2012	26/11/2012	94,09	102	3
22133	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	16/08/2012	26/11/2012	61,42	102	3

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22381	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	28/12/2012	629,55	65	2
22382	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	28/12/2012	1.151,50	65	2
22396	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	30/10/2012	27/12/2012	115,65	58	2
22436	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	949,32	49	2
22294	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	02/10/2012	28/12/2012	453,24	87	3
22289	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/10/2012	28/12/2012	407,65	88	3
22314	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/10/2012	28/12/2012	392,16	81	3
22341	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	869,58	74	2
22344	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	410,13	74	2
22343	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	921,83	74	2
22342	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	1.361,76	74	2
22340	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	1.396,19	74	2
22339	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	956,74	74	2
22338	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	1.088,14	74	2
22337	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/10/2012	28/12/2012	1.148,80	74	2
22333	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/10/2012	28/12/2012	690,71	79	3
22332	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/10/2012	28/12/2012	159,13	79	3
22313	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/10/2012	28/12/2012	159,36	81	3
22297	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	02/10/2012	28/12/2012	101,55	87	3
22296	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	02/10/2012	28/12/2012	660,07	87	3
22295	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	02/10/2012	28/12/2012	421,90	87	3
22290	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/10/2012	28/12/2012	348,41	88	3
22293	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	02/10/2012	28/12/2012	949,65	87	3
22059	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	09/07/2012	20/09/2012	638,34	73	2
22060	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	09/07/2012	20/09/2012	92,36	73	2
22438	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	818,51	49	2
22487	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/11/2012	27/12/2012	1.262,51	35	1
22465	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/11/2012	27/12/2012	286,19	38	1
22464	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/11/2012	27/12/2012	91,14	38	1
22461	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/11/2012	27/12/2012	89,35	42	1
22443	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	15,30	49	2
22442	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	1.141,42	49	2
22441	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	1.238,00	49	2
22440	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	1.494,29	49	2
22439	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	1.164,65	49	2
21964	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/06/2012	20/09/2012	393,86	97	3
21965	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	15/06/2012	20/09/2012	298,02	97	3
22094	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	728,32	130	4

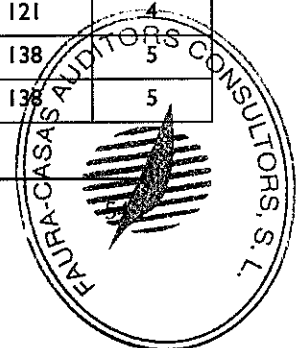


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22096	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	1.162,62	130	4
22095	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	766,92	130	4
22097	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	635,58	130	4
22093	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	163,23	130	4
22092	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	543,97	130	4
22091	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	26/11/2012	641,25	130	4
22437	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/11/2012	27/12/2012	1.088,80	49	2
22364	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	125,17	67	2
22366	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	1.057,54	67	2
22365	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	1.773,87	67	2
22367	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	814,31	67	2
22363	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	284,91	67	2
22362	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	1.076,26	67	2
22361	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/10/2012	28/12/2012	1.418,18	67	2
22243	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	488,24	104	3
22245	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	576,75	104	3
22244	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	432,23	104	3
22246	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	517,76	104	3
22242	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	351,60	104	3
22351	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	17/10/2012	28/12/2012	902,65	72	2
22352	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	17/10/2012	28/12/2012	215,73	72	2
22331	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/10/2012	28/12/2012	118,09	79	3
22350	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	17/10/2012	28/12/2012	780,94	72	2
22349	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	17/10/2012	28/12/2012	200,96	72	2
22099	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/07/2012	15/11/2012	635,32	118	4
22117	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/07/2012	15/11/2012	519,81	113	4
22118	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/07/2012	15/11/2012	520,43	113	4
22098	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/07/2012	15/11/2012	181,87	118	4
22253	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	968,63	98	3
22254	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	326,44	98	3
22258	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	1.268,24	98	3
22105	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/07/2012	26/11/2012	966,35	126	4
22287	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/09/2012	27/12/2012	408,74	90	3
22286	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	1.282,49	93	3
22285	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	200,96	93	3
22284	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	314,31	93	3
22283	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	1.389,44	93	3
22282	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	1.513,86	93	3



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22281	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/09/2012	27/12/2012	3.095,01	93	3
22264	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	631,38	98	3
22263	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	390,03	98	3
22262	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	471,02	98	3
22261	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	731,51	98	3
22260	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	92,43	98	3
22259	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	564,18	98	3
22257	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	27/12/2012	627,95	98	3
22241	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	1.260,35	104	3
22240	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/09/2012	27/12/2012	815,66	104	3
21990	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	909,04	152	5
21995	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	742,28	152	5
21993	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	936,71	152	5
21992	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/06/2012	26/11/2012	970,24	152	5
22384	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	537,17	64	2
22385	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	382,12	64	2
22386	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	410,57	64	2
22383	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	480,94	64	2
22217	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	04/09/2012	26/11/2012	205,78	83	3
22218	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	04/09/2012	26/11/2012	662,76	83	3
22219	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	04/09/2012	26/11/2012	100,63	83	3
22216	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	04/09/2012	26/11/2012	675,69	83	3
22215	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	04/09/2012	26/11/2012	680,57	83	3
22389	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	28/12/2012	651,69	65	2
22387	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	28/12/2012	70,01	65	2
22390	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	28/12/2012	461,49	65	2
22388	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/10/2012	27/12/2012	159,28	64	2
21879	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	21/05/2012	03/10/2012	92,18	135	5
21559	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/02/2012	26/06/2012	1.184,71	123	4
21564	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2012	03/05/2012	770,49	65	2
21562	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/02/2012	26/06/2012	1.238,86	123	4
21561	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/02/2012	26/06/2012	1.512,54	123	4
21560	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/02/2012	26/06/2012	1.727,76	123	4
21565	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2012	26/06/2012	1.236,31	119	4
21459	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/02/2012	03/05/2012	77,12	92	3
21503	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2012	24/05/2012	1.768,34	107	4
21502	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2012	24/05/2012	1.127,49	107	4
21482	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	03/05/2012	708,47	87	3

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21481	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	24/05/2012	960,97	108	4
21480	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	03/05/2012	625,62	87	3
21479	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	03/05/2012	680,22	87	3
21478	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	24/05/2012	937,31	108	4
21477	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/02/2012	24/05/2012	909,66	108	4
21462	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/02/2012	03/05/2012	327,56	92	3
21461	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/02/2012	03/05/2012	79,97	92	3
21460	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	01/02/2012	03/05/2012	584,37	92	3
21572	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	05/03/2012	26/06/2012	1.970,30	113	4
21573	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	05/03/2012	26/06/2012	946,36	113	4
21574	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	05/03/2012	26/06/2012	1.146,78	113	4
21571	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	05/03/2012	26/06/2012	172,92	113	4
21837	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/05/2012	03/10/2012	648,08	146	5
21838	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/05/2012	03/10/2012	1.532,44	146	5
21682	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/07/2012	1.129,81	124	4
21685	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/07/2012	88,84	124	4
21684	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/07/2012	619,51	124	4
21683	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/07/2012	173,04	124	4
21667	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/07/2012	65,84	130	4
21666	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/07/2012	1.504,55	130	4
21669	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/03/2012	30/07/2012	665,32	129	4
21670	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/03/2012	30/07/2012	691,56	129	4
21668	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/03/2012	30/07/2012	1.200,97	129	4
21839	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/05/2012	03/10/2012	108,77	146	5
21836	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	10/05/2012	03/10/2012	1.499,96	146	5
21610	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	80,94	121	4
21619	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	1.263,89	121	4
21618	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	897,48	121	4
21617	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	879,94	121	4
21616	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	1.255,39	121	4
21615	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	240,37	121	4
21614	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	1.259,59	121	4
21613	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	1.515,95	121	4
21612	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	90,02	121	4
21611	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	615,75	121	4
21609	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/03/2012	18/07/2012	83,49	121	4
21751	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/04/2012	04/09/2012	1.074,53	138	5
21752	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/04/2012	04/09/2012	1.179,16	138	5



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21762	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	24/04/2012	04/09/2012	172,92	133	4
21750	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/04/2012	04/09/2012	1.422,22	138	5
21749	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/04/2012	04/09/2012	1.226,00	138	5
21543	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/02/2012	03/05/2012	560,15	71	2
21541	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/02/2012	26/06/2012	1.426,68	125	4
21544	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/02/2012	03/05/2012	683,54	71	2
21772	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	902,42	130	4
21773	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	88,37	130	4
21769	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	1.193,75	130	4
21770	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	707,53	130	4
21771	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/04/2012	04/09/2012	568,09	130	4
21665	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	18/07/2012	1.290,02	118	4
21956	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	504,25	165	6
21959	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	799,64	165	6
21970	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/06/2012	04/09/2012	181,87	78	3
21971	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/06/2012	26/11/2012	1.081,32	161	5
21972	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/06/2012	04/09/2012	879,45	77	3
21969	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/06/2012	04/09/2012	799,53	78	3
21968	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/06/2012	04/09/2012	84,26	78	3
21958	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	920,08	165	6
21957	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	798,93	165	6
21960	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	85,00	165	6
21955	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	662,79	165	6
21954	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	642,91	165	6
21953	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	817,36	165	6
21952	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/06/2012	26/11/2012	1.319,84	165	6
21887	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	113,91	170	6
21896	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	697,64	170	6
21895	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	529,49	170	6
21894	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	361,81	170	6
21893	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	74,23	170	6
21892	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	1.271,90	170	6
21891	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	842,38	170	6
21910	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	625,23	170	6
21902	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	716,24	170	6
21901	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	737,28	170	6
21900	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	181,87	170	6
21899	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	861,67	170	6

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21898	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	921,40	170	6
21890	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	959,84	170	6
21889	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	832,45	170	6
21888	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	907,35	170	6
21897	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	15/11/2012	556,35	170	6
22326	VALENCIANO OLLER , MAURO	08/10/2012	27/12/2012	200,00	80	3
21878	VESTUARI LABORAL, SCP	21/05/2012	18/07/2012	35,40	58	2
21877	VESTUARI LABORAL, SCP	21/05/2012	18/07/2012	122,51	58	2
21876	VESTUARI LABORAL, SCP	21/05/2012	18/07/2012	63,65	58	2
21780	VESTUARI LABORAL, SCP	03/05/2012	26/06/2012	99,12	54	2
21862	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	17/05/2012	18/07/2012	92,15	62	2
22347	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	16/10/2012	30/11/2012	78,47	45	2
22088	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	18/07/2012	20/09/2012	34,16	64	2
21648	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	19/03/2012	17/05/2012	112,81	59	2
21431	VILARDELL GARCIA, FRANCESC	27/01/2012	12/04/2012	139,83	76	3
22504	VILLARES DELGADO, SAMUEL	04/12/2012	28/12/2012	336,00	24	1
21370	WWI GULDAGER ELECTRÓLISIS, SA	18/01/2012	12/04/2012	410,81	85	3
21647	WWI GULDAGER ELECTRÓLISIS, SA	19/03/2012	17/05/2012	410,81	59	2
21679	WWI GULDAGER ELECTRÓLISIS, SA	26/03/2012	24/05/2012	756,95	59	2
21680	WWI GULDAGER ELECTRÓLISIS, SA	26/03/2012	24/05/2012	627,15	59	2
21558	PILAR ROIG, SL	24/02/2012	03/05/2012	371,50	69	2
21428	PILAR ROIG, SL	23/02/2012	17/05/2012	2.069,92	84	3
22070	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	09/07/2012	20/09/2012	64,90	73	2
22076	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	10/07/2012	20/09/2012	533,22	72	2
22126	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	26/07/2012	15/11/2012	584,10	112	4
21983	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	21/06/2012	04/09/2012	31,68	75	3
21707	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	12/04/2012	22/06/2012	273,11	71	2
21608	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	19/03/2012	17/05/2012	305,86	59	2
21961	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	15/06/2012	04/09/2012	75,40	81	3
21913	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	01/06/2012	30/07/2012	150,00	59	2
21943	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	08/06/2012	15/11/2012	2.676,59	160	5
21903	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	29/05/2012	30/07/2012	140,18	62	2
22500	GO KATSU, SL	04/12/2012	27/12/2012	701,80	23	1
22508	GO KATSU, SL	04/12/2012	27/12/2012	459,80	23	1
22323	SCHINDLER, SA	08/10/2012	30/11/2012	361,37	53	2
22072	SCHINDLER, SA	10/07/2012	20/09/2012	352,41	72	2
21471	SCHINDLER, SA	03/02/2012	12/04/2012	352,41	69	2
21737	SCHINDLER, SA	16/04/2012	22/06/2012	352,41	67	2

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22543	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	13/12/2012	28/12/2012	2.706,89	15	1
22130	ESTABLIMENTS SABATER, SA	26/07/2012	26/11/2012	154,80	123	4
22280	ESTABLIMENTS SABATER, SA	25/09/2012	30/11/2012	114,33	66	2
22047	ESTABLIMENTS SABATER, SA	06/07/2012	20/09/2012	109,63	76	3
21946	ESTABLIMENTS SABATER, SA	12/06/2012	04/09/2012	149,69	84	3
22132	FACTOR ENERGIA, SA	31/07/2012	15/11/2012	75,73	107	4
22044	FACTOR ENERGIA, SA	06/07/2012	20/09/2012	134,02	76	3
21717	FACTOR ENERGIA, SA	11/04/2012	22/06/2012	11,00	72	2
21675	FACTOR ENERGIA, SA	27/03/2012	24/05/2012	218,62	58	2
21512	FACTOR ENERGIA, SA	13/02/2012	03/05/2012	179,12	80	3
21767	FACTOR ENERGIA, SA	26/04/2012	22/06/2012	127,12	57	2
21673	FACTOR ENERGIA, SA	27/03/2012	03/05/2012	92,00	37	1
21674	FACTOR ENERGIA, SA	27/03/2012	03/05/2012	64,39	37	1
21672	FACTOR ENERGIA, SA	27/03/2012	03/05/2012	178,05	37	1
21911	FACTOR ENERGIA, SA	30/05/2012	30/07/2012	103,10	61	2
22498	FEDERACIÓ CATALANA D'ATLETISME	04/12/2012	28/12/2012	112,75	24	1
22495	FEDERACIÓ CATALANA D'ATLETISME	29/11/2012	31/12/2012	2.380,00	32	1
22457	PMC GRUP 1985 S.A.	15/11/2012	27/12/2012	189,03	42	1
21505	PMC GRUP 1985 S.A.	09/02/2012	03/05/2012	1.105,35	84	3
21939	PMC GRUP 1985 S.A.	08/06/2012	30/07/2012	126,59	52	2
22074	POLO RIBAS, MANUEL	10/07/2012	20/09/2012	617,66	72	2
22135	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	16/08/2012	03/10/2012	52,26	48	2
22166	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	20/08/2012	26/11/2012	396,78	98	3
22346	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	15/10/2012	30/11/2012	358,64	46	2
22078	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	11/07/2012	20/09/2012	373,43	71	2
22395	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	30/10/2012	30/11/2012	53,59	31	1
22247	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	17/09/2012	26/11/2012	366,62	70	2
22545	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	17/12/2012	28/12/2012	358,64	11	0
22454	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/11/2012	27/12/2012	358,64	43	1
21373	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	18/01/2012	12/04/2012	365,66	85	3
21724	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	13/04/2012	22/06/2012	440,12	70	2
21853	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	16/05/2012	18/07/2012	365,66	63	2
21599	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	12/03/2012	17/05/2012	365,66	66	2
21513	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	13/02/2012	12/04/2012	493,04	59	2
21951	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/06/2012	04/09/2012	365,66	82	3
21918	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	05/06/2012	04/09/2012	1.416,00	91	3
22050	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓ CONS, SL	06/07/2012	03/10/2012	142,77	89	3
22233	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓ CONS, SL	06/09/2012	26/11/2012	22,42	81	3

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22527	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	07/12/2012	28/12/2012	179,10	21	1
22403	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	07/11/2012	27/12/2012	196,85	50	2
21487	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	07/02/2012	12/04/2012	335,16	65	2
21575	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	06/03/2012	17/05/2012	307,51	72	2
21576	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	06/03/2012	24/05/2012	7,73	79	3
21793	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	04/05/2012	26/06/2012	30,54	53	2
21921	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	05/06/2012	30/07/2012	179,68	55	2
21729	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	11/04/2012	22/06/2012	165,67	72	2
22131	MARTÍNEZ MIRAS, CARMEN	30/07/2012	26/11/2012	649,00	119	4
22501	MARTÍNEZ MIRAS, CARMEN	04/12/2012	28/12/2012	1.225,73	24	1
21359	MARTÍNEZ MIRAS, CARMEN	09/01/2012	03/05/2012	1.148,14	115	4
21869	ROBERT CABRERA, JOAQUIM	18/05/2012	18/07/2012	600,00	61	2
22129	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	26/07/2012	30/11/2012	3.014,83	127	4
22250	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	10/10/2012	30/11/2012	148,09	51	2
22486	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	22/11/2012	27/12/2012	3.014,83	35	1
21776	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	18/10/2012	26/11/2012	3.014,83	39	1
22355	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	17/10/2012	31/12/2012	3.014,83	75	3
22546	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	17/12/2012	28/12/2012	3.014,83	11	0
21832	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	09/05/2012	20/09/2012	3.355,29	134	4
21546	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	22/02/2012	24/05/2012	3.014,83	92	3
21602	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	13/03/2012	26/06/2012	3.014,83	105	4
21950	ASSOCIACIÓ ESPORT 3	14/06/2012	15/11/2012	3.554,87	154	5
22084	ASCENSORS EBYP, SA	18/07/2012	15/11/2012	424,93	120	4
21435	ASCENSORS EBYP, SA	31/01/2012	12/04/2012	424,93	72	2
21711	ASCENSORS EBYP, SA	12/04/2012	22/06/2012	424,93	71	2
21766	ASCENSORS EBYP, SA	26/04/2012	26/06/2012	414,96	61	2
22532	SANEJAMENT SOLER S.L.	12/12/2012	28/12/2012	17,52	16	1
22143	SANITARIS MARESME SL	16/08/2012	26/11/2012	146,11	102	3
22115	SANITARIS MARESME SL	25/07/2012	15/11/2012	88,77	113	4
22530	SANITARIS MARESME SL	12/12/2012	28/12/2012	1,84	16	1
21883	SANITARIS MARESME SL	23/05/2012	20/09/2012	1.023,15	120	4
22445	SANITARIS MARESME SL	12/12/2012	27/12/2012	2,13	15	1
22453	SANITARIS MARESME SL	12/11/2012	30/11/2012	133,81	18	1
21501	SANITARIS MARESME SL	08/02/2012	12/04/2012	348,43	64	2
21601	SANITARIS MARESME SL	13/03/2012	24/05/2012	0,68	72	2
21427	SANITARIS MARESME SL	23/02/2012	12/04/2012	50,11	49	
21846	SANITARIS MARESME SL	10/05/2012	26/06/2012	48,40	47	2
21758	SANITARIS MARESME SL	20/04/2012	22/06/2012	179,04	63	2

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21566	SANITARIS MARESME SL	23/02/2012	03/05/2012	54,29	70	2
21678	SANITARIS MARESME SL	26/03/2012	24/05/2012	262,15	59	2
22232	NILFISK ASPIRADORES, SA	06/09/2012	26/11/2012	11,34	81	3
21688	NILFISK ASPIRADORES, SA	28/03/2012	30/07/2012	1.386,55	124	4
21734	NILFISK ASPIRADORES, SA	11/04/2012	30/07/2012	809,53	110	4
21727	NILFISK ASPIRADORES, SA	11/04/2012	30/07/2012	886,13	110	4
22046	LA INDUSTRIAL VELERA MARSAL, SA	06/07/2012	20/09/2012	195,05	76	3
22393	ELECTRICITAT BOQUET, SL	24/10/2012	27/12/2012	220,20	64	2
22221	ELECTRICITAT BOQUET, SL	04/09/2012	26/11/2012	283,05	83	3
22101	ELECTRICITAT BOQUET, SL	20/07/2012	03/10/2012	585,66	75	3
22100	ELECTRICITAT BOQUET, SL	20/07/2012	03/10/2012	441,19	75	3
22220	ELECTRICITAT BOQUET, SL	04/09/2012	27/12/2012	20.649,56	114	4
22499	ELECTRICITAT BOQUET, SL	04/12/2012	28/12/2012	2.103,05	24	1
22466	ELECTRICITAT BOQUET, SL	19/11/2012	27/12/2012	2.183,71	38	1
22104	ELECTRICITAT BOQUET, SL	23/07/2012	26/11/2012	1.563,51	126	4
21962	ELECTRICITAT BOQUET, SL	15/06/2012	04/09/2012	699,79	81	3
21593	ELECTRICITAT BOQUET, SL	09/03/2012	26/06/2012	1.523,83	109	4
21796	ELECTRICITAT BOQUET, SL	08/05/2012	20/09/2012	1.349,92	135	5
21604	ELECTRICITAT BOQUET, SL	13/03/2012	26/06/2012	2.435,53	105	4
21429	ELECTRIFICACIONES Y FLUIDOS MATA, SA	25/01/2012	27/12/2012	1.759,38	337	11
21367	ELECTRIFICACIONES Y FLUIDOS MATA, SA	13/01/2012	03/05/2012	1.267,91	111	4
22470	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	19/11/2012	27/12/2012	13,13	38	1
22102	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	20/07/2012	15/11/2012	3,41	118	4
21790	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	07/05/2012	26/06/2012	9,52	50	2
21880	CAPGRÒS COMUNICACIÓ, SL	22/05/2012	30/07/2012	70,80	69	2
21802	BM GESTIÓ CULTURAL I ARTÍSTICA SL	08/05/2012	26/06/2012	236,00	49	2
21473	CREU ROJA	20/01/2012	30/07/2012	955,25	192	6
22462	CREU ROJA	16/11/2012	27/12/2012	484,00	41	1
22069	CREU ROJA	09/07/2012	20/09/2012	361,45	73	2
21966	CREU ROJA	15/06/2012	04/09/2012	417,16	81	3
22463	CREU ROJA	16/11/2012	27/12/2012	2.196,85	41	1
21794	CREU ROJA	08/05/2012	26/06/2012	440,02	49	2
21590	CREU ROJA	08/03/2012	17/05/2012	125,72	70	2
21870	CREU ROJA	18/05/2012	18/07/2012	188,58	61	2
21746	CROTTON, SA	17/04/2012	22/06/2012	100,77	66	2
21747	CROTTON, SA	17/04/2012	22/06/2012	89,74	66	2
21496	CROTTON, SA	06/02/2012	12/04/2012	62,54	66	2
21495	CROTTON, SA	06/02/2012	12/04/2012	82,60	66	2

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21982	CROTTON, SA	21/06/2012	26/11/2012	1.382,09	158	5
21851	CLUB D'ESCACS MATARÓ	15/05/2012	18/07/2012	464,00	64	2
22053	CLUB ESPORTIU D'ORIENTACIÓ OROS	06/07/2012	20/09/2012	680,00	76	3
21689	CLUB VOLEIBOL MATARÓ	28/03/2012	24/05/2012	424,80	57	2
21973	CLUB VOLEIBOL MATARÓ	19/06/2012	04/09/2012	106,20	77	3

Termini mig de pagament	85,46	2,85
Total Import Pagat	705.768,03	
Import pagat dins del termini legal	95.828,07	
Import pagat fora del termini legal	609.939,96	