



**INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ
AJUNTAMENT DE MATARÓ**

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

Protocol núm. 7996

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 pel centre gestor.....	8
4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades.....	14

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 Municipal de Educació (IME) 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 Plenari, Junta Executiva 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 l'entitat. Com a informació complementària, per el casos que s'ha considerat com 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 de l'exercici pressupostari de 2012, s'exposa a continuació les conclusions relacionades amb la gestió del centre gestor:

1. El centre gestor presenta el següents ratis de execució del pressupost d'ingressos:

Classificació Econòmica	Previsions Definitives	Drets Reconeguts Nets	% s/ Previsions Definitives	Cobraments Efectius	% s/ drets reconeguts	Pendent de cobrament
Taxes i Altres Ingressos	2.250.641,60	2.151.715,09	95,60%	2.145.435,46	99,71%	6.279,63
Transferències Corrents	12.710.976,74	10.921.032,27	85,92%	10.514.061,37	96,27%	406.970,90
Ingressos Patrimonials	4.400,00	3.284,11	74,64%	3.284,11	100,00%	0,00
Transferències de Capital	47.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Actius Financers	42.000,00	3.716,02	8,85%	3.716,02	100,00%	0,00
TOTAL	15.055.018,34	13.079.747,49	86,88%	12.666.496,96	96,84%	413.250,53

2. El centre gestor presenta el següents ratis de execució del pressupost de despeses:

Classificació Econòmica	Crèdits definitius	Despesa compromesa	% sobre crèdits	Obligacions reconegudes	% sobre compromisos	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
Despeses de personal	12.218.284,99	11.445.172,53	93,67%	11.285.337,41	98,60%	11.043.145,91	97,85%	242.191,50
Despeses en béns corrents i serveis	2.286.349,05	2.156.990,39	94,34%	2.045.045,46	94,81%	1.817.523,09	88,87%	227.522,37
Despeses financeres	12.050,00	11.339,99	94,11%	11.339,99	100,00%	11.339,99	100,00%	0,00
Transferències Corrents	431.134,30	278.649,32	64,63%	277.284,60	99,51%	253.928,69	91,58%	23.355,91
Alienació de Béns	65.200,00	12.678,55	19,45%	12.678,55	100,00%	11.322,65	89,31%	1.355,90
Actius Financers	42.000,00	4.900,00	11,67%	4.900,00	100,00%	4.900,00	100,00%	0,00
TOTAL	15.055.018,34	13.909.730,78	92,39%	13.636.586,01	98,04%	13.142.160,33	96,37%	494.425,68

3. En el decurs de l'exercici 2012, les consignacions inicials aprovades han estat modificades en la xifra de 59.886,22 euros mitjançant 8 expedients. En referència a la tramitació dels expedients, no s'ha constatat l'ordre d'inici de l'expedient modificatiu per part del president de l'Organisme, que imposa 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 57,58 dies, essent superior d'aquesta manera als 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. Existeixen diferències entre els ingressos de les transferències rebudes per l'IME procedents de l'Ajuntament de Mataró respecte dels registres pressupostaris de la corporació. (Nota 4.3.)
7. 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 4.4.)

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.

8. En la revisió de contractacions de personal tramitades amb caràcter de màxima urgència s'han evidenciat casos en que entenem que el procediment emprat no ha estat suficientment justificat. (Nota 4.5)

D'altra banda, en contractacions de personal no permanent procedents de llistes d'espera, la data d'efectes de determinades contractacions són anteriors a la data en la qual ha tingut lloc l'acte administratiu, contret per l'òrgan competent, d'aprovació de la mateixa, sent aquesta practica contrària al disposat en la normativa d'aplicació. (Nota 4.6.)

9. La retribució del complement de productivitat al personal laboral i del pla de carrera al personal funcionari no s'ajusta a allò establert en el conveni. (Nota 4.9.1 i 4.9.2)

Cal recordar que la tramitació de les despeses i dels ajuts econòmics s'ha de supeditar en la mesura del possible als requisits establerts a les Bases d'execució del pressupost, les Bases Reguladores 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.

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.

3. Aspectes e indicadors sobre la gestió realitzada pel centre gestor

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	Crèdits definitius	Drets reconeguts nets	% sobre crèdits	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
34	Preus Públics aplicats	2.245.041,60	2.122.671,46	94,5%	2.116.464,06	99,7%	6.207,40
38	Reintegrament d'operacions corrents	0,00	3.584,60	-	3.584,60	100,0%	0,00
39	Altres ingressos diversos	5.600,00	25.459,03	454,6%	25.386,80	99,7%	72,23
Cap. 3	Taxes, Preus Públics	2.250.641,60	2.151.715,09	95,6%	2.145.435,46	99,7%	6.279,63
40	De l'Ajuntament de Mataró	12.264.928,14	10.610.923,58	86,5%	10.280.597,48	96,9%	330.326,10
41	De l'IMPEM	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
45	De l'Adm. Gen. de la Generalitat de Catalunya	35.107,60	19.315,80	55,0%	-6.713,13	-34,8%	26.028,93
46	De la Diputació de Barcelona i CC Maresme	410.941,00	290.792,89	70,8%	240.177,02	82,6%	50.615,87
48	Ingressos protocol CEPROM	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 4	Transferències corrents	12.710.976,74	10.921.032,27	85,9%	10.514.061,37	96,3%	406.970,90
52	Interessos de dipòsits	2.000,00	974,65	48,7%	974,65	100,0%	0,00
55	Concessió Miquel Biada	2.400,00	2.309,46	96,2%	2.309,46	100,0%	0,00
Cap. 5	Ingressos patrimonials	4.400,00	3.284,11	74,6%	3.284,11	100,0%	0,00
70	De l'Ajuntament de Mataró	47.000,00	0,00	0,0%	0,00	-	0,00
77	Transferències d'empreses privades	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 7	Transferències de capital	47.000,00	0,00	0,0%	0,00	-	0,00
83	Bestretes al personal	42.000,00	3.716,02	8,8%	3.716,02	100,0%	0,00
87	Romanent de tresoreria. Crèdits extraordinaris	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 8	Actius Financers	42.000,00	3.716,02	8,8%	3.716,02	100,0%	0,00
	TOTAL	15.055.018,34	13.079.747,49	86,9%	12.666.496,96	96,8%	413.250,53

Pressupost de despeses

Class. Econ.	Descripció	Crèdits definitius	Despesa compromesa	% sobre crèdits	Obligacions reconegudes	% sobre compromisos	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
11	Retribucions personal eventual	52.901,80	47.901,80	90,5%	44.095,33	92,1%	44.095,33	100,0%	0,00
12	Retribucions personal funcionari	104.758,32	97.257,36	92,8%	95.595,66	98,3%	95.595,66	100,0%	0,00
13	Retribucions personal laboral	9.169.666,90	8.456.370,37	92,2%	8.361.867,18	98,9%	8.358.971,78	100,0%	2.895,40
15	Complement de productivitat	36.100,00	31.609,41	87,6%	31.161,79	98,6%	31.161,79	100,0%	0,00
16	Asseg. Socials, formació, fons social	2.854.857,97	2.812.033,59	98,5%	2.752.617,45	97,9%	2.513.321,35	91,3%	239.296,10
Cap. 1	Despeses de personal	12.218.284,99	11.445.172,53	93,7%	11.285.337,41	98,6%	11.043.145,91	97,9%	242.191,50
20	Lloguer edificis, material, immobilitzat	18.400,00	17.230,61	93,6%	17.230,61	100,0%	15.243,23	88,5%	1.987,38
21	Manteniment edificis, maquinària	208.970,00	213.814,80	102,3%	213.814,67	100,0%	180.598,99	84,5%	33.215,61
22	Despesa diversa	2.047.469,05	1.922.623,72	93,9%	1.810.678,92	94,2%	1.618.359,61	89,4%	192.319,31
23	Dietes i locomoció personal	11.510,00	3.321,26	28,9%	3.321,26	100,0%	3.321,26	100,0%	0,00
Cap. 2	Despeses en bens corrents i serveis	2.286.349,05	2.156.990,39	94,3%	2.045.045,46	94,8%	1.817.523,09	88,9%	227.522,37
35	Despeses tramitació quotes	12.050,00	11.339,99	94,1%	11.339,99	100,0%	11.339,99	100,0%	0,00
Cap. 3	Despeses en bens corrents i serveis	12.050,00	11.339,99	94,1%	11.339,99	100,0%	11.339,99	100,0%	0,00
40	De l'Ajuntament de Mataró	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
48	Premis, subvencions i beques	431.134,30	278.649,32	64,6%	277.284,60	99,5%	253.928,69	91,6%	23.355,91
49	Aportacions a països desenvolupats	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 4	Transferències corrents	431.134,30	278.649,32	64,6%	277.284,60	99,5%	253.928,69	91,6%	23.355,91
622	Edificis	13.200,00	0,00	0,0%	0,00	-	0,00	-	0,00
623	Instal·lacions i maquinària	22.000,00	4.761,30	21,6%	4.761,30	100,0%	4.761,30	100,0%	0,00
625	Mobiliari i fons bibliogràfic	30.000,00	5.234,28	17,4%	5.234,28	100,0%	3.878,38	74,1%	1.355,90
626	Equips informàtics	0,00	249,99	-	249,99	100,0%	249,99	100,0%	0,00
632	Reposició Edificis	0,00	2.107,30	-	2.107,30	100,0%	2.107,30	100,0%	0,00
633	Reposició Maquinària	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
635	Reposició Mobiliari	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
636	Reposició Equips informàtics	0,00	325,68	-	325,68	100,0%	325,68	100,0%	0,00
640	Programari	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00
Cap. 6	Inversions reals	65.200,00	12.678,55	19,4%	12.678,55	100,0%	11.322,65	89,3%	1.355,90
83	Bestretes de personal	42.000,00	4.900,00	11,7%	4.900,00	100,0%	4.900,00	100,0%	0,00
Cap. 8	Actius Financers	42.000,00	4.900,00	11,7%	4.900,00	100,0%	4.900,00	100,0%	0,00
	TOTAL	15.055.018,34	13.909.730,78	92,4%	13.636.586,01	98,0%	13.142.160,33	96,4%	494.425,68

3.2. Modificacions de crèdit

En el període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2012 les consignacions pressupostàries inicialment aprovades havien estat modificades a l'alça en l'import de 59.886,22 euros, d'acord amb el següent detall per capítols pressupostaris:

Pressupost de ingressos

Ingressos	Pressupost Inicial	Total modificació 2012	Pressupost Definitiu	% modif./p.inicial
Impostos Directes	0,00	0,00	0,00	-
Impostos Indirectes	0,00	0,00	0,00	-
Taxes i altres ingressos	2.186.229,00	0,00	2.186.229,00	0,00%
Transferències Corrents	13.052.127,24	0,00	13.052.127,24	0,00%
Ingressos Patrimonials	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00%
Alienació d'Inversions	0,00	0,00	0,00	-
Transferències de Capital	0,00	46.147,08	46.147,08	-
Actius financers	43.300,00	13.739,14	57.039,14	31,73%
Passius Financers	0,00	0,00	0,00	-
Total	15.287.156,24	59.886,22	15.347.042,46	0,39%

Pressupost de despeses

Despeses	Pressupost Inicial	Total modificació 2012	Pressupost Definitiu	% modif./p.inicial
Despeses de Personal	12.388.993,76	-37.260,86	12.351.732,90	-0,30%
Bens corrents i serveis	2.315.982,48	49.900,00	2.365.882,48	2,15%
Despeses Financeres	5.600,00	1.100,00	6.700,00	19,64%
Transferències Corrents	533.280,00	0,00	533.280,00	0,00%
Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	-
Transferències de capital	0,00	46.147,08	46.147,08	-
Actius financers	0,00	0,00	0,00	-
Passius Financers	43.300,00	0,00	43.300,00	0,00%
Total	15.287.156,24	59.886,22	15.347.042,46	0,39%

El volum de modificacions pressupostaries es van a formalitzar amb la tramitació 8 expedients, segons el següent detall:

Modalitat	Modificacions 2012	Modificacions totals
Generació crèdit	59.886,22	59.886,22
Increment del pressupost	59.886,22	59.886,22
Transferències de crèdit positives	51.000,00	51.000,00
Transferències de crèdit negatives	-51.000,00	-51.000,00
Variació del pressupost	59.886,22	59.886,22

3.3. Saldos pendents de pressupostos tancats

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

D'ingressos:

INGRESSOS	Drets a cobrar				Liquidacions cancel·lades		
	Saldo Inicial	Rectificacions	Drets anul·lats	Drets Pendants	Drets recaptats	Insolvències i altres	Pendent Cobrament
5 o més anys d'antiguitat	1.113,65	0,00	0,00	1.113,65	242,63	871,02	0,00
4 anys d'antiguitat	5.004,79	0,00	0,00	5.004,79	793,04	0,00	4.211,75
3 anys d'antiguitat	11.953,18	0,00	0,00	11.953,18	594,97	3.101,89	8.256,32
2 anys d'antiguitat	14.491,54	0,00	0,00	14.491,54	3.958,86	0,00	10.532,68
1 any d'antiguitat	2.670.764,49	0,00	0,00	2.670.764,49	2.667.262,08	205,00	3.297,41
PRESSUPOSTOS TANCATS	2.703.327,65	0,00	0,00	2.703.327,65	2.672.851,58	4.177,91	26.298,16

De despeses:

En data 31 de desembre de 2012 no resta pendent cap import pendent de pagament referent als pressupostos tancats de despesa.

Obligacions Reconegudes					
DESPESES	Saldo Inicial	Rectificacions	Obligacions Reconegudes	Pagaments Ordenats	Obligacions Pendants
I any d'antiguitat	1.512.480,61	1.752,80	1.510.727,81	1.510.727,81	0,00
PRESSUPOSTOS TANCATS	1.512.480,61	1.752,80	1.510.727,81	1.510.727,81	0,00

Pagaments Ordenats					
DESPESES	Saldo inicial a l de gener	Rectificacions	En l'exercici	Total Pagaments	Pagaments Pendants
I any d'antiguitat	0,00	0,00	0,00	1.510.727,81	0,00
PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	0,00	0,00	1.510.727,81	0,00

3.4. Existències de tresoreria

El resum del saldos de la tresoreria a 31 de desembre de 2012 és el següent:

Compte	Descripció	Saldo s/comptabilitat	Saldo s/ bancs	Diferència
5700	Caixa corporació	0,00	0,00	0,00
57101	Caixa Laietana 4250	4.884,17	4.884,17	0,00
57102	Caixa Laietana 4251	99.217,08	99.147,13	69,95
57113	Caixa Laietana 4257.3	4.899,99	4.899,99	0,00
57114	Caixa Laietana 4258.4	7.400,11	7.400,11	0,00
TOTAL		116.401,35	116.331,40	69,95

L'organisme realitza una única conciliació dels comptes bancaris a final de l'exercici. S'ha revisat les conciliacions bancàries al tancament de l'exercici havent estat correctament conciliades i justificades les diferències que es posen de manifest en el quadre anterior.

3.5. Tramitació de la despesa

A fi 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 I.

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	59,60	57,58

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 1.790,36 milers d'euros, 376,81 milers s'han realitzat dins del període legal, mentre que la resta, 1.413,55 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 revisió s'inclou la revisió d'aquells aspectes que han estat gestionats per l'Organisme a data 31 de desembre de 2012:

- a) Expedients de tramitació de liquidació del pressupost i compte general 2012.
- b) Expedients de modificació de crèdit tramitats en el període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2012.
- c) Balanç de comprovació a 31 de desembre de 2012.
- d) Expedients de baixes de drets i obligacions reconeguts, aprovats en el període 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) Bestretes i pagaments a justificar lliurades al personal.
- i) Detall de la informació relativa a regularitzacions comptables en comptes extra pressupostàries aprovades el 2012.
- j) Pla de disposicions de fons, conciliacions bancàries i actes d'arqueig realitzades fins 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 de les Preus Públics per al curs 2012-2013.
- b) Estudis econòmics aprovats el 2012 per a taxes i preus públics.

- c) Revisió de l'aplicació de l'ordenança en els ingressos mes significatius
- d) Resum i expedients de les devolucions d'ingressos a 31/12/2012.
- 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, referits fins el 31 de desembre de 2012.
- b) Detall de les hores extres realitzades i retribuïdes al personal fins la data.
- 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.
- f) 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 de fiscalització.
- b) Procediments de selecció de personal tramitats fins la data.
- c) Detall de les altes de personal produïdes en l'exercici.
- d) Places cobertes i contractacions durant el període de fiscalització, sense procediments de selecció.
- e) Expedients del personal de la mostra seleccionada.

Per altra banda, l'anàlisi de la despesa executada pel centre gestor 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 al centre gestor 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 presenta les incidències i/o observacions que s'ha posat de manifest en la revisió, si és aquest el cas.

4.2. Pressupost de l'exercici

El pressupost de l'IME per a l'exercici 2012, proposat inicialment pel seu President, va ser tramès al Ple de l'Ajuntament de Mataró el 13 de desembre 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. Transferències de l'Ajuntament de Mataró

S'ha efectuat una conciliació dels registres comptables de l'IME i de l'Ajuntament per tal d'avaluar que les transferències rebudes a l'exercici 2012 per part de l'Ajuntament de Mataró, fossin coincidents amb els registres comptables de l'IME.

D'aquest creuament s'ha detectat les següents diferències:

PRESSUPOST IME		Previsions	DR	Cobraments	Pendent
Article	Descripció	Definitives	Nets	Efectius	Cobrament
40000	De l'Ajuntament de Mataró	4.682.567,30	4.356.950,39	4.316.971,21	39.979,18
40000	Transferència Ajuntament (Llei de Barris)	17.567,53	0,00	0,00	0,00
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	5.675.448,31	5.044.666,79	4.881.218,87	163.447,92
40001	Transferència Ajuntament (ajuts Diputació EB)	23.399,00	23.399,00	0,00	23.399,00
40001	Transferència Ajuntament (General.-escola música)	310.500,00	103.500,00	0,00	103.500,00
40001	Transferència Ajuntament (OME)	25.500,00	0,00	0,00	0,00
40002	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	1.460.800,00	1.082.900,00	1.082.900,00	0,00
40003	Tranf. Ajuntament (Beques E. Bressol)	0,00	-492,60	-492,60	0,00
40003	Tranf. Ajuntament (Plans Entorn)	69.146,00	0,00	0,00	0,00
Total		12.264.928,14	10.610.923,58	10.280.597,48	330.326,10

PRESSUPOST AJUNTAMENT		Previsions	Obligacions	Pagament	Pendent
Article	Descripció	Definitives	Reconegudes	Efectius	Pagament
41004	Aportació IME	4.705.966,30	4.380.349,39	4.316.971,21	63.378,18
41005	Aportació IME (I.M.Biada)	5.675.448,31	5.044.666,79	5.044.666,79	0,00
41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	1.460.800,00	1.082.900,00	962.787,12	120.112,88
41009	Aportació IME (Plans entorn)	69.146,00	0,00	0,00	0,00
41011	Aportació IME (OME)	25.500,00	0,00	0,00	0,00
41012	Aportació IME (Escola de música)	310.500,00	103.500,00	0,00	103.500,00
41013	Aportació IME (Llei de Barris)	17.567,53	0,00	0,00	0,00
Total		12.264.928,14	10.611.416,18	10.324.425,12	286.991,06

Diferències		0,00	-492,60	-43.827,64	43.335,04
--------------------	--	-------------	----------------	-------------------	------------------

El detall de les diferències s'estableix a continuació:

	Previsions	DR	Cobraments	Pendent	NOTA
	Definitives	Nets	Efectius	Cobrament	
Ajuntament de Mataró	-23.399,00	-23.399,00	0,00	-23.399,00	-
Llei de Barris	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Miquel Biada	0,00	0,00	-163.447,92	163.447,92	(B)
Ajuntament de Mataró	23.399,00	23.399,00	0,00	23.399,00	-
Escola de Música	0,00	0,00	0,00	0,00	-
OME	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Finalista Escoles bressol	0,00	0,00	120.112,88	-120.112,88	(C)
Beques Escoles bressol	0,00	-492,60	-492,60	0,00	(A)
Plans Entorn	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Total	0,00	-492,60	-43.827,64	43.335,04	

(A) La diferència s'explica per una devolució d'ingrés registrada per l'IME i no per l'Ajuntament:

Eco.	Concepte	Import	Fase	Data	Descripció
40003	Transf. Ajuntament (Beques E. Bressol)	-492,60	DI	10/07/2012	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS INDEGUTS DE LA SUBVENCIÓ DE LA GENERALITAT PER AJUTS INDIVIDUALITZATS D'ESCOLA BRESSOL CURS 2009-10

(B) La diferència s'explica segons el següent detall:

- Operacions registrades per IME sense coincidència en el pressupost municipal

Eco.	Concepte	Import	Fase	Data	Descripció
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	1.100.000,00	I	02/10/2012	Transf. Corrent Adm. Gen. Ent. Local – Setemb. 2012
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	50.000,00	I	12/11/2012	Transf. Corrent Adm. Gen. Ent. Local – Ampliació Oct.'12
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	217.821,18	I	31/12/2012	Transf. Corrent Adm. Gen. Ent. Local – Desembre'12
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	183.100,00	I	31/12/2012	Transf. Corrent Adm. Gen. Ent. Local – Regular. Juny'12
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	- 9.644,31	I	31/12/2012	Transf. Corrent Adm. Gen. Ent. Local – Canvi imputació concepte ingrés

- Operacions registrades Ajuntament sense coincidència en el pressupost municipal

Eco.	Concepte	Import	Fase	Data	Descripció
41005	Aportació IME (I.M.Biada)	1.260.000,00	RP	18/06/2012	juny 12- aportació subvenció
41005	Aportació IME (I.M.Biada)	444.724,79	RP	18/12/2012	desembre 12- aportació subvenció

(C) La diferència s'estableix segons el següent detall:

- *Operacions registrades per IME sense coincidència en el pressupost municipal*

Eco.	Concepte	Import	Fase	Data	Descripció
40002	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	6.000,00	I	02/04/2012	Transf. Corrent Adm. Gral. Ent. Local - Esc. Bressol - Febrer'12
40002	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	1.260.000,00	I	28/06/2012	Transf. Corrent Adm. Gral. Ent. Local - Esc. Bressol - Juny'12
40002	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	- 183.100,00	I/	31/12/2012	Barrat part del DR i ingressat de subv. Ajunt. Esc. Bressol curs'11-12

- *Operacions registrades Ajuntament sense coincidència en el pressupost municipal*

Eco.	Concepte	Import	Fase	Data	Descripció
41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	600.000,00	RP	20/09/2012	setembre 12-aportació subvenció
41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	262.787,12	RP	18/12/2012	desembre 12-aportació subvenció
41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	100.000,00	RP	19/12/2012	desembre 12- més aportació subvenció

4.4. Saldos pendents de cobrament per subvencions corrents

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

D'acord amb la pràctica descrita, de la mostra de saldos deutors a tancament de l'exercici resulten drets pendents de cobrament per import de 50.615,87 euros, corresponents a la subvenció de la Diputació de Barcelona per al Centre d'Adults de Can Noè (13.735,20 euros) i per a les Escoles Bressol de Mataró (36.880,67 euros), en el marc de la convocatòria pública per a l'atorgament d'ajuts de la XBMQ per a l'any 2012, que a data de tancament de l'exercici no acomplien totes les condicions d'exigibilitat, atès que la justificació va tenir lloc en data 1 de febrer de 2012.

4.5. Contractacions de personal mitjançant el procediment de màxima urgència

De la mostra de contractacions de personal mitjançant procediment de màxima urgència, es considera, tal i com indica l'informe de fiscalització prèvia corresponent, que no es troba suficientment justificada la via d'urgència:

nº Exp.	Assumpte	Aprovació	Informe Intervenció
186	Professor Cicle Formatiu Automoció per reforçar el personal docent	Decret Presidència 1029/2012 de 19 de juliol del 2012	18/07/2012
185	Professor Cicle Formatiu per necessitat al curs 2012-2013	Decret Presidència 1028/2012 de 19 de juliol del 2012	18/07/2012
206	Professor titular A per baixa maternitat del titular de la plaça	Decret Presidència 1185/2012 de 6 de desembre de 2012	13/12/2012

4.6. Contractació de personal no permanent provinent de llistes d'espera

Dels expedients revisats, es realitzen les següents observacions:

- Pels següents casos relacionats, la data en la qual ha estat resolta la contractació és posterior a la qual ha tingut efectes l'inici de la prestació de serveis per part del treballador.

nº Exp.	Assumpte	Decret Contractació Presidència	Inici Feina
39	Educadora Escoles Bressol per substitució IT titular de la plaça	119/12 de 24/02/2012	22/02/2012
67	Educadora Escoles Bressol per substitució IT titular de la plaça	215/12 de 19/03/2012	14/03/2012
152	Netejadora Escoles Bressol per substitució IT titular de la plaça	767/12 de 07/06/2012	05/06/2012
241	Conserge de l'IME per IT titular de la plaça	1300/12 de 02/10/2012	26/09/2012
158	Conserge de l'IME mitjançant contracte d'interinitat	809/12 de 18/06/2012	13/06/2012

- En els casos que sindiquen continuació, la llista d'espera utilitzada per la cobertura de la substitució de conserge va ser publicada en el BOP el dia 9 de juny del 2012, essent aprovada per tant amb un termini superior a 2 anys en que la llista d'espera és vigent, tal com indica l'article 95 del RDL 214/90 i en les bases de selecció de la convocatòria.

nº Exp.	Assumpte
241	Conserge de l'IME per IT titular de la plaça
158	Conserge de l'IME mitjançant contracte d'interinitat
197	Conserge de l'IME mitjançant contracte d'interinitat
261	Conserge de l'IME mitjançant contracte d'interinitat

4.7. Procediment de Selecció de Personal

En el procediment de selecció del Director de l'Institut Miquel Biada, de titularitat municipal en el qual les bases de selecció del procediment es van aprovar mitjançant decret del President de l'IME de data 24 de febrer de 2012, i es va resoldre mitjançant acord del Consell Plenari en data 24 de juliol del 2012, no s'ha pogut verificar els següents extrems:

- Segons l'article 6 dels Estatuts de l'IME correspon al Consell Plenari aprovar les bases i convocar les proves selectives d'accés i concursos de provisions de llocs. De la revisió realitzada s'ha verificat que han considerat executius els actes administratius resolts pel President de l'IME, en virtut de l'establert en l'article 11 dels Estatuts de l'IME, en que es preveu que en casos d'urgència qualsevol de les competències contingudes en els arts. 6è i 10è seran atribuïdes al President, amb posterior ratificació del Consell Plenari de l'IME.

No s'ha acreditat que els motius d'urgència que acrediten les indicacions de l'article 11è.

- No s'ha acreditat l'existència de l'informe jurídic a l'inici de l'expedient.
-

4.8. Complementos inclosos al Conveni Col·lectiu de personal laboral

De la revisió d'aquest apartat efectuem aquestes observacions:

- En el mes de novembre, es concedeix una ajuda social de 350 euros a un treballador funcionari de l'Ajuntament adscrit a l'IME quan no li corresponia, ja que en les bases aprovades a l'exercici 2011 pel comitè d'empresa de l'IME en quedava exclòs el personal

funcionari i en podia optar el personal laboral. En l'informe del Director de l'IME de data 15 de novembre de 2012, s'indica que es proposa la seva concessió atès el greuge comparatiu que suposa. Finalment s'aprova la concessió d'aquesta ajuda social mitjançant el Decret del President de l'IME 1518/2012, de data 20 de novembre de 2012.

- En el mes de Desembre del 2012, es liquiden les hores extraordinàries de un treballador de l'IME corresponents al període comprès entre el mes d'octubre del 2011 i el mes d'octubre del 2012, per un import total de 1.290,98 euros. Per altra banda tampoc s'adjunta sol·licitud mitjançant el formulari establert a aquestes efectes. Aquestes despeses cal liquidar-les mensualment per part de cada treballador, mitjançant les els formularis de sol·licituds establerts a tal efecte.

4.9. Complement de Productivitat i Complement de Carrera

4.9.1. Complement de Productivitat

L'article 26è del Conveni Col·lectiu del Personal laboral de l'IME recull la retribució al personal equiparat a categories anàlogues a l'Ajuntament, la retribució d'un complement de productivitat *"a fi d'efecte de promoure polítiques de millora de la prestació i de la qualitat dels serveis públics tenint com a referent elements objectius de les cartes de Servei, de les programacions anuals d'objectius dels serveis i del Programa d'Actuació Municipal"*.

La regulació d'aquest complement es realitza de la següent forma:

- o Els conceptes que conformen l'esmentat complement de productivitat són els d'assoliment d'objectius dels diferents departaments i el de millora organitzativa.

¹ Paràgraf suprimit després d'al·legacions.

- L'incentiu tindrà caràcter anual i serà meritat en una paga. El seu abonament serà al mes de març de l'any següent de la seva meritació un cop s'hagi analitzat el diferencial entre l'IPC interanual de Catalunya i la Llei de Pressupostos, i s'hagi avaluat el complement de productivitat.
- La quantia que es destina inicialment a aquest complement és proporcional a la que destina l'Ajuntament de Mataró. Tanmateix, en el cas que l'increment real de l'IPC de Catalunya corresponent a l'any en curs resulti ser superior a l'increment previst a la Llei de Pressupostos de l'Estat, la quantitat destinada al complement de productivitat s'incrementarà fins arribar a la quantia resultant d'aplicar aquest diferencial a la massa salarial global de l'IME i fins a un límit màxim proporcional al que estableix l'Ajuntament de Mataró.
- El complement de productivitat serà lineal i es garanteix en tot cas per a tot el personal de l'IME amb dret a percebre'l, l'aplicació d'un mínim del 50% de l'import personal previst en concepte de complement de productivitat.
- La seva aplicació serà col·lectiva, i l'assignació individual serà lineal en funció del grau assoliment aconseguït pel servei.
- Els percentatges dels conceptes que conformen el complement de productivitat seran els següents:
 - Productivitat del servei: 70 % percentatge de participació del còmput del servei.
 - Productivitat en la millora organitzativa: 30 % de percentatge de participació del còmput del servei.

Pel que fa al mètode d'aplicació, es defineixen els següents elements:

Participació dels Serveis

- *Cartes de Serveis:* Són documents que l'Administració municipal elabora per fer conèixer a la ciutadania els serveis que se li ofereixen, i els nivells de qualitat que en pot esperar. Volen ser l'expressió concreta d'un contracte que s'estableix entre l'Administració i les persones que el faran servir, i que esdevenen un instrument per a la millora continuada i el desenvolupament de la qualitat dels serveis.
- *Programacions dels serveis:* Els serveis hauran d'establir cada any quins seran els objectius a assolir durant l'exercici corresponent.
- *PAM:* Objectius establerts al Programa d'actuació Municipal .
- *Avaluació Productivitat del Servei:* Cada any, l'òrgan avaluador que l'IME determini establirà junt amb els comandaments de les Àrees corresponents el grau d'acompliment dels objectius que s'han marcat a les respectives Cartes de Servei, Programacions i PAM i destacarà els possibles incompliments. Aquests resultats s'han de recollir en un informe que ha de contenir la proposta d'aplicació econòmica, i que de forma objectiva ha de justificar la minoració del percentatge corresponent al complement de productivitat.

Millora Organitzativa

- *Productivitat en la millora organitzativa:* Es destinarà per aquest concepte com a màxim el 30% de la suma total de la quantitat assignada a productivitat i es determinarà en la Comissió de Treball els objectius del mateix .

Mitjançant informe de la Directora de l'IME de data 26 d'abril de 2012 s'indica que aquest complement de productivitat es retribueix a aquell personal que no li sigui d'aplicació el Complement del Pla de Carrera i que s'aplica de forma lineal a tot el personal afectat. Mitjançant decret 519/2012 del President de l'IME de 4 de maig de 2012, es va aprovar l'atorgament d'aquest complement de productivitat al personal d'administració de l'IME, corresponent a l'exercici 2011. La retribució del Complement de productivitat en els termes descrits no s'ajusta a la regulació establerta en el conveni, ja que no hem constatat

la determinació, l'avaluació i l'assignació del complement satisfet es faci atenent l'assoliment dels objectius d'objectius dels diferents departaments i el de millora organitzativa que indica el propi acord de condicions pel personal laboral.

4.9.2. Complement de Carrera

L'article 26 del Conveni Col·lectiu del Personal Laboral de l'IME indica que "Quant als conceptes retributius de les diferents categories del personal de l'IME, s'acorden les equivalències amb determinades categories de referència de l'Ajuntament de Mataró".

L'article 16 i següents de la Llei 7/2007, de 12 d'abril, de l'Estatut Bàsic de l'empleat Públic (en endavant EBEP) determina les condicions en relació a la Carrera Professional, tant del personal funcionari de carrera com del personal laboral. En aquest sentit l'article 20 d'aquesta norma indica que "les administracions públiques han d'establir sistemes que permetin l'avaluació de l'acompliment dels seus empleats" i que aquests s'han d'adequar, en tot cas, a criteris de transparència, objectivitat, imparcialitat i no-discriminació, i s'han d'aplicar sense detriment dels drets dels empleats públics." També indica que "Les administracions públiques han de determinar els efectes de l'avaluació en la carrera professional horitzontal".

En data 24 d'octubre del 2008, mitjançant acord entre l'Ajuntament de Mataró i les seccions sindicals, es va establir els Plans de Carrera del personal de l'Ajuntament, indicant que en l'exercici 2010 s'iniciaria el projecte de Plans de Carrera per al personal laboral i funcionari i que "el Complement de productivitat del personal que li siguin d'aplicació els plans de carrera horitzontal, amb excepció del col·lectiu d'agents, caporals, sergents i sots-inspectors del servei de la Policia Local, quedarà integrat en un nou concepte retributiu anomenat Complement de plans de carrera, que formarà part de les retribucions complementàries que preveu l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic". Es determinava que per a als exercicis 2010 i 2011, s'abonaria una quantitat a compte del complement de Plans de Carrera al personal laboral i funcionari, suposant per a l'exercici 2010, una paga individual equivalent a la meitat de l'import percebut l'exercici 2009 en concepte de complement de productivitat, i per a l'exercici 2011, una paga individual equivalent als imports percebuts en concepte de productivitat en els exercicis 2009 i 2010.

L'Ajuntament, mitjançant Decret 517/2012 del President de l'IME de 4 de maig de 2012, ha satisfet al personal un complement de carrera sense que haguem constatat que s'hagi establert el corresponent sistema d'avaluació, indicat en l'article 20 de l'EBEP i en l'apartat Quart, 2), entre l'Ajuntament de Mataró i les seccions sindicals, de data 24 d'octubre del 2008, indicats. El pagament d'aquest complement s'ha efectuat de forma lineal entre el personal funcionari afectat, i en funció de la dedicació horària i temps treballat durant l'exercici 2011.

La retribució del Complement de Carrera en els termes descrits anteriorment no s'ajusta a la regulació establerta en el conveni i tampoc a allò que estableix 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 segons el qual "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."

4.10. Contractació administrativa

Dels procediments de contractació realitzats per l'Organisme durant l'exercici 2012, se n'ha revisat una mostra, que s'indica a continuació:

Núm.	Concepte	Adjudicatari	Preu Adjudicació	Procediment
113	Gestió Servei Públic de docència i direcció pedagògica de l'Escola Municipal de Música de Mataró 2012-2013	UTE Visualsonora, SCCL i Musicop, SCCL	439.068,00	Obert
114	Gestió Servei Públic cuina Escoles bressol municipals 2012-2013 i 2013-2014	ISS Soluciones de Catering, SL	327.361,20	Obert
169/10	Pròrroga de la Realització serveis atenció als infants de les Escoles Bressol de l'IME per als cursos 2010-2011 i 2011-2012.	Associació Serveis Educatius de Recursos de l'Esplai	838.577,42	Pròrroga

De la revisió d'aquests procediments, efectuem les següents observacions:

Gestió Servei Públic de docència i direcció pedagògica de l'Escola Municipal de Música de Mataró 2012-2013

Acord d'adjudicació	Consell Rector de 24/07/2012
Contracte	22 d'agost de 2012
Adjudicatari	VisualSonora, SCCL
Preu de contracte	439.068,00 euros
Termini	1 any + possibilitat d'1 any de pròrroga

En relació als criteris de valoració de les ofertes:

- Es valora el criteri "Garantia de manteniment del model pedagògic", que segons els PPT es valorarà segons, "Proposta que garanteixi el manteniment del model pedagògic existent, incloent la part de l'equip docent necessari per a garantir el servei. A l'efecte, presentarà una relació de personal docent que prestaria el servei, amb indicació de noms i cognoms, titulació i altres informacions sobre la seva formació i experiència. A l'empresa que cobreixi el 100% de les hores lectives amb professorat amb experiència a l'Escola Municipal de Música de Mataró se li donarà la màxima puntuació i la resta d'ofertes serà proporcional al percentatge d'hores cobertes amb aquest professorat."

Al respecte, consta un informe jurídic del servei de compres de data 1 de juny del 2012, indicant que "la valoració del compromís de manteniment de la plantilla una part o la totalitat del personal que actualment presta el servei, no s'ajusta a la legalitat ja que no està directament relacionat amb l'objecte del contracte, i no contribueix a seleccionar l'oferta més avantatjosa com exigeix l'article 150 del RDL 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic."

En aquest sentit, el licitador que no resulta adjudicatari, se li dona 0 punts per aquest criteri, per no proposar una relació de personal docent amb experiència a l'Escola Municipal de Música de Mataró.

En relació al a remissió dels contractes:

- No s'ha constatat a l'expedient el tràmit de remissió del contracte a la Sindicatura de comptes a efectes de donar compliment a l'article 29 TRLCSP 3/2011.

En relació a formalització de la prestació del servei mitjançant una UTE:

- La proposta de la Mesa de Contractació de data 20 de juliol del 2012, indica que l'adjudicació és a favor de l'empresa VisualSonora, SCCL i així mateix s'indica a l'adjudicació del Consell Plenari de l'IME de data 24 de juliol del 2012.

En data 31 d'agost del 2012, es constitueix una UTE entre VisualSonora, SCCL i Musicop, SCCL, per a gestionar l'Escola de Música durant el període 2012-2013, segons l'adjudicació del contracte. El NIF de la UTE és de data 20 de setembre de 2012.

En data 25 d'octubre del 2012 mitjançant el Decret del President de l'IME, 1399/2012 que va ser ratificat pel Consell Plenari de l'IME, en data 18 de desembre del 2012, s'efectua una rectificació d'error material en l'adjudicació del contracte, on s'indica que s'hauria d'haver adjudicat a la UTE Visualsonora SCCL - Musicop, SCCL.

Cal indicar que la prestació del servei es va iniciar amb el curs escolar, al setembre del 2012 per part de la UTE, per tant, abans de la rectificació d'errors aprovada pel Consell Plenari.

Gestió Servei Públic cuina Escoles bressol municipals 2012-2013 i 2013-2014

Acord d'adjudicació	Consell Rector de 24/07/2012
<i>Contracte</i>	22 d'agost de 2012
<i>Adjudicatari</i>	ISS Soluciones de Catering
<i>Preu de contracte</i>	327.361,30 euros
<i>Termini</i>	2 anys + possibilitat de 2 anys de pròrroga

En relació a la remissió dels contractes:

- No s'ha constatat a l'expedient el tràmit de remissió del contracte a la Sindicatura de comptes a efectes de donar compliment a l'article 29 TRLCSP 3/2011.

5. Al·legacions del centre gestor

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

Les al·legacions de l'entitat s'adjunten al present informe.



IME

Ajuntament de Mataró

INFORME

Òrgan que l'ha demanat: INTERVENCIÓ

Assumpte: AUDITORIA DE COMPLIMENT DE LEGALITAT 2012

En relació a l'informe d'auditoria de compliment de la legalitat corresponent al període de gener a desembre de l'exercici 2012 passem a fer les consideracions següents:

4. INFORMACIÓ RESPECTE ELS ASPECTES REVISATS I INCIDÈNCIES DETECTADES

4.2. Pressupost de l'exercici.

L'Institut Municipal d'Educació (IME) va seguir les instruccions i el calendari fixat per l'Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana de l'Ajuntament de Mataró en quant a la tramitació de l'expedient d'aprovació del pressupost de l'entitat.

4.4. Saldos pendents de cobrament per subvencions corrents

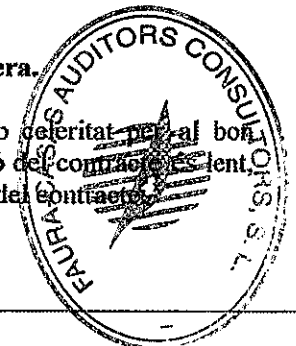
La subvenció de la Diputació de Barcelona en el marc del Pla de Concertació de la XBMQ ens la concedeixen anualment, coincidint amb l'any natural, i es pot justificar fins al 31 de març de l'any següent. Per tant, com que les despeses imputables corresponen a l'any natural, a 31 de desembre de l'any corresponent es justifica la subvenció davant la Intervenció municipal i es comptabilitza el dret reconegut en el pressupost d'ingressos, tot i que s'envia la justificació a la Diputació a principis de l'any següent, dins del termini abans indicat.

4.5. Contractacions de personal mitjançant el procediment de màxima urgència.

Pel que fa als casos en què la tramitació de la contractació per via d'urgència no està suficientment fonamentada, s'ha de dir que a la llista d'espera generada pels respectius processos selectius en el moment de tramitar cadascuna d'aquestes contractacions no hi havia persones disponibles. Per tant, es va haver de recórrer a altres currículums arxivats a l'IME, atès que era impossible iniciar un nou procés per seleccionar un aspirant, donat que la substitució era imminent.

4.6. Contractació de personal no permanent provinent de llistes d'espera.

El personal docent i de consergeria en les escoles s'han de suplir amb celeritat per al bon funcionament del servei. Com que el tràmit administratiu de formalització del contracte és lent, en algun cas l'inici de la prestació del servei és anterior a la formalització del contracte.





4.7. Procediment de selecció de personal.

Pel que fa al procediment de selecció del director/a de l'Institut Miquel Biada, donat que va ser un procés intern de provisió en què només podia participar personal del centre, per donar publicitat a la convocatòria es va penjar als taulers d'anuncis oficials i a la pàgina web de l'Ajuntament de Mataró, però no al BOPB ni al DOGC.

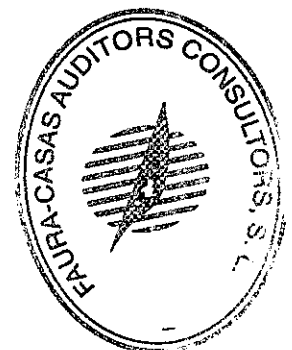
Mataró, 2 de juliol de 2013

El Director d'Ensenyament



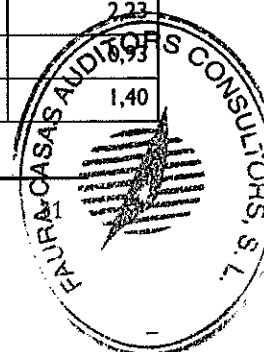
Ajuntament de Mataró

Emili Muñoz Martínez



ANNEX I
FACTURES REGISTRADES
A 31/12/2012

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23382	A.M. ITACA	11/04/2012	10/05/2012	858,82	29	0,97
24491	ABACUS, SCCL	03/12/2012	31/12/2012	64,13	28	0,93
23801	ABACUS, SCCL	19/06/2012	20/07/2012	24,87	31	1,03
23588	ABACUS, SCCL	18/05/2012	19/06/2012	18,79	32	1,07
23165	ABACUS, SCCL	07/03/2012	23/04/2012	6,80	47	1,57
23340	ABACUS, SCCL	28/03/2012	18/05/2012	7,55	51	1,70
23589	ABACUS, SCCL	18/05/2012	19/06/2012	5,50	32	1,07
22999	ABACUS, SCCL	23/02/2012	21/03/2012	59,93	27	0,90
23224	ABACUS, SCCL	07/03/2012	23/04/2012	4,09	47	1,57
23945	ABACUS, SCCL	17/07/2012	06/09/2012	5,73	51	1,70
23000	ABACUS, SCCL	23/02/2012	21/03/2012	251,88	27	0,90
23159	ABACUS, SCCL	07/03/2012	23/04/2012	33,27	47	1,57
24492	ABACUS, SCCL	03/12/2012	31/12/2012	26,62	28	0,93
23551	ABELLO LINDE, SA	10/05/2012	19/06/2012	595,20	40	1,33
23117	ABELLO LINDE, SA	08/02/2012	25/04/2012	1.623,21	77	2,57
23182	ABELLO LINDE, SA	08/02/2012	23/04/2012	511,64	75	2,50
24089	ACENS TECHNOLOGIES S.L.	12/09/2012	16/10/2012	25,92	34	1,13
23776	ACENS TECHNOLOGIES S.L.	15/06/2012	03/07/2012	34,72	18	0,60
23115	ACENS TECHNOLOGIES S.L.	07/03/2012	20/04/2012	25,28	44	1,47
23555	AD BOSCH INDUSTRIAL, SA	14/05/2012	19/06/2012	8,48	36	1,20
23046	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	28/02/2012	19/06/2012	2.201,14	112	3,73
23983	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	13/07/2012	02/10/2012	6.271,85	81	2,70
23764	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	11/06/2012	18/07/2012	408,74	37	1,23
23550	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	10/05/2012	31/08/2012	2.339,62	113	3,77
23403	ADAGIO, SA	19/04/2012	18/05/2012	161,75	29	0,97
23440	ADEMC,SCP	02/05/2012	21/05/2012	360,00	19	0,63
23063	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	62,69	91	3,03
23295	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	90,00	53	1,77
23586	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	63,53	67	2,23
24033	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	121,84	81	2,70
24078	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	57,54	22	0,73
24032	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	12,52	81	2,70
24077	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	10,58	22	0,73
23064	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	11,64	91	3,03
23294	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	12,72	53	1,77
23585	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	7,64	67	2,23
24271	AIGÜES DE MATARO, SA	16/10/2012	13/11/2012	41,71	28	0,93
23311	AIGÜES DE MATARO, SA	10/04/2012	22/05/2012	96,64	42	1,40

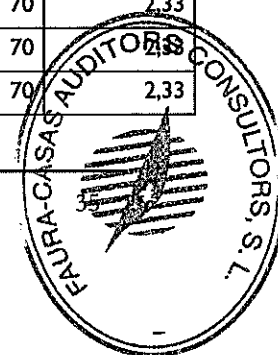


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23062	AIGÜES DE MATARO, SA	06/02/2012	25/04/2012	82,37	79	2,63
23726	AIGÜES DE MATARO, SA	07/06/2012	20/07/2012	94,30	43	1,43
24076	AIGÜES DE MATARO, SA	30/08/2012	28/09/2012	105,19	29	0,97
24075	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	46,62	22	0,73
24031	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	141,67	81	2,70
23584	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	82,77	67	2,23
23293	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	110,95	53	1,77
23061	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	86,38	91	3,03
23055	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	4.114,07	91	3,03
23289	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	22/05/2012	2.719,29	57	1,90
24027	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	1.551,69	81	2,70
24069	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	1.136,92	22	0,73
23580	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	969,77	67	2,23
24074	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	55,57	22	0,73
24030	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	99,65	81	2,70
23583	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	54,30	67	2,23
23292	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	71,52	53	1,77
23060	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	61,54	91	3,03
24072	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	75,46	22	0,73
24029	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	186,85	81	2,70
23582	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	92,96	67	2,23
23291	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	136,45	53	1,77
23058	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	104,63	91	3,03
24073	AIGÜES DE MATARO, SA	30/08/2012	28/09/2012	77,69	29	0,97
23725	AIGÜES DE MATARO, SA	07/06/2012	20/07/2012	75,20	43	1,43
24272	AIGÜES DE MATARO, SA	16/10/2012	13/11/2012	23,76	28	0,93
23310	AIGÜES DE MATARO, SA	10/04/2012	22/05/2012	254,99	42	1,40
23059	AIGÜES DE MATARO, SA	06/02/2012	25/04/2012	42,03	79	2,63
24071	AIGÜES DE MATARO, SA	30/08/2012	28/09/2012	179,58	29	0,97
24270	AIGÜES DE MATARO, SA	16/10/2012	13/11/2012	124,12	28	0,93
23309	AIGÜES DE MATARO, SA	10/04/2012	22/05/2012	145,82	42	1,40
23057	AIGÜES DE MATARO, SA	06/02/2012	25/04/2012	102,95	79	2,63
23724	AIGÜES DE MATARO, SA	07/06/2012	20/07/2012	139,80	43	1,43
24070	AIGÜES DE MATARO, SA	06/09/2012	28/09/2012	20,36	22	0,73
24028	AIGÜES DE MATARO, SA	06/07/2012	25/09/2012	131,49	81	2,70
23581	AIGÜES DE MATARO, SA	14/05/2012	20/07/2012	66,12	67	2,23
23290	AIGÜES DE MATARO, SA	26/03/2012	18/05/2012	81,43	53	1,77
23056	AIGÜES DE MATARO, SA	25/01/2012	25/04/2012	63,64	91	3,03

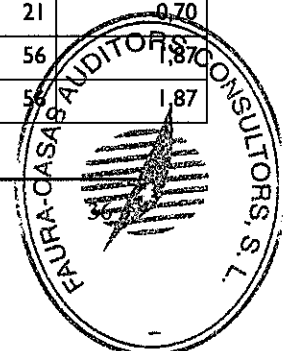
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23233	AIMAN GZ, S.L.	22/03/2012	20/04/2012	188,82	29	0,97
24435	ALCOVER JOFRE, ROSER	23/11/2012	31/12/2012	480,00	38	1,27
23102	ALIBERAS PAVÓN, JORDI	07/03/2012	23/04/2012	1.542,75	47	1,57
23679	ALIBERAS PAVÓN, JORDI	29/05/2012	21/06/2012	1.542,75	23	0,77
23652	ALSER ESPORT,SL	16/05/2012	19/06/2012	722,21	34	1,13
23685	ALVAREZ RIPOLL, MARIA DEL MAR	04/06/2012	21/06/2012	2.384,61	17	0,57
24286	AMINA BHIRA	17/10/2012	31/12/2012	402,62	75	2,50
23407	AMPA CEIP ANGELA BRANSUELA	19/04/2012	09/07/2012	1.883,83	81	2,70
23914	AMPA CEIP VISTA ALEGRE	06/07/2012	31/08/2012	1.028,61	56	1,87
24422	ANDREU PRATS, ANNA	15/11/2012	31/12/2012	75,00	46	1,53
24352	ANTONIO GONZÁLEZ, DIEGO	06/11/2012	31/12/2012	72,60	55	1,83
24353	ANTONIO GONZÁLEZ, DIEGO	06/11/2012	31/12/2012	108,90	55	1,83
22891	APLICACIONES INFORMATIQUES DEL VALLÈS SA	30/01/2012	21/03/2012	177,00	51	1,70
24305	APPLUS ITEUVE TECHNOLOGY, S.L.	06/11/2012	26/11/2012	54,40	20	0,67
22894	ARSIS, SL	24/01/2012	21/03/2012	113,00	57	1,90
23014	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	14/02/2012	20/04/2012	119,29	66	2,20
23438	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	13/04/2012	19/06/2012	119,29	67	2,23
23246	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	12/03/2012	18/05/2012	119,29	67	2,23
23334	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/04/2012	18/05/2012	98,52	37	1,23
23561	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	16/05/2012	18/07/2012	119,29	63	2,10
22906	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	27/01/2012	20/03/2012	119,29	53	1,77
24205	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	03/10/2012	15/11/2012	131,36	43	1,43
23999	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	10/07/2012	06/09/2012	98,52	58	1,93
23826	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	13/06/2012	31/08/2012	119,29	79	2,63
24372	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	14/11/2012	31/12/2012	27.648,79	47	1,57
23948	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	10/07/2012	19/10/2012	14.676,28	101	3,37
22989	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	08/02/2012	18/05/2012	14.552,18	100	3,33
23124	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	12/03/2012	19/06/2012	18.163,81	99	3,30
23339	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/04/2012	18/07/2012	19.523,43	98	3,27
23775	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	07/06/2012	20/09/2012	18.879,35	105	3,50
24275	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/10/2012	07/11/2012	38.268,44	27	0,90
24116	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	30/08/2012	30/10/2012	78.333,19	61	2,03

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23804	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	21/06/2012	31/08/2012	13.690,50	71	2,37
23428	AUTOCARS CALELLA, SL	24/04/2012	19/06/2012	194,40	56	1,87
23485	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23488	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23487	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23486	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23489	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23484	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23483	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23482	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23481	AUTOCARS CALELLA, SL	26/04/2012	19/06/2012	378,00	54	1,80
23303	AUTOCARS CALELLA, SL	26/03/2012	18/05/2012	194,40	53	1,77
23304	AUTOCARS CALELLA, SL	26/03/2012	18/05/2012	194,40	53	1,77
23305	AUTOCARS CALELLA, SL	27/03/2012	18/05/2012	194,40	52	1,73
23302	AUTOCARS CALELLA, SL	26/03/2012	18/05/2012	194,40	53	1,77
23240	AUTOCARS CALELLA, SL	20/03/2012	23/04/2012	194,40	34	1,13
23241	AUTOCARS CALELLA, SL	07/03/2012	23/04/2012	583,20	47	1,57
23242	AUTOCARS CALELLA, SL	20/03/2012	23/04/2012	583,20	34	1,13
23239	AUTOCARS CALELLA, SL	08/03/2012	23/04/2012	194,40	46	1,53
23238	AUTOCARS CALELLA, SL	08/03/2012	23/04/2012	194,40	46	1,53
23567	AUTOCARS CALELLA, SL	14/05/2012	18/07/2012	421,20	65	2,17
23475	AUTOCARS CALELLA, SL	02/05/2012	19/06/2012	604,80	48	1,60
23364	AUTOCARS CALELLA, SL	30/03/2012	18/05/2012	243,00	49	1,63
23051	AUTOCARS CALELLA, SL	16/02/2012	20/04/2012	356,40	64	2,13
23052	AUTOCARS CALELLA, SL	16/02/2012	20/04/2012	356,40	64	2,13
23614	AUTOCARS CALELLA, SL	29/05/2012	18/07/2012	367,20	50	1,67
23613	AUTOCARS CALELLA, SL	25/05/2012	18/07/2012	345,60	54	1,80
24376	AUTOTALLER GRAVINA, S.L.	12/11/2012	31/12/2012	189,03	49	1,63
23111	BARBENA MATAS, FERRIOL	07/03/2012	23/04/2012	432,60	47	1,57
23453	BASSAS BONJOCH, LLUIS	27/04/2012	06/06/2012	13,08	40	1,33
23013	BELLUMES BUBOTES ANIMACIÓ DE TITELLES, SL	05/01/2012	25/04/2012	2.540,00	111	3,70
24675	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	31/12/2012	31/12/2012	7,20	0	0,00
23047	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/02/2012	20/04/2012	114,46	64	2,13
22888	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	24/01/2012	21/03/2012	87,32	57	1,90
22887	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	24/01/2012	21/03/2012	154,58	57	1,90
22886	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	24/01/2012	21/03/2012	231,28	57	1,90
24141	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	19/07/2012	16/10/2012	147,50	89	2,97

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23981	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/07/2012	07/09/2012	173,46	53	1,77
23980	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/07/2012	07/09/2012	231,28	53	1,77
23975	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/07/2012	07/09/2012	87,32	53	1,77
23974	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/07/2012	07/09/2012	154,58	53	1,77
23977	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	16/07/2012	07/09/2012	114,46	53	1,77
24129	BRAXTON CONTRACT S.L.	12/09/2012	19/10/2012	908,26	37	1,23
24407	BRUN I CURTO, ANNA	12/11/2012	31/12/2012	86,90	49	1,63
24408	BRUN I CURTO, ANNA	12/11/2012	31/12/2012	180,00	49	1,63
24061	CABA LÓPEZ, MIGUEL A.	16/07/2012	19/10/2012	3.504,60	95	3,17
24526	CABLEUROPA, SAU	20/09/2012	31/12/2012	289,63	102	3,40
24525	CABLEUROPA, SAU	31/08/2012	31/12/2012	509,29	122	4,07
24467	CABLEUROPA, SAU	14/06/2012	31/12/2012	1.410,34	200	6,67
24528	CABLEUROPA, SAU	27/11/2012	31/12/2012	863,20	34	1,13
24469	CABLEUROPA, SAU	30/08/2012	31/12/2012	1.346,38	123	4,10
24458	CABLEUROPA, SAU	19/01/2012	31/12/2012	1.813,66	347	11,57
24464	CABLEUROPA, SAU	26/03/2012	31/12/2012	1.317,01	280	9,33
24463	CABLEUROPA, SAU	21/02/2012	31/12/2012	1.490,34	314	10,47
24527	CABLEUROPA, SAU	23/10/2012	31/12/2012	836,65	69	2,30
24523	CABLEUROPA, SAU	19/07/2012	31/12/2012	878,49	165	5,50
24472	CABLEUROPA, SAU	23/11/2012	31/12/2012	1.380,61	38	1,27
24521	CABLEUROPA, SAU	25/05/2012	31/12/2012	663,11	220	7,33
24520	CABLEUROPA, SAU	25/04/2012	31/12/2012	844,63	250	8,33
24519	CABLEUROPA, SAU	16/03/2012	31/12/2012	792,54	290	9,67
24518	CABLEUROPA, SAU	21/02/2012	31/12/2012	657,83	314	10,47
24517	CABLEUROPA, SAU	19/01/2012	31/12/2012	653,34	347	11,57
24470	CABLEUROPA, SAU	20/09/2012	31/12/2012	1.380,61	102	3,40
24466	CABLEUROPA, SAU	21/05/2012	31/12/2012	1.417,18	224	7,47
24522	CABLEUROPA, SAU	14/06/2012	31/12/2012	833,73	200	6,67
24471	CABLEUROPA, SAU	18/10/2012	31/12/2012	1.380,61	74	2,47
22953	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	799,79	93	3,10
22952	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	796,31	93	3,10
22951	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	961,63	93	3,10
22950	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	324,71	93	3,10
22949	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	639,16	93	3,10
22948	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	18/05/2012	974,14	93	3,10
22947	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	25/04/2012	1.016,09	70	2,33
22946	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	25/04/2012	817,36	70	2,33
22945	CABLEUROPA, SAU	15/02/2012	25/04/2012	866,24	70	2,33

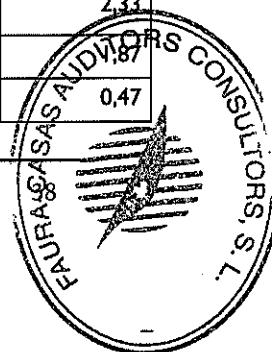


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22944	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	25/04/2012	930,61	70	2,33
22943	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	25/04/2012	752,12	70	2,33
22942	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	687,74	55	1,83
22941	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	875,74	55	1,83
22940	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	664,36	55	1,83
22939	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	673,19	55	1,83
22967	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22966	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22965	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22964	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22963	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22962	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22961	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22960	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.419,54	93	3,10
22959	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.249,42	93	3,10
22958	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.249,42	93	3,10
22957	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	18/05/2012	1.249,42	93	3,10
22956	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	1.249,42	55	1,83
22955	CABLEUROPÀ, SAU	15/02/2012	10/04/2012	1.249,42	55	1,83
22954	CABLEUROPÀ, SAU	31/01/2012	10/04/2012	1.249,42	70	2,33
24468	CABLEUROPÀ, SAU	19/07/2012	31/12/2012	1.346,38	165	5,50
24465	CABLEUROPÀ, SAU	19/04/2012	31/12/2012	1.980,39	256	8,53
23100	CALAIX DE CULTURA S.L.	27/02/2012	23/04/2012	979,40	56	1,87
24452	CATHERINE HANSEN	23/11/2012	31/12/2012	505,60	38	1,27
23686	CATHERINE HANSEN	04/06/2012	21/06/2012	598,40	17	0,57
24199	CAYERO MARTÍNEZ, JOSEP ANTONI	26/09/2012	15/11/2012	968,00	50	1,67
24371	CEIP ANGELETA FERRER	19/11/2012	31/12/2012	295,00	42	1,40
24542	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	23/11/2012	31/12/2012	158,03	38	1,27
23889	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	02/07/2012	31/08/2012	89,68	60	2,00
23890	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	02/07/2012	31/08/2012	277,06	60	2,00
23888	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	02/07/2012	31/08/2012	89,68	60	2,00
23330	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	26/03/2012	18/05/2012	263,85	53	1,77
23331	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	26/03/2012	18/05/2012	205,32	53	1,77
23665	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	29/05/2012	19/06/2012	263,85	21	0,70
23666	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	29/05/2012	21/06/2012	137,19	23	0,77
23664	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	29/05/2012	19/06/2012	102,66	21	0,70
23076	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	27/02/2012	23/04/2012	90,86	56	1,87
23077	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	27/02/2012	23/04/2012	292,64	56	1,87



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23953	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	13/07/2012	06/09/2012	129,80	55	1,83
24433	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	23/11/2012	31/12/2012	140,14	38	1,27
24318	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	06/11/2012	23/11/2012	140,67	17	0,57
23848	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	02/07/2012	20/07/2012	137,19	18	0,60
23322	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	26/03/2012	18/05/2012	137,19	53	1,77
23078	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	27/02/2012	23/04/2012	137,19	56	1,87
24021	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	23/07/2012	12/09/2012	200,65	51	1,70
23598	CENTRE NATACIÓ MATARO	18/05/2012	17/09/2012	6.894,30	122	4,07
23703	CERVIÑO FERNÁNDEZ, FRANCISCO J.	06/06/2012	26/06/2012	612,00	20	0,67
23095	CERVIÑO FERNÁNDEZ, FRANCISCO J.	27/02/2012	23/04/2012	612,00	56	1,87
23556	CHUBB PARSİ, SL	10/05/2012	19/06/2012	41,30	40	1,33
24161	CHUBB PARSİ, SL	23/07/2012	19/10/2012	26,59	88	2,93
24026	CHUBB PARSİ, SL	23/07/2012	19/10/2012	2.067,51	88	2,93
23880	CHUBB PARSİ, SL	06/07/2012	31/08/2012	888,78	56	1,87
23466	CIVIT, SL	26/04/2012	19/06/2012	362,50	54	1,80
23545	COINDE S.C.P.	10/05/2012	19/06/2012	185,73	40	1,33
23174	COINDE S.C.P.	14/03/2012	23/04/2012	232,46	40	1,33
23222	COINDE S.C.P.	20/03/2012	18/05/2012	84,49	59	1,97
24499	COMERCIAL ILURO, SA	04/12/2012	31/12/2012	53,05	27	0,90
24001	COMERCIAL ILURO, SA	21/06/2012	06/09/2012	349,28	77	2,57
23021	COMERCIAL ILURO, SA	21/02/2012	20/04/2012	96,70	59	1,97
23236	COMERCIAL ILURO, SA	20/03/2012	18/05/2012	3,35	59	1,97
24431	COMERCIAL ILURO, SA	23/11/2012	31/12/2012	55,43	38	1,27
24163	COMERCIAL ILURO, SA	06/09/2012	19/10/2012	77,46	43	1,43
24207	COMERCIAL MARESMA, SL	03/10/2012	31/12/2012	99,80	89	2,97
22911	COMERCIAL MARESMA, SL	30/01/2012	20/03/2012	44,00	50	1,67
23783	COMERCIAL MARESMA, SL	19/06/2012	31/08/2012	30,00	73	2,43
24197	COMERCIAL MARESMA, SL	26/09/2012	15/11/2012	13,93	50	1,67
23049	COMERCIAL MARESMA, SL	24/02/2012	20/04/2012	72,00	56	1,87
23216	COMERCIAL MARESMA, SL	16/03/2012	23/04/2012	54,90	38	1,27
24378	COMERCIAL MARESMA, SL	14/11/2012	31/12/2012	459,00	47	1,57
22938	COMERCIAL TELEFONICA DE BARCELONA SA	08/02/2012	25/04/2012	1.686,39	77	2,57
24373	CONSELL ESPORTIU DEL MARESME	14/11/2012	31/12/2012	1.010,25	47	1,57
23532	CONSORCIO MAYORISTA, SA	10/05/2012	19/06/2012	27,68	40	1,33
24258	CONSORCIO MAYORISTA, SA	05/10/2012	15/11/2012	70,57	41	1,37
23020	CONSORCIO MAYORISTA, SA	23/02/2012	20/04/2012	35,01	57	1,90
23346	CONSORCIO MAYORISTA, SA	11/04/2012	18/05/2012	33,87	37	1,23
24359	CONSORCIO MAYORISTA, SA	12/11/2012	31/12/2012	73,77	49	1,63

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24311	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/10/2012	23/11/2012	174,59	32	1,07
24432	CONSORCIO MAYORISTA, SA	23/11/2012	31/12/2012	113,82	38	1,27
22879	CONSORCIO MAYORISTA, SA	19/01/2012	20/03/2012	3,03	61	2,03
23531	CONSORCIO MAYORISTA, SA	23/04/2012	19/06/2012	11,43	57	1,90
23237	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/03/2012	18/05/2012	188,91	57	1,90
23727	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/06/2012	18/07/2012	124,86	42	1,40
23155	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/03/2012	23/04/2012	78,01	47	1,57
22993	CONSORCIO MAYORISTA, SA	08/02/2012	21/03/2012	131,28	42	1,40
24164	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/09/2012	19/10/2012	14,40	43	1,43
24050	CONSORCIO MAYORISTA, SA	19/07/2012	21/09/2012	6,96	64	2,13
23755	CONSTRUCCIONS METALLIQUES CAÑELLAS, SL	13/06/2012	03/07/2012	376,42	20	0,67
24162	CONSTRUCCIONS METALLIQUES CAÑELLAS, SL	05/09/2012	19/10/2012	503,39	44	1,47
23620	CONSTRUCCIONS METALLIQUES CAÑELLAS, SL	29/05/2012	19/06/2012	433,65	21	0,70
24524	CONSTRUCCIONS METALLIQUES CAÑELLAS, SL	20/11/2012	31/12/2012	1.644,72	41	1,37
24437	CONSTRUNATURA, S.C.P.	23/11/2012	31/12/2012	1.042,80	38	1,27
23158	COPISTERIA MAR, SL	07/03/2012	23/04/2012	21,24	47	1,57
22983	COPISTERIA MAR, SL	08/02/2012	21/03/2012	16,28	42	1,40
24144	COPISTERIA MAR, SL	31/08/2012	16/10/2012	109,34	46	1,53
23363	COPISTERIA MAR, SL	10/04/2012	18/05/2012	110,02	38	1,27
23591	COPISTERIA MAR, SL	18/05/2012	19/06/2012	137,28	32	1,07
23728	COPISTERIA MAR, SL	06/06/2012	18/07/2012	20,86	42	1,40
24124	COPISTERIA MAR, SL	31/08/2012	16/10/2012	153,40	46	1,53
24127	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	17/09/2012	19/10/2012	25,75	32	1,07
24126	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	31/08/2012	16/10/2012	376,39	46	1,53
24004	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	16/07/2012	07/09/2012	194,17	53	1,77
23823	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/06/2012	20/07/2012	450,62	36	1,20
24479	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	23/11/2012	31/12/2012	382,05	38	1,27
24354	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	19/10/2012	30/11/2012	211,42	42	1,40
23668	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/05/2012	19/06/2012	2.002,83	36	1,20
23218	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	13/03/2012	19/06/2012	1.914,80	98	3,27
23426	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	23/04/2012	19/06/2012	1.121,64	57	1,90
23034	CORREOS Y TELEGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	10/02/2012	20/04/2012	262,75	70	2,33
23879	COSPA-AGILMIC SL	06/07/2012	31/08/2012	446,31	56	1,87
24529	COSPA-AGILMIC SL	17/12/2012	31/12/2012	354,99	14	0,47



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23395	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	13/04/2012	19/06/2012	381,95	67	2,23
23033	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	24/02/2012	20/04/2012	442,68	56	1,87
23460	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	23/03/2012	29/05/2012	490,87	67	2,23
23847	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	26/06/2012	24/07/2012	490,87	28	0,93
24415	CUENCA FONTBONA, MÒNICA	23/11/2012	11/12/2012	22,09	18	0,60
24203	DE PABLO SUILS, JOSE MARIA	08/10/2012	24/10/2012	243,66	16	0,53
23226	DECATHLON, SA	21/03/2012	20/04/2012	47,70	30	1,00
23252	DECATHLON, SA	27/03/2012	24/04/2012	47,70	28	0,93
24426	DECORESPO, SA	23/11/2012	31/12/2012	181,20	38	1,27
24474	DEL CERRO ROSALES, SANDRA	23/11/2012	31/12/2012	853,20	38	1,27
23630	DEL CERRO ROSALES, SANDRA	29/05/2012	19/06/2012	780,91	21	0,70
23500	DEL CERRO ROSALES, SANDRA	10/05/2012	19/06/2012	759,22	40	1,33
23015	DESMA, S.L.	03/02/2012	21/03/2012	120,00	47	1,57
24180	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	30/08/2012	19/10/2012	521,39	50	1,67
23672	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	25/05/2012	18/07/2012	652,78	54	1,80
23048	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	23/02/2012	20/04/2012	431,55	57	1,90
23404	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	23/04/2012	19/06/2012	135,82	57	1,90
23715	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	07/06/2012	18/07/2012	486,61	41	1,37
23552	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	10/05/2012	19/06/2012	44,13	40	1,33
24323	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	22/10/2012	31/12/2012	518,97	70	2,33
24243	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	08/10/2012	15/11/2012	189,73	38	1,27
23190	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	07/03/2012	24/04/2012	133,93	48	1,60
24322	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	22/10/2012	31/12/2012	187,82	70	2,33
23815	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	26/06/2012	31/08/2012	159,30	66	2,20
23354	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	22/03/2012	18/05/2012	899,93	57	1,90
23480	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTES INDUSTRIALS, S.L.	11/04/2012	19/06/2012	879,10	69	2,30
23035	DIGITALNET, SL	23/02/2012	20/04/2012	79,06	57	1,90
23418	DIGITALNET, SL	26/03/2012	06/06/2012	160,48	72	2,40
23439	DIGITALNET, SL	24/02/2012	06/06/2012	249,99	103	3,43
23469	DIGITALNET, SL	24/04/2012	19/06/2012	40,12	56	1,87
23961	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	06/07/2012	05/09/2012	542,07	61	2,03
24151	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	05/09/2012	15/10/2012	100,00	40	
24025	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	25/07/2012	05/09/2012	80,00	42	1,40
24186	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	26/09/2012	31/12/2012	2.520,00	96	3,20

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23738	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	11/06/2012	02/07/2012	171,70	21	0,70
23566	DISTRIBUIDORA DE SERVICIOS ANTIVIRUS, S.L.	10/05/2012	04/06/2012	538,29	25	0,83
23593	DOMINGO TRO, ENRIC	17/05/2012	19/06/2012	1.254,60	33	1,10
23227	DOMINGO TRO, ENRIC	01/03/2012	18/07/2012	2.040,00	139	4,63
23592	DOMINGO TRO, ENRIC	17/05/2012	19/06/2012	1.734,00	33	1,10
23754	DOMINGO TRO, ENRIC	14/06/2012	24/07/2012	1.700,00	40	1,33
23699	DOMINGUEZ BELARDO, MARIA DE LOS ANGELES	06/06/2012	21/06/2012	68,44	15	0,50
23114	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	29/02/2012	23/04/2012	2.300,00	54	1,80
23333	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	20/03/2012	18/05/2012	2.300,00	59	1,97
23027	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	08/02/2012	23/04/2012	2.300,00	75	2,50
23964	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	18/07/2012	06/09/2012	4.795,00	50	1,67
23858	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	28/06/2012	31/08/2012	1.300,00	64	2,13
22505	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	01/12/2012	07/02/2012	3.020,00	-298	-9,93
23332	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	20/03/2012	18/05/2012	1.935,00	59	1,97
23705	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	04/06/2012	18/07/2012	2.300,00	44	1,47
23706	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	04/06/2012	18/07/2012	2.300,00	44	1,47
24320	DPROA YACHT SOLUTIONS, S.L.	18/10/2012	31/12/2012	273,68	74	2,47
23978	DURAN PÉREZ, ALBERT	09/07/2012	12/09/2012	464,05	65	2,17
23106	DÍAZ CORRAL, CARMÉ	07/03/2012	23/04/2012	401,62	47	1,57
24149	ECOCAT, S.L.	12/09/2012	16/10/2012	884,35	34	1,13
24150	ECOCAT, S.L.	12/09/2012	06/11/2012	1.200,66	55	1,83
24245	EDICIONS 44 S.L.	03/10/2012	15/11/2012	473,11	43	1,43
24152	EDICIONS 44 S.L.	30/08/2012	06/11/2012	7.395,18	68	2,27
24277	EDICIONS 44 S.L.	18/10/2012	31/12/2012	512,44	74	2,47
23258	EDITORIAL LEX NOVA, SA	20/03/2012	18/05/2012	140,40	59	1,97
22895	EDITORIAL LEX NOVA, SA	13/01/2012	21/03/2012	595,92	68	2,27
23529	EDUCAONLINE, S.L.	10/05/2012	31/08/2012	5.590,34	113	3,77
23170	EINA D'ESCOLA	13/03/2012	20/04/2012	135,00	38	1,27
24505	EINA D'ESCOLA	27/11/2012	31/12/2012	64,00	34	1,13
22912	EL TOT MATARO, SL	13/01/2012	20/03/2012	472,00	67	2,23
23882	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	06/07/2012	31/08/2012	21,17	56	1,87
23188	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	07/03/2012	24/04/2012	175,87	48	1,60
23543	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	10/05/2012	19/06/2012	13,51	40	1,33
23720	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	06/06/2012	18/07/2012	46,67	42	1,40
23362	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	10/04/2012	18/05/2012	134,93	38	1,27
24321	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	05/10/2012	31/12/2012	377,63	87	
24148	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	29/08/2012	16/10/2012	448,40	48	1,60

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24392	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	12/11/2012	31/12/2012	255,05	49	1,63
22925	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	06/02/2012	21/03/2012	42,76	44	1,47
23877	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	07/09/2012	25,02	80	2,67
24041	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/07/2012	25/09/2012	39,91	64	2,13
24092	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	31/08/2012	28/09/2012	19,46	28	0,93
23284	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	08/03/2012	30/05/2012	23,19	83	2,77
23285	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/03/2012	30/05/2012	21,00	71	2,37
23458	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/04/2012	30/05/2012	189,04	41	1,37
23647	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/05/2012	21/06/2012	79,65	34	1,13
24290	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/09/2012	13/11/2012	54,76	48	1,60
24291	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/10/2012	13/11/2012	40,38	22	0,73
23277	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	08/03/2012	30/05/2012	505,59	83	2,77
24091	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	31/08/2012	28/09/2012	103,20	28	0,93
23876	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/06/2012	07/09/2012	282,85	80	2,67
24040	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/07/2012	25/09/2012	263,88	61	2,03
24292	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	22/10/2012	13/11/2012	88,45	22	0,73
24289	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	26/09/2012	13/11/2012	100,63	48	1,60
23646	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/05/2012	21/06/2012	395,15	34	1,13
23267	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/03/2012	30/05/2012	318,25	71	2,37
23457	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	19/04/2012	30/05/2012	351,43	41	1,37
23266	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	08/03/2012	30/05/2012	271,97	83	2,77
23264	ENDESA ENERGIA, SA	23/02/2012	30/05/2012	4.717,73	97	3,23
23265	ENDESA ENERGIA, SA	27/03/2012	30/05/2012	5.212,24	64	2,13
23263	ENDESA ENERGIA, SA	23/02/2012	30/05/2012	1.301,98	97	3,23
23456	ENDESA ENERGIA, SA	23/04/2012	30/05/2012	4.791,30	37	1,23
23645	ENDESA ENERGIA, SA	25/05/2012	21/06/2012	4.027,65	27	0,90
24287	ENDESA ENERGIA, SA	20/09/2012	13/11/2012	2.664,52	54	1,80
24288	ENDESA ENERGIA, SA	17/10/2012	13/11/2012	4.365,98	27	0,90
24039	ENDESA ENERGIA, SA	26/07/2012	25/09/2012	4.015,93	61	2,03
24093	ENDESA ENERGIA, SA	31/08/2012	31/10/2012	3.217,42	61	2,03
23875	ENDESA ENERGIA, SA	26/06/2012	19/09/2012	4.885,12	85	2,83
24123	ENTITAT AUTÓNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	12/09/2012	04/10/2012	270,00	22	0,73
23011	ENTITAT AUTÓNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	21/02/2012	21/03/2012	72,71	29	0,97
24308	ENTITAT AUTÓNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	06/11/2012	10/12/2012	180,00	34	1,13
24065	ENTORNO DIGITAL, SA	16/07/2012	21/09/2012	40,12	67	
23023	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	27/02/2012	21/03/2012	327,80	23	0,77
23024	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE	27/02/2012	21/03/2012	298,00	23	0,77

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
	BANYOLES					
23497	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	14/05/2012	19/06/2012	106,25	36	1,20
23317	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	11/04/2012	18/05/2012	2.252,50	37	1,23
22919	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	08/02/2012	21/03/2012	1.880,62	42	1,40
24229	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	09/10/2012	24/10/2012	468,00	15	0,50
24496	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	04/12/2012	31/12/2012	2.652,00	27	0,90
24315	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	06/11/2012	31/12/2012	3.178,50	55	1,83
23119	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	08/03/2012	23/04/2012	2.252,50	46	1,53
23234	ESPIN MERIDA, VICTOR	22/03/2012	18/05/2012	150,89	57	1,90
23617	ESPIN MERIDA, VICTOR	29/05/2012	18/07/2012	79,38	50	1,67
23193	ESPIN MERIDA, VICTOR	07/03/2012	24/04/2012	91,34	48	1,60
23194	ESPIN MERIDA, VICTOR	07/03/2012	24/04/2012	402,62	48	1,60
23478	ESPONA COMAS, FRANCESC	10/05/2012	30/05/2012	285,60	20	0,67
23135	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	13/03/2012	18/05/2012	33,77	66	2,20
23378	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	12/04/2012	19/06/2012	1,75	68	2,27
24264	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	08/10/2012	31/12/2012	63,90	84	2,80
24374	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	15/11/2012	31/12/2012	28,51	46	1,53
23197	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	12/03/2012	24/04/2012	77,68	43	1,43
23544	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	10/05/2012	19/06/2012	9,84	40	1,33
22884	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	10/01/2012	21/03/2012	3,28	71	2,37
22881	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	10/01/2012	20/03/2012	15,09	70	2,33
23074	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	10/01/2012	23/04/2012	1,94	104	3,47
23154	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	07/03/2012	23/04/2012	5,65	47	1,57
22880	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	18/01/2012	20/03/2012	20,98	62	2,07
24188	FARRES FONT, JOAQUIM	30/08/2012	19/10/2012	506,22	50	1,67
23719	FARRES FONT, JOAQUIM	06/06/2012	18/07/2012	141,87	42	1,40
24241	FARRES FONT, JOAQUIM	05/10/2012	15/11/2012	5,31	41	1,37
23369	FARRES FONT, JOAQUIM	10/04/2012	18/05/2012	152,11	38	1,27
23988	FARRES FONT, JOAQUIM	06/07/2012	02/10/2012	1.275,38	88	2,93
23184	FARRES FONT, JOAQUIM	07/03/2012	19/06/2012	1.435,78	104	3,47
23183	FARRES FONT, JOAQUIM	08/02/2012	23/04/2012	282,43	75	2,50
23849	FERNANDEZ DE LA REGUERA ALEMANY, MARTA	19/06/2012	24/07/2012	85,00	35	
24189	FERRETERIA CANDAU, S.L.	31/08/2012	19/10/2012	2.351,27	49	1,63

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24232	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/09/2012	31/12/2012	3.833,31	116	3,87
24003	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/07/2012	02/10/2012	2.328,80	88	2,93
24261	FERRETERIA CANDAU, S.L.	09/10/2012	31/12/2012	1.996,91	83	2,77
23539	FERRETERIA CANDAU, S.L.	10/05/2012	19/06/2012	135,89	40	1,33
24481	FERRETERIA CANDAU, S.L.	12/11/2012	31/12/2012	1.323,03	49	1,63
23219	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/02/2012	18/05/2012	2.118,73	102	3,40
23427	FERRETERIA CANDAU, S.L.	10/04/2012	06/06/2012	583,84	57	1,90
23220	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/03/2012	19/06/2012	2.358,38	104	3,47
23723	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/06/2012	13/09/2012	921,29	98	3,27
23841	FERRETERIA CANDAU, S.L.	02/07/2012	19/07/2012	5,86	17	0,57
24488	FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, SA	27/11/2012	31/12/2012	1.567,34	34	1,13
23245	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	14/03/2012	23/04/2012	16,76	40	1,33
24490	FOTOPRIX, SA	03/12/2012	31/12/2012	24,74	28	0,93
24457	FRADERA AMETLLER, Mª ANGELS	23/11/2012	31/12/2012	446,19	38	1,27
23789	FRADERA AMETLLER, Mª ANGELS	11/06/2012	09/07/2012	480,08	28	0,93
23098	FRADERA AMETLLER, Mª ANGELS	27/02/2012	23/04/2012	540,00	56	1,87
23429	FUNDACIÓ PRIVADA UNIO RECREATIVA LARU	25/04/2012	19/06/2012	945,00	55	1,83
23962	FUNDACIÓ PRIVADA UNIO RECREATIVA LARU	06/07/2012	06/09/2012	945,00	62	2,07
23963	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	19/07/2012	06/09/2012	1.145,43	49	1,63
24309	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	06/11/2012	31/12/2012	1.174,55	55	1,83
24351	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	12/11/2012	31/12/2012	1.174,55	49	1,63
24064	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	29/08/2012	24/09/2012	1.145,43	26	0,87
23887	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	06/07/2012	06/09/2012	1.145,43	62	2,07
24156	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	20/09/2012	19/10/2012	1.174,55	29	0,97
23461	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	02/05/2012	30/05/2012	1.118,58	28	0,93
23010	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	10/02/2012	25/04/2012	1.118,58	75	2,50
23513	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	10/05/2012	19/06/2012	1.145,43	40	1,33
23512	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	10/05/2012	19/06/2012	1.199,12	40	1,33
23308	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS	27/03/2012	18/05/2012	1.118,58	52	1,73
24461	FUSTES PRAM, SL	06/11/2012	31/12/2012	697,43	55	1,83
23039	FUSTES PRAM, SL	17/02/2012	20/04/2012	532,35	63	2,10
24130	FUSTES PRAM, SL	12/09/2012	31/12/2012	1.636,72	110	3,67
24014	FUSTES PRAM, SL	19/07/2012	12/09/2012	415,31	55	1,83
24019	FUSTES PRAM, SL	23/07/2012	19/10/2012	2.406,70	88	2,93
23713	FUSTES PRAM, SL	06/06/2012	13/09/2012	1.056,41	99	3,30
23989	FUSTES PRAM, SL	19/07/2012	02/10/2012	2.004,04	75	2,50
23987	FUSTES PRAM, SL	06/07/2012	02/10/2012	1.231,11	88	2,93

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23548	FUSTES PRAM, SL	10/05/2012	19/06/2012	102,02	40	1,33
24244	FUSTES PRAM, SL	08/10/2012	15/11/2012	248,34	38	1,27
23886	FUSTES PRAM, SL	06/07/2012	31/08/2012	63,80	56	1,87
23344	FUSTES PRAM, SL	10/04/2012	18/05/2012	22,36	38	1,27
23157	FUSTES PRAM, SL	08/03/2012	23/04/2012	23,86	46	1,53
24475	GARCIA BALLESTA, FERRAN	28/11/2012	31/12/2012	382,20	33	1,10
23690	GARCIA BALLESTA, FERRAN	29/05/2012	21/06/2012	390,60	23	0,77
24157	GARCÍA GAVIÑO, FRANCISCO JOSÉ	17/09/2012	19/10/2012	120,43	32	1,07
24054	GARCÍA GAVIÑO, FRANCISCO JOSÉ	31/07/2012	21/09/2012	779,54	52	1,73
23069	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/01/2012	25/04/2012	522,17	92	3,07
23296	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	14/03/2012	18/05/2012	679,74	65	2,17
23572	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	16/05/2012	15/06/2012	719,76	30	1,00
24034	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	16/07/2012	02/10/2012	233,89	78	2,60
24035	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	06/07/2012	02/10/2012	126,31	88	2,93
24084	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	05/09/2012	31/10/2012	37,67	56	1,87
23573	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	10/05/2012	15/06/2012	779,84	36	1,20
23297	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	07/03/2012	18/05/2012	1.350,60	72	2,40
23228	GASULL SUBIÑA, JORDI	07/03/2012	18/05/2012	252,35	72	2,40
22915	GASULL SUBIÑA, JORDI	31/01/2012	20/03/2012	1.426,55	49	1,63
23350	GASULL SUBIÑA, JORDI	27/03/2012	18/05/2012	231,75	52	1,73
23820	GAYE, AISSATOU	21/06/2012	31/08/2012	1.392,30	71	2,37
24383	GENERAL FAST SERVICE COMPANY, SA	13/11/2012	31/12/2012	3.117,50	48	1,60
24230	GENERAL FAST SERVICE COMPANY, SA	03/10/2012	24/10/2012	666,50	21	0,70
24540	GENERAL FAST SERVICE COMPANY, SA	05/12/2012	31/12/2012	2.687,50	26	0,87
24358	GERMAN NETTO, GUSTAVO	06/11/2012	31/12/2012	678,36	55	1,83
24357	GERMAN NETTO, GUSTAVO	06/11/2012	31/12/2012	678,36	55	1,83
23103	GRABUOSA I RIFÀ, XAVIER	07/03/2012	23/04/2012	323,64	47	1,57
23089	GRAU PEREJOAN, MARIA	27/02/2012	23/04/2012	803,25	56	1,87
23633	GRAU PEREJOAN, MARIA	29/05/2012	19/06/2012	714,00	21	0,70
23145	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	09/03/2012	19/06/2012	1.332,56	102	3,40
23415	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	19/04/2012	18/05/2012	1.751,37	29	0,97
23146	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	09/03/2012	19/06/2012	1.522,93	102	3,40
23986	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	05/07/2012	06/09/2012	1.142,20	63	2,10
23751	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	08/06/2012	18/07/2012	1.675,22	40	1,33
23750	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	08/06/2012	02/07/2012	1.142,20	24	
23767	GRUPO TECNIPUBLICACIONES, SL	11/06/2012	18/07/2012	160,00	37	1,23



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23819	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	14/06/2012	20/07/2012	226,49	36	1,20
23329	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	28/03/2012	18/05/2012	1.164,87	51	1,70
23259	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	23/02/2012	18/05/2012	1.384,71	85	2,83
23320	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	28/03/2012	18/05/2012	215,83	51	1,70
23129	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	28/02/2012	23/04/2012	180,40	55	1,83
23599	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	18/05/2012	18/07/2012	378,80	61	2,03
23130	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	28/02/2012	23/04/2012	485,33	55	1,83
23409	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	19/04/2012	06/06/2012	556,84	48	1,60
23131	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	28/02/2012	19/06/2012	3.511,14	112	3,73
23960	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	17/07/2012	06/09/2012	397,31	51	1,70
23600	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	18/05/2012	19/06/2012	761,55	32	1,07
23465	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	19/04/2012	30/05/2012	670,36	41	1,37
23968	GT MOTIVE EINSA, SAU	06/07/2012	07/09/2012	843,51	63	2,10
22914	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	16/01/2012	20/03/2012	311,52	64	2,13
24190	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	17/09/2012	31/12/2012	1.296,82	105	3,50
23132	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	07/03/2012	18/05/2012	479,08	72	2,40
24420	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	20/11/2012	31/12/2012	290,40	41	1,37
24319	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	06/11/2012	23/11/2012	290,40	17	0,57
24216	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	03/10/2012	15/11/2012	290,40	43	1,43
23121	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	27/02/2012	23/04/2012	224,20	56	1,87
23467	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	02/05/2012	19/06/2012	224,20	48	1,60
23323	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	30/03/2012	18/05/2012	224,20	49	1,63
22901	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	17/01/2012	20/03/2012	224,20	63	2,10
22902	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	19/01/2012	20/03/2012	224,20	61	2,03
24231	HABEMUS COMUNICACIÓ GRÀFICA, SCP	03/10/2012	13/11/2012	181,50	41	1,37
23088	HANACSEK CATALAN, CARME	27/02/2012	23/04/2012	612,00	56	1,87
24266	HANAN BENAMAR BELLOUKI	17/10/2012	31/12/2012	402,62	75	2,50
24381	HARRIET KJAER	15/11/2012	31/12/2012	78,65	46	1,53
24002	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	06/07/2012	07/09/2012	249,92	63	2,10
23191	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	07/03/2012	24/04/2012	111,70	48	1,60
22982	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	08/02/2012	21/03/2012	981,65	42	1,40
23732	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	06/06/2012	18/07/2012	19,32	42	1,40
24240	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	05/10/2012	15/11/2012	1.017,19	41	1,37
24122	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	30/08/2012	16/10/2012	956,02	47	1,57
23357	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	11/04/2012	18/05/2012	600,74	37	1,23
23839	HOMS MATERIALS PER A LA CONSTRUCCIÓ	02/07/2012	19/07/2012	5,97	17	0,57
23533	IASO S.A.	10/05/2012	19/06/2012	531,00	40	1,33
24165	ILURO, SL	06/09/2012	31/12/2012	1.267,32	116	3,87

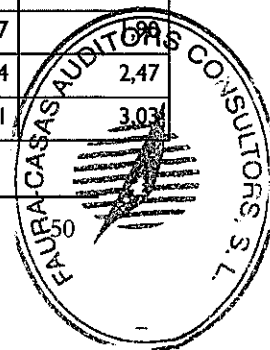
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23452	IMPRESA COPY-RAP, SL	02/05/2012	06/06/2012	10,15	35	1,17
22995	IMPRESA COPY-RAP, SL	08/02/2012	21/03/2012	11,03	42	1,40
24090	INDUSTRIES NAVALS DEL MARESME S.L.	05/09/2012	16/10/2012	236,00	41	1,37
24206	INFORGEST INFORMATICA, SL	27/09/2012	15/11/2012	168,19	49	1,63
24196	INFORGEST INFORMATICA, SL	20/09/2012	15/11/2012	66,25	56	1,87
23221	INFORGEST INFORMATICA, SL	16/03/2012	18/05/2012	398,77	63	2,10
22986	INFORGEST INFORMATICA, SL	14/02/2012	20/04/2012	716,85	66	2,20
22924	INFORGEST INFORMATICA, SL	03/02/2012	21/03/2012	190,06	47	1,57
24171	INFORGEST INFORMATICA, SL	07/09/2012	31/12/2012	2.867,70	115	3,83
23868	INFORGEST INFORMATICA, SL	02/07/2012	31/08/2012	229,44	60	2,00
23442	INFORGEST INFORMATICA, SL	25/04/2012	19/06/2012	325,68	55	1,83
23702	INITIAL TEXTILES E HIGIENE S.L.	06/06/2012	13/09/2012	1.122,81	99	3,30
24012	INITIAL TEXTILES E HIGIENE S.L.	13/07/2012	31/10/2012	1.122,81	110	3,67
24397	INSTITUCIÓ CATALANA D'HISTORIA NATURAL (ICHN)	12/11/2012	31/12/2012	30,00	49	1,63
23133	INSTITUT D'ESPORTS	07/03/2012	23/04/2012	40,81	47	1,57
23325	INSTITUT D'ESPORTS	11/04/2012	18/05/2012	60,06	37	1,23
23152	INSTITUT PER A LA FORM. DE JOVES VERS L'ADM. D'EMP	14/03/2012	19/06/2012	1.999,49	97	3,23
23654	INSÒLIT DISSENY, SCP	10/05/2012	18/07/2012	313,63	69	2,30
24006	IRIF, SL	17/07/2012	17/09/2012	37,75	62	2,07
24007	IRIF, SL	17/07/2012	17/09/2012	37,75	62	2,07
23450	IRIF, SL	26/04/2012	19/06/2012	37,75	54	1,80
23257	IRIF, SL	20/03/2012	18/05/2012	126,50	59	1,97
23256	IRIF, SL	14/03/2012	18/05/2012	126,50	65	2,17
22896	IRIF, SL	13/01/2012	21/03/2012	126,50	68	2,27
23768	IRIF, SL	11/06/2012	18/07/2012	126,50	37	1,23
23779	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	37,75	81	2,70
23778	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	37,75	81	2,70
23946	IRIF, SL	17/07/2012	06/09/2012	37,75	51	1,70
23773	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	21,00	81	2,70
23780	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	37,75	81	2,70
23781	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	37,75	81	2,70
23777	IRIF, SL	11/06/2012	31/08/2012	37,75	81	2,70
23112	JARQUE ESCLUSA, CARLA	27/02/2012	23/04/2012	416,50	56	1,87
23632	JARQUE ESCLUSA, CARLA	29/05/2012	19/06/2012	357,00	21	0,70
23840	JOSEP FONTDEGLORIA, SL	02/07/2012	19/07/2012	40,46	17	0,57
24254	JOSEP FONTDEGLORIA, SL	16/10/2012	31/12/2012	482,98	76	
23435	KF GESTIO ESPORTS 2006 SL	23/03/2012	06/06/2012	775,00	75	

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23335	KLIASS KLIASS, SÒNIA	02/04/2012	18/05/2012	139,50	46	1,53
23687	L'OBAGA SERVEIS AMBIENTALS, SCP	04/06/2012	21/06/2012	880,00	17	0,57
23698	LANDWELL-PRICEWATERHOUSECOOPERS TAX & LEGAL SERVICES, S.L.	04/06/2012	17/09/2012	5.082,46	105	3,50
23526	LLADÓ I MARZO, MARTA	10/05/2012	19/06/2012	617,76	40	1,33
23527	LLADÓ I MARZO, MARTA	10/05/2012	19/06/2012	547,56	40	1,33
23611	LLADÓ I MARZO, MARTA	25/05/2012	18/07/2012	761,40	54	1,80
23612	LLADÓ I MARZO, MARTA	25/05/2012	18/07/2012	696,60	54	1,80
23771	LLADÓ I MARZO, MARTA	12/06/2012	24/07/2012	1.927,80	42	1,40
24278	LLADÓ I MARZO, MARTA	09/10/2012	31/12/2012	1.575,42	83	2,77
24440	LOPESINO CORRAL, JORDI	23/11/2012	31/12/2012	505,60	38	1,27
23096	LOPESINO CORRAL, JORDI	27/02/2012	23/04/2012	688,50	56	1,87
23097	LOPESINO CORRAL, JORDI	27/02/2012	23/04/2012	612,00	56	1,87
23368	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	11/04/2012	18/05/2012	115,16	37	1,23
24395	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	12/11/2012	31/12/2012	199,49	49	1,63
23205	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	08/03/2012	24/04/2012	195,86	47	1,57
23883	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	06/07/2012	31/08/2012	817,89	56	1,87
23554	LUBRIDAL OIL, S.L.U.	14/05/2012	19/06/2012	364,82	36	1,20
23186	MAGRANS GEIS, ROMAN	21/02/2012	19/06/2012	961,94	119	3,97
24544	MARCOMBO, SA	27/12/2012	31/12/2012	36,20	4	0,13
24300	MARESME SERTEC, SL	22/10/2012	31/12/2012	22,39	70	2,33
23490	MARESME SERTEC, SL	26/04/2012	19/06/2012	21,83	54	1,80
22991	MARESME SERTEC, SL	21/02/2012	18/05/2012	5.826,51	87	2,90
23215	MARESME SERTEC, SL	14/03/2012	23/04/2012	56,76	40	1,33
22889	MARESME SERTEC, SL	17/01/2012	21/03/2012	112,22	64	2,13
24168	MARESME SERTEC, SL	17/09/2012	06/11/2012	49,25	50	1,67
23766	MARESME SERTEC, SL	11/06/2012	18/07/2012	245,20	37	1,23
22882	MARESME SERTEC, SL	25/01/2012	20/03/2012	196,23	55	1,83
23085	MARFÀ MARTIN, GRISELDA	27/02/2012	23/04/2012	425,00	56	1,87
24142	MARTINEZ MUÑOZ, JOAN	20/09/2012	06/11/2012	1.485,90	47	1,57
24439	MARTINEZ, GONZALO	23/11/2012	31/12/2012	1.738,00	38	1,27
23631	MARTINEZ, GONZALO	29/05/2012	19/06/2012	2.218,50	21	0,70
23104	MARTINEZ, GONZALO	07/03/2012	23/04/2012	2.958,00	47	1,57
23499	MARTINEZ, GONZALO	10/05/2012	04/06/2012	600,00	25	0,83
22922	MARTINEZ, GONZALO	03/02/2012	20/03/2012	800,00	46	1,53
23108	MASÓ I PLANAS, ALBERT	07/03/2012	23/04/2012	833,00	47	1,57
23054	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	19/03/2012	503,81	42	1,40
23579	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	10/05/2012	04/06/2012	526,55	25	0,83

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23449	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	10/04/2012	22/05/2012	521,01	42	1,40
23448	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	22/03/2012	22/05/2012	691,67	61	2,03
24269	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	03/10/2012	13/11/2012	196,72	41	1,37
24341	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/11/2012	31/12/2012	221,42	49	1,63
24192	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/09/2012	19/10/2012	204,90	37	1,23
24066	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	31/08/2012	28/09/2012	155,74	28	0,93
23871	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/07/2012	27/08/2012	187,77	52	1,73
23701	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	26/06/2012	273,82	20	0,67
24340	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/11/2012	31/12/2012	202,40	49	1,63
24191	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	12/09/2012	19/10/2012	199,38	37	1,23
24268	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	03/10/2012	13/11/2012	187,48	41	1,37
23447	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	10/04/2012	22/05/2012	307,58	42	1,40
23446	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	08/03/2012	22/05/2012	499,62	75	2,50
23053	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/02/2012	19/03/2012	469,86	42	1,40
23578	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	10/05/2012	04/06/2012	324,17	25	0,83
23872	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/07/2012	27/08/2012	182,40	52	1,73
23700	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	06/06/2012	26/06/2012	210,26	20	0,67
24067	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	31/08/2012	28/09/2012	153,73	28	0,93
23347	MAYMÍ GERMANS, SA	11/04/2012	18/05/2012	15,09	37	1,23
23870	MEDIA MARKT MATARÓ, SA	05/07/2012	28/08/2012	178,00	54	1,80
23316	MILLAN COMAS ASSESSORS, S.L.	02/04/2012	18/05/2012	2.124,00	46	1,53
23198	MILLIPORE IBERICA, S.A.	07/03/2012	24/04/2012	253,70	48	1,60
23199	MILLIPORE IBERICA, S.A.	07/03/2012	24/04/2012	435,42	48	1,60
23760	MILLIPORE IBERICA, S.A.	13/06/2012	18/07/2012	435,42	35	1,17
24504	MISSATGERS MARESME, SL	04/12/2012	31/12/2012	41,14	27	0,90
23522	MISSATGERS MARESME, SL	10/05/2012	19/06/2012	17,17	40	1,33
23204	MISSATGERS MARESME, SL	07/03/2012	24/04/2012	10,24	48	1,60
23370	MISSATGERS MARESME, SL	10/04/2012	18/05/2012	55,79	38	1,27
23991	MISSATGERS MARESME, SL	06/07/2012	06/09/2012	57,04	62	2,07
22927	MISSATGERS MARESME, SL	03/02/2012	21/03/2012	11,45	47	1,57
24145	MISSATGERS MARESME, SL	01/08/2012	16/10/2012	20,59	76	2,53
23736	MISSATGERS MARESME, SL	04/06/2012	18/07/2012	46,69	44	1,47
23733	MISSATGERS SANT VALENTI, SL	04/06/2012	18/07/2012	65,80	44	1,47
23479	MISSATGERS SANT VALENTI, SL	10/05/2012	19/06/2012	54,15	40	1,33
23753	MOBLES OFICINA MATARO, SL	07/06/2012	18/07/2012	179,36	41	1,37
23997	MOBLES OFICINA MATARO, SL	09/07/2012	06/09/2012	79,06	59	1,97
23492	MOHAMED EL BOUHALI DIGOUG	02/05/2012	30/05/2012	153,00	28	0,93
22996	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	08/02/2012	20/04/2012	283,20	72	2,40

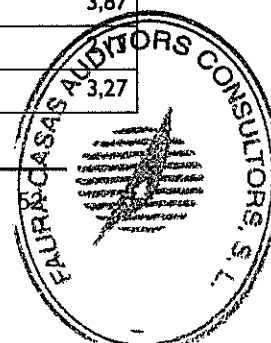
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24414	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/11/2012	31/12/2012	229,90	42	1,40
22917	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	10/01/2012	20/03/2012	1.378,75	70	2,33
24421	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	06/09/2012	31/12/2012	1.033,68	116	3,87
24360	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	31/10/2012	31/12/2012	2.492,60	61	2,03
23596	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	18/05/2012	18/07/2012	793,28	61	2,03
23180	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	28/02/2012	23/04/2012	129,80	55	1,83
23441	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	07/03/2012	19/06/2012	3.727,62	104	3,47
23603	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	18/05/2012	18/07/2012	306,80	61	2,03
23016	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	08/02/2012	18/05/2012	5.209,82	100	3,33
23812	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/06/2012	19/10/2012	3.304,00	122	4,07
24328	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	08/10/2012	31/12/2012	160,37	84	2,80
24079	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/07/2012	28/09/2012	718,58	71	2,37
24080	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/07/2012	28/09/2012	690,30	71	2,37
23811	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/06/2012	19/10/2012	1.593,00	122	4,07
23813	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	19/06/2012	19/10/2012	1.987,12	122	4,07
24503	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	29/11/2012	31/12/2012	2.222,59	32	1,07
24502	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	29/11/2012	31/12/2012	217,80	32	1,07
23597	MOINSER INSTAL·LACIONS, SL	18/05/2012	18/07/2012	238,80	61	2,03
23571	MOLINA GARCIA, ALEJANDRO	14/05/2012	18/07/2012	334,53	65	2,17
23430	MONTON FERRERES, DAVID	19/04/2012	06/06/2012	259,60	48	1,60
23431	MONTON FERRERES, DAVID	19/04/2012	06/06/2012	224,20	48	1,60
24022	MONTON FERRERES, DAVID	23/07/2012	17/09/2012	837,80	56	1,87
24023	MONTON FERRERES, DAVID	23/07/2012	12/09/2012	436,60	51	1,70
23787	MONTON FERRERES, DAVID	15/06/2012	31/08/2012	436,60	77	2,57
23660	MUSEU DE LA MEDITERRÀNIA	01/06/2012	18/06/2012	360,00	17	0,57
23661	MUSEU DE LA MEDITERRÀNIA	01/06/2012	18/06/2012	360,00	17	0,57
24306	MUSICOP SCCL	25/10/2012	30/11/2012	2.500,00	36	1,20
24304	MUSICOP SCCL I VISUALSONORA SCCL UTE	25/10/2012	30/11/2012	38.334,52	36	1,20
24303	MUSICOP SCCL I VISUALSONORA SCCL UTE	25/10/2012	23/11/2012	1.745,52	29	0,97
24462	MUSICOP SCCL I VISUALSONORA SCCL UTE	29/11/2012	31/12/2012	35.667,70	32	1,07
23570	NAUTILUS	21/05/2012	01/06/2012	234,00	11	0,37
23569	NAUTILUS	21/05/2012	01/06/2012	234,00	11	0,37
22985	NEF REDES Y SISTEMAS, SL	14/02/2012	21/03/2012	84,28	36	1,20
24477	NOVELLAS CASTELLSAGUER, EDUARD	23/11/2012	31/12/2012	426,60	38	1,27
23109	NOVELLAS CASTELLSAGUER, EDUARD	07/03/2012	23/04/2012	918,00	47	1,57
23913	NUSCAMPS, SL	11/07/2012	06/09/2012	2.500,47	57	1,90
23151	OFFICE DEPOT, SL	07/03/2012	23/04/2012	81,43	47	1,57

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24136	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	19/10/2012	61,43	32	1,07
24114	OFFICE DEPOT, SL	12/09/2012	31/10/2012	13,69	49	1,63
23005	OFFICE DEPOT, SL	14/02/2012	20/04/2012	193,56	66	2,20
23007	OFFICE DEPOT, SL	21/02/2012	20/04/2012	14,10	59	1,97
23006	OFFICE DEPOT, SL	14/02/2012	20/04/2012	35,39	66	2,20
24339	OFFICE DEPOT, SL	22/10/2012	31/12/2012	415,39	70	2,33
24417	OFFICE DEPOT, SL	14/11/2012	31/12/2012	18,53	47	1,57
23008	OFFICE DEPOT, SL	14/02/2012	20/04/2012	533,36	66	2,20
23521	OFFICE DEPOT, SL	10/05/2012	18/07/2012	12,57	69	2,30
24382	OFFICE DEPOT, SL	14/11/2012	31/12/2012	378,61	47	1,57
24083	OFFICE DEPOT, SL	23/07/2012	16/10/2012	342,34	85	2,83
24489	OFFICE DEPOT, SL	03/12/2012	31/12/2012	24,25	28	0,93
24263	OFFICE DEPOT, SL	16/10/2012	22/11/2012	193,30	37	1,23
24370	OFFICE DEPOT, SL	14/11/2012	31/12/2012	193,30	47	1,57
22936	OFFICE DEPOT, SL	06/02/2012	20/04/2012	700,64	74	2,47
24208	OFFICE DEPOT, SL	12/09/2012	15/11/2012	345,99	64	2,13
24369	OFFICE DEPOT, SL	14/11/2012	31/12/2012	51,90	47	1,57
23800	OFFICE DEPOT, SL	19/06/2012	31/08/2012	257,95	73	2,43
24202	OFFICE DEPOT, SL	03/10/2012	15/11/2012	430,40	43	1,43
24301	OFFICE DEPOT, SL	22/10/2012	31/12/2012	257,73	70	2,33
23422	OFFICE DEPOT, SL	24/04/2012	19/06/2012	405,87	56	1,87
22928	OFFICE DEPOT, SL	03/02/2012	20/03/2012	81,53	46	1,53
23136	OFFICE DEPOT, SL	12/03/2012	23/04/2012	9,30	42	1,40
22929	OFFICE DEPOT, SL	03/02/2012	20/03/2012	137,16	46	1,53
23519	OFFICE DEPOT, SL	10/05/2012	19/06/2012	17,56	40	1,33
24135	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	19/10/2012	142,87	32	1,07
23004	OFFICE DEPOT, SL	21/02/2012	20/04/2012	73,08	59	1,97
23147	OFFICE DEPOT, SL	28/02/2012	23/04/2012	48,72	55	1,83
24501	OFFICE DEPOT, SL	04/12/2012	31/12/2012	165,99	27	0,90
24238	OFFICE DEPOT, SL	12/09/2012	15/11/2012	9,12	64	2,13
23845	OFFICE DEPOT, SL	28/06/2012	24/07/2012	122,76	26	0,87
23729	OFFICE DEPOT, SL	07/06/2012	18/07/2012	12,57	41	1,37
24134	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	19/10/2012	31,03	32	1,07
23424	OFFICE DEPOT, SL	24/04/2012	19/06/2012	25,50	56	1,87
24081	OFFICE DEPOT, SL	16/07/2012	28/09/2012	218,95	74	2,47
22931	OFFICE DEPOT, SL	23/01/2012	20/03/2012	197,18	57	
22935	OFFICE DEPOT, SL	06/02/2012	20/04/2012	70,47	74	2,47
24082	OFFICE DEPOT, SL	17/07/2012	16/10/2012	62,84	91	3,07



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22932	OFFICE DEPOT, SL	23/01/2012	20/03/2012	28,62	57	1,90
24276	OFFICE DEPOT, SL	16/10/2012	31/12/2012	265,29	76	2,53
23212	OFFICE DEPOT, SL	12/03/2012	23/04/2012	133,36	42	1,40
23423	OFFICE DEPOT, SL	24/04/2012	19/06/2012	85,70	56	1,87
23211	OFFICE DEPOT, SL	14/03/2012	23/04/2012	293,17	40	1,33
23210	OFFICE DEPOT, SL	27/02/2012	23/04/2012	164,02	56	1,87
23372	OFFICE DEPOT, SL	28/03/2012	18/05/2012	196,99	51	1,70
23520	OFFICE DEPOT, SL	10/05/2012	18/07/2012	303,28	69	2,30
23394	OFFICE DEPOT, SL	19/04/2012	19/06/2012	112,74	61	2,03
23001	OFFICE DEPOT, SL	14/02/2012	20/04/2012	342,14	66	2,20
24410	OFFICE DEPOT, SL	12/11/2012	31/12/2012	773,19	49	1,63
23996	OFFICE DEPOT, SL	23/07/2012	17/09/2012	85,23	56	1,87
23878	OFFICE DEPOT, SL	06/07/2012	31/08/2012	185,28	56	1,87
24412	OFFICE DEPOT, SL	19/11/2012	31/12/2012	660,66	42	1,40
22933	OFFICE DEPOT, SL	19/01/2012	20/03/2012	224,21	61	2,03
22934	OFFICE DEPOT, SL	10/01/2012	20/03/2012	137,67	70	2,33
23955	OFFICE DEPOT, SL	17/07/2012	17/09/2012	175,62	62	2,07
24185	OFFICE DEPOT, SL	27/09/2012	06/11/2012	773,19	40	1,33
24183	OFFICE DEPOT, SL	27/09/2012	06/11/2012	507,21	40	1,33
24184	OFFICE DEPOT, SL	27/09/2012	06/11/2012	21,49	40	1,33
23711	OFFICE DEPOT, SL	07/06/2012	18/07/2012	157,75	41	1,37
23821	OFFICE DEPOT, SL	26/06/2012	31/08/2012	313,12	66	2,20
24325	OFFICE DEPOT, SL	19/10/2012	31/12/2012	204,09	73	2,43
24326	OFFICE DEPOT, SL	06/11/2012	31/12/2012	243,75	55	1,83
24132	OFFICE DEPOT, SL	12/09/2012	19/10/2012	12,89	37	1,23
23799	OFFICE DEPOT, SL	14/06/2012	31/08/2012	61,11	78	2,60
23149	OFFICE DEPOT, SL	07/03/2012	23/04/2012	134,74	47	1,57
24194	OFFICE DEPOT, SL	27/09/2012	15/11/2012	23,44	49	1,63
24299	OFFICE DEPOT, SL	05/10/2012	23/11/2012	24,21	49	1,63
23148	OFFICE DEPOT, SL	07/03/2012	23/04/2012	26,44	47	1,57
24201	OFFICE DEPOT, SL	27/09/2012	15/11/2012	81,77	49	1,63
24314	OFFICE DEPOT, SL	06/11/2012	31/12/2012	42,17	55	1,83
23003	OFFICE DEPOT, SL	21/02/2012	20/04/2012	69,89	59	1,97
23425	OFFICE DEPOT, SL	24/04/2012	19/06/2012	51,21	56	1,87
22937	OFFICE DEPOT, SL	03/02/2012	21/03/2012	24,04	47	1,57
24133	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	19/10/2012	62,84	32	1,07
24195	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	15/11/2012	205,21	59	2,17
23559	OFFICE DEPOT, SL	14/05/2012	18/07/2012	37,82	65	2,17

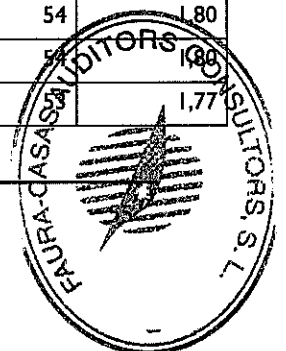
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22930	OFFICE DEPOT, SL	31/01/2012	20/03/2012	47,28	49	1,63
24113	OFFICE DEPOT, SL	12/09/2012	31/10/2012	75,92	49	1,63
23150	OFFICE DEPOT, SL	07/03/2012	23/04/2012	29,72	47	1,57
23710	OFFICE DEPOT, SL	07/06/2012	18/07/2012	70,93	41	1,37
24131	OFFICE DEPOT, SL	17/09/2012	19/10/2012	82,47	32	1,07
24500	OFFICE DEPOT, SL	19/11/2012	31/12/2012	12,89	42	1,40
23002	OFFICE DEPOT, SL	21/02/2012	20/04/2012	145,14	59	1,97
24482	OFFICE MATARÓ, SL	28/11/2012	31/12/2012	1.256,14	33	1,10
23952	OFFICE MATARÓ, SL	09/07/2012	06/09/2012	141,39	59	1,97
24125	OFFICE MATARÓ, SL	30/08/2012	16/10/2012	361,69	47	1,57
23125	OFFICE MATARÓ, SL	08/03/2012	19/06/2012	2.957,33	103	3,43
23384	OFFICE MATARÓ, SL	10/04/2012	18/05/2012	505,21	38	1,27
23735	OFFICE MATARÓ, SL	07/06/2012	18/07/2012	668,61	41	1,37
22923	OFFICE MATARÓ, SL	08/02/2012	21/03/2012	306,07	42	1,40
24251	OFFICE MATARÓ, SL	16/10/2012	15/11/2012	291,89	30	1,00
24393	OFFICE MATARÓ, SL	12/11/2012	31/12/2012	78,73	49	1,63
24235	OFFICE MATARÓ, SL	05/10/2012	31/12/2012	143,53	87	2,90
23536	OFFICE MATARÓ, SL	10/05/2012	19/06/2012	532,89	40	1,33
24388	OMRON ELECTRONICS, S.A.	25/10/2012	31/12/2012	830,45	67	2,23
24394	OMRON ELECTRONICS, S.A.	25/10/2012	31/12/2012	689,70	67	2,23
23541	ONDA RADIO, SA	10/05/2012	19/06/2012	104,29	40	1,33
24391	ONDA RADIO, SA	12/11/2012	31/12/2012	623,88	49	1,63
24055	OSIATIS, SA	30/08/2012	21/09/2012	382,72	22	0,73
23956	OSIATIS, SA	13/07/2012	06/09/2012	541,30	55	1,83
23708	OSIATIS, SA	06/06/2012	18/07/2012	541,30	42	1,40
24210	OSIATIS, SA	05/10/2012	15/11/2012	392,45	41	1,37
24110	OSIATIS, SA	06/09/2012	19/10/2012	382,72	43	1,43
24350	OSIATIS, SA	12/11/2012	31/12/2012	392,45	49	1,63
22920	OSIATIS, SA	06/02/2012	20/03/2012	541,30	43	1,43
23307	OSIATIS, SA	10/04/2012	18/05/2012	541,30	38	1,27
23123	OSIATIS, SA	08/03/2012	23/04/2012	541,30	46	1,53
23502	OSIATIS, SA	14/05/2012	19/06/2012	541,30	36	1,20
23122	OSIATIS, SA	08/03/2012	19/06/2012	4.508,83	103	3,43
23306	OSIATIS, SA	10/04/2012	09/07/2012	4.508,83	90	3,00
23501	OSIATIS, SA	14/05/2012	31/08/2012	4.508,83	109	3,63
24109	OSIATIS, SA	06/09/2012	31/12/2012	4.100,62	116	3,87
22921	OSIATIS, SA	06/02/2012	10/04/2012	4.508,83	64	
23957	OSIATIS, SA	13/07/2012	19/10/2012	4.508,83	98	



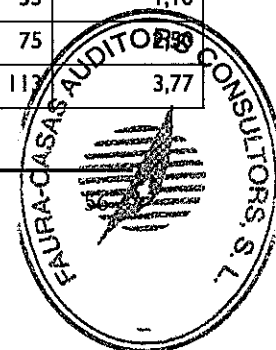
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24349	OSIATIS, SA	12/11/2012	31/12/2012	4.204,87	49	1,63
24209	OSIATIS, SA	05/10/2012	31/12/2012	4.204,87	87	2,90
24056	OSIATIS, SA	30/08/2012	19/10/2012	4.100,62	50	1,67
23707	OSIATIS, SA	06/06/2012	20/09/2012	4.508,83	106	3,53
23683	PARELLADA LLOBET, MONTSERRAT	04/06/2012	21/06/2012	484,50	17	0,57
23105	PARELLADA LLOBET, MONTSERRAT	07/03/2012	23/04/2012	678,30	47	1,57
22898	PASCUAL REYES, EVA	30/01/2012	20/03/2012	58,82	50	1,67
24476	PASCUAL REYES, EVA	03/12/2012	31/12/2012	379,20	28	0,93
23803	PASCUAL REYES, EVA	13/07/2012	31/08/2012	21,05	49	1,63
23681	PASCUAL REYES, EVA	04/06/2012	21/06/2012	476,42	17	0,57
24460	PECOMARK, SA	22/10/2012	31/12/2012	599,60	70	2,33
22890	PECOMARK, SA	19/01/2012	21/03/2012	533,93	62	2,07
23674	PECOMARK, SA	25/05/2012	18/07/2012	669,30	54	1,80
23192	PECOMARK, SA	07/03/2012	24/04/2012	291,46	48	1,60
23814	PECOMARK, SA	11/06/2012	20/07/2012	122,27	39	1,30
24259	PINMAT, SA	16/10/2012	27/11/2012	861,81	42	1,40
24187	PINMAT, SA	30/08/2012	19/10/2012	66,86	50	1,67
23018	PINMAT, SA	14/02/2012	21/03/2012	319,49	36	1,20
23667	PINMAT, SA	10/05/2012	19/06/2012	244,60	40	1,33
24396	PINMAT, SA	15/11/2012	31/12/2012	1.581,76	46	1,53
23842	PINMAT, SA	02/07/2012	19/07/2012	9,36	17	0,57
23772	PINMAT, SA	13/06/2012	18/07/2012	278,44	35	1,17
23990	PINMAT, SA	24/07/2012	19/10/2012	2.542,60	87	2,90
23232	PINMAT, SA	12/03/2012	19/06/2012	1.056,05	99	3,30
23669	PINMAT, SA	10/05/2012	21/06/2012	298,75	42	1,40
23373	PINMAT, SA	12/04/2012	19/06/2012	1.995,27	68	2,27
23351	PINMAT, SA	12/03/2012	18/05/2012	637,58	67	2,23
23352	PINMAT, SA	12/04/2012	29/05/2012	356,85	47	1,57
24377	PINMAT, SA	15/11/2012	31/12/2012	52,89	46	1,53
23837	PINMAT, SA	13/06/2012	20/07/2012	147,04	37	1,23
23949	PINMAT, SA	16/07/2012	21/09/2012	56,00	67	2,23
23463	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	02/05/2012	19/06/2012	3.489,41	48	1,60
23030	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	21/02/2012	23/03/2012	13.981,72	31	1,03
23031	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	21/02/2012	23/03/2012	13.981,72	31	1,03
23032	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	21/02/2012	23/03/2012	3.489,41	31	1,03
23029	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	21/02/2012	23/03/2012	3.489,41	31	

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23248	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	20/03/2012	18/05/2012	13.981,72	59	1,97
23249	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	20/03/2012	18/05/2012	3.489,41	59	1,97
23695	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	04/06/2012	18/07/2012	13.981,72	44	1,47
23696	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	04/06/2012	18/07/2012	3.489,41	44	1,47
24181	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	27/09/2012	19/10/2012	13.981,72	22	0,73
24182	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	27/09/2012	19/10/2012	3.489,41	22	0,73
23873	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	06/07/2012	31/08/2012	13.981,72	56	1,87
23874	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	06/07/2012	31/08/2012	3.489,41	56	1,87
24009	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	26/07/2012	20/09/2012	13.981,72	56	1,87
24010	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	26/07/2012	20/09/2012	3.489,41	56	1,87
23462	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	02/05/2012	19/06/2012	13.981,72	48	1,60
23358	PRODUCTOS ELÉCTRICOS S.L.	03/04/2012	18/05/2012	82,05	45	1,50
23718	PRODUCTOS ELÉCTRICOS S.L.	06/06/2012	18/07/2012	166,13	42	1,40
24204	PRODUCTOS ELÉCTRICOS S.L.	19/06/2012	24/10/2012	91,57	127	4,23
24024	PRUNA DANGLA, JOAN	06/07/2012	06/09/2012	12,02	62	2,07
24480	PRUNA DANGLA, JOAN	27/11/2012	31/12/2012	158,40	34	1,13
23562	PRUNA DANGLA, JOAN	14/05/2012	18/07/2012	86,41	65	2,17
23022	PRUNA DANGLA, JOAN	08/02/2012	20/04/2012	81,99	72	2,40
23379	PRUNA DANGLA, JOAN	11/04/2012	19/06/2012	105,46	69	2,30
23321	PUBLICITAT FERMALLI-MARESME, SL	30/03/2012	19/06/2012	1.545,80	81	2,70
24313	PUERICULTURA MARTINEZ, SL	26/10/2012	23/11/2012	97,19	28	0,93
24438	PUERTAS OYAGUE, GRACE	23/11/2012	31/12/2012	1.137,60	38	1,27
23688	PUERTAS OYAGUE, GRACE	04/06/2012	21/06/2012	1.020,00	17	0,57
23107	PUERTAS OYAGUE, GRACE	07/03/2012	23/04/2012	1.530,00	47	1,57
23017	QUALITEASY INTERNET SOLUTIONS, SL	10/02/2012	18/05/2012	1.139,80	98	3,27
23534	QUIBAC, SA	10/05/2012	19/06/2012	185,14	40	1,33
23549	QUIBAC, SA	10/05/2012	19/06/2012	227,43	40	1,33
23680	RABANEDA ROCAMORA, MARC	29/05/2012	21/06/2012	82,91	23	0,77
22905	RAMOS SALVADÓ, ROSER	01/02/2012	20/03/2012	125,80	48	1,60
22878	RAMOS SALVADÓ, ROSER	17/01/2012	20/03/2012	125,80	63	2,10
23324	RANKING LA TIENDA DEL DEPORTE, SL	26/03/2012	19/06/2012	1.288,90	85	2,83
23206	RECICLATGES ESCOLANO, SL	12/03/2012	24/04/2012	300,00	43	1,43
24053	RECICLATGES ESCOLANO, SL	31/08/2012	19/10/2012	1.405,38	49	1,63
24052	RECICLATGES ESCOLANO, SL	31/08/2012	19/10/2012	60,00	49	1,63
23201	RECICLATGES ESCOLANO, SL	12/03/2012	24/04/2012	560,50	43	1,43

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23381	REFORMAS MONTERO & MARTÍN, S.L.	12/04/2012	31/08/2012	2.128,43	141	4,70
24329	REFORMAS MONTERO & MARTÍN, S.L.	06/11/2012	31/12/2012	3.611,85	55	1,83
23824	REFORMAS MONTERO & MARTÍN, S.L.	21/06/2012	19/10/2012	8.026,36	120	4,00
23380	REFORMAS MONTERO & MARTÍN, S.L.	10/04/2012	19/06/2012	1.274,40	70	2,33
24310	RICOH ESPAÑA, SLU	22/10/2012	23/11/2012	240,48	32	1,07
24250	RICOH ESPAÑA, SLU	16/10/2012	15/11/2012	413,22	30	1,00
23992	RICOH ESPAÑA, SLU	16/07/2012	07/09/2012	434,31	53	1,77
23411	RICOH ESPAÑA, SLU	19/04/2012	18/05/2012	888,16	29	0,97
24119	RICOH ESPAÑA, SLU	17/09/2012	19/10/2012	9,66	32	1,07
24120	RICOH ESPAÑA, SLU	17/09/2012	19/10/2012	347,42	32	1,07
24249	RICOH ESPAÑA, SLU	16/10/2012	15/11/2012	78,67	30	1,00
23850	RICOH ESPAÑA, SLU	02/07/2012	24/07/2012	548,48	22	0,73
24384	RICOH ESPAÑA, SLU	19/11/2012	31/12/2012	594,38	42	1,40
24385	RICOH ESPAÑA, SLU	19/11/2012	31/12/2012	101,91	42	1,40
24215	RICOH ESPAÑA, SLU	03/10/2012	15/11/2012	231,85	43	1,43
23752	RICOH ESPAÑA, SLU	07/06/2012	18/07/2012	88,38	41	1,37
23994	RICOH ESPAÑA, SLU	19/07/2012	17/09/2012	490,61	60	2,00
23995	RICOH ESPAÑA, SLU	19/07/2012	06/09/2012	107,93	49	1,63
24118	RICOH ESPAÑA, SLU	30/08/2012	16/10/2012	100,91	47	1,57
24494	RICOH ESPAÑA, SLU	27/11/2012	31/12/2012	331,48	34	1,13
23167	RICOH ESPAÑA, SLU	13/03/2012	23/04/2012	430,53	41	1,37
23169	RICOH ESPAÑA, SLU	13/03/2012	23/04/2012	113,02	41	1,37
23166	RICOH ESPAÑA, SLU	08/02/2012	23/04/2012	494,27	75	2,50
23168	RICOH ESPAÑA, SLU	08/02/2012	23/04/2012	69,16	75	2,50
23491	RICOH ESPAÑA, SLU	02/05/2012	19/06/2012	335,59	48	1,60
23568	RICOH ESPAÑA, SLU	16/05/2012	19/06/2012	129,16	34	1,13
23412	RICOH ESPAÑA, SLU	19/04/2012	18/05/2012	411,23	29	0,97
23413	RICOH ESPAÑA, SLU	19/04/2012	18/05/2012	114,20	29	0,97
23642	RICOH ESPAÑA, SLU	25/05/2012	18/07/2012	568,74	54	1,80
24179	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	19/07/2012	19/10/2012	752,84	92	3,07
24239	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	05/10/2012	15/11/2012	468,51	41	1,37
24178	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	23/07/2012	07/11/2012	2.126,36	107	3,57
24166	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	12/09/2012	31/12/2012	3.115,72	110	3,67
24170	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	17/09/2012	06/11/2012	350,14	50	1,67
24169	ROCKWELL AUTOMATION, S.A.	17/09/2012	06/11/2012	4,46	50	1,67
23177	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2012	24/04/2012	59,00	54	1,80
23175	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2012	24/04/2012	77,00		
23181	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2012	23/04/2012	56,00		

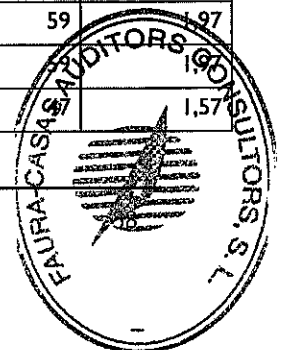


COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23353	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	30/03/2012	18/05/2012	84,00	49	1,63
23176	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2012	24/04/2012	70,00	54	1,80
23763	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	11/06/2012	18/07/2012	21,00	37	1,23
23762	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	11/06/2012	18/07/2012	77,00	37	1,23
23761	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	11/06/2012	18/07/2012	49,00	37	1,23
23314	ROMA BATLLE, ARNAU	30/03/2012	18/05/2012	364,62	49	1,63
24445	RUIZ GORDILLO, SERGIO	23/11/2012	31/12/2012	632,00	38	1,27
24447	RUIZ GORDILLO, SERGIO	23/11/2012	31/12/2012	651,75	38	1,27
24446	RUIZ GORDILLO, SERGIO	23/11/2012	31/12/2012	632,00	38	1,27
24444	RUIZ GORDILLO, SERGIO	23/11/2012	31/12/2012	651,75	38	1,27
23625	RUIZ GORDILLO, SERGIO	29/05/2012	19/06/2012	850,00	21	0,70
23624	RUIZ GORDILLO, SERGIO	29/05/2012	19/06/2012	850,00	21	0,70
23623	RUIZ GORDILLO, SERGIO	29/05/2012	19/06/2012	850,00	21	0,70
23094	RUIZ GORDILLO, SERGIO	27/02/2012	23/04/2012	807,50	56	1,87
23093	RUIZ GORDILLO, SERGIO	27/02/2012	23/04/2012	807,50	56	1,87
23092	RUIZ GORDILLO, SERGIO	27/02/2012	23/04/2012	807,50	56	1,87
23091	RUIZ GORDILLO, SERGIO	27/02/2012	23/04/2012	807,50	56	1,87
23838	SALEON S.A.	02/07/2012	19/07/2012	276,00	17	0,57
24449	SANTANA FLORES, JOAN JOSEP	23/11/2012	31/12/2012	210,00	38	1,27
23682	SANTANA FLORES, JOAN JOSEP	04/06/2012	21/06/2012	218,77	17	0,57
23110	SANTANA FLORES, JOAN JOSEP	07/03/2012	23/04/2012	218,77	47	1,57
23862	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	35,33	60	2,00
23864	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	5,89	60	2,00
23621	SEMAPRIN, SL	25/05/2012	18/07/2012	113,28	54	1,80
23471	SEMAPRIN, SL	02/05/2012	19/06/2012	254,88	48	1,60
23861	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	52,99	60	2,00
23860	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	63,65	60	2,00
24247	SEMAPRIN, SL	16/10/2012	15/11/2012	45,98	30	1,00
23859	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	75,43	60	2,00
23349	SEMAPRIN, SL	16/03/2012	18/05/2012	143,98	63	2,10
23863	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	29,44	60	2,00
23866	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	52,99	60	2,00
23865	SEMAPRIN, SL	02/07/2012	31/08/2012	41,22	60	2,00
24298	SERGEI 2000, SL	21/09/2012	23/11/2012	683,57	63	2,10
24248	SERGEI 2000, SL	05/10/2012	15/11/2012	64,03	41	1,37
23827	SERGEI 2000, SL	21/06/2012	24/07/2012	30,68	33	1,10
23178	SERGEI 2000, SL	08/02/2012	23/04/2012	189,39	75	2,39
23542	SERGEI 2000, SL	10/05/2012	31/08/2012	1.362,72	113	3,77



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22885	SERGEI 2000, SL	19/01/2012	20/03/2012	830,64	61	2,03
24327	SERGEI 2000, SL	19/10/2012	31/12/2012	944,16	73	2,43
24487	SERGEI 2000, SL	23/11/2012	31/12/2012	684,09	38	1,27
22994	SERGEI 2000, SL	08/02/2012	21/03/2012	379,08	42	1,40
23348	SERGEI 2000, SL	10/04/2012	18/05/2012	139,48	38	1,27
23156	SERGEI 2000, SL	07/03/2012	23/04/2012	53,45	47	1,57
23019	SERGEI 2000, SL	23/02/2012	20/04/2012	79,72	57	1,90
24434	SERRA CARBONES, JOAN	23/11/2012	31/12/2012	829,00	38	1,27
23818	SERRA CARBONES, JOAN	04/06/2012	20/07/2012	829,00	46	1,53
23164	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	12/03/2012	18/05/2012	55,81	67	2,23
24429	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	23/11/2012	31/12/2012	141,57	38	1,27
24485	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	28/11/2012	31/12/2012	121,85	33	1,10
23884	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	02/07/2012	31/08/2012	61,36	60	2,00
24430	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	23/11/2012	31/12/2012	310,97	38	1,27
23163	SERVEI ASISTÈNCIA TÈCNICA MANTENIMENT HOSTALERIA S.L.	12/03/2012	18/05/2012	144,87	67	2,23
24255	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	16/10/2012	31/12/2012	308,55	76	2,53
24008	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	17/07/2012	17/09/2012	451,35	62	2,07
23436	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	05/04/2012	09/07/2012	9.581,33	95	3,17
23653	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	04/05/2012	31/08/2012	9.581,33	119	3,97
23675	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	01/06/2012	17/09/2012	9.581,33	108	3,60
24058	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	03/08/2012	31/10/2012	1.353,00	89	2,97
24227	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	05/10/2012	22/11/2012	1.070,99	48	1,60
24115	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	03/09/2012	22/11/2012	1.043,20	80	2,67
24316	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	02/11/2012	31/12/2012	1.070,99	59	1,97
24541	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	05/12/2012	31/12/2012	1.070,99	26	0,87
24057	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	03/08/2012	31/10/2012	1.043,20	89	2,97
23899	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	04/07/2012	31/08/2012	1.043,20	58	1,93
23120	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	07/03/2012	19/06/2012	1.043,20	104	3,47
23503	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	04/05/2012	19/06/2012	1.043,20	46	1,53
23693	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	01/06/2012	17/09/2012	1.043,20	108	3,60
23318	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	05/04/2012	18/05/2012	1.043,20	43	1,43
22899	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	01/02/2012	21/03/2012	1.043,20	49	1,63
23641	SERVEIS A LES PERSONES ENCÍS, S.C.C.L.	07/03/2012	19/06/2012	9.581,33	104	3,47
23026	SERVEIS EDUCATIUS CIUT'ART S.L.	21/02/2012	22/03/2012	28,00	30	1,00
22910	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	11/01/2012	20/03/2012	112,10	69	2,30
22908	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	24/01/2012	20/03/2012	136,41	67	2,23

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22909	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	24/01/2012	20/03/2012	120,02	56	1,87
24284	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	18/10/2012	31/12/2012	535,67	74	2,47
23782	SERVICIO ESTACION, SA	14/06/2012	31/08/2012	109,09	78	2,60
23564	SERVICIOS INFORMATICOS RUBI S.L.	10/05/2012	18/07/2012	294,88	69	2,30
22988	SERVICIOS INFORMATICOS RUBI S.L.	21/02/2012	21/03/2012	238,36	29	0,97
23932	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23940	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23749	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	375,59	47	1,57
23928	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23745	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78	47	1,57
23853	SEVIP, SA	14/06/2012	31/08/2012	278,78	78	2,60
23748	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	375,59	47	1,57
23941	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	20,66	59	1,97
23939	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23931	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23851	SEVIP, SA	19/06/2012	31/08/2012	375,59	73	2,43
23747	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	375,59	47	1,57
23930	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23601	SEVIP, SA	16/05/2012	19/06/2012	11,80	34	1,13
23746	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	375,59	47	1,57
23938	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23929	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23942	SEVIP, SA	09/07/2012	07/09/2012	10,15	60	2,00
23852	SEVIP, SA	14/06/2012	31/08/2012	278,78	78	2,60
23744	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78	47	1,57
23927	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23743	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78	47	1,57
23937	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23926	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23739	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	375,59	47	1,57
23933	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23922	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	375,59	59	1,97
23944	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	462,58	59	1,97
23943	SEVIP, SA	09/07/2012	17/09/2012	271,48	70	2,33
23741	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78	47	1,57
23935	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23924	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78		1,57
23740	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78		1,57



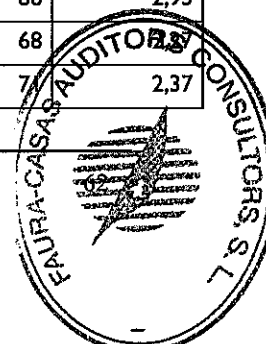
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23923	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23934	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23742	SEVIP, SA	16/05/2012	02/07/2012	278,78	47	1,57
23936	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
23925	SEVIP, SA	09/07/2012	06/09/2012	278,78	59	1,97
24155	SIEMENS SA	23/07/2012	06/11/2012	1.999,19	106	3,53
23673	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	04/06/2012	18/07/2012	109,30	44	1,47
23604	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	16/05/2012	18/07/2012	933,05	63	2,10
23608	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	21/05/2012	31/08/2012	1.084,04	102	3,40
23607	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	25/05/2012	18/07/2012	102,22	54	1,80
23251	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	16/03/2012	06/06/2012	913,33	82	2,73
23250	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	21/02/2012	18/05/2012	1.336,44	87	2,90
24159	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	30/08/2012	19/10/2012	766,94	50	1,67
24158	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	20/09/2012	19/10/2012	765,93	29	0,97
24411	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	19/11/2012	31/12/2012	148,24	42	1,40
24160	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	20/09/2012	06/11/2012	831,86	47	1,57
23817	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	21/06/2012	19/10/2012	1.291,43	120	4,00
23816	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	19/06/2012	31/08/2012	160,62	73	2,43
24256	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	16/10/2012	31/12/2012	1.420,27	76	2,53
24257	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	16/10/2012	31/12/2012	209,64	76	2,53
23342	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/04/2012	18/05/2012	46,92	38	1,27
23966	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/07/2012	06/09/2012	43,00	62	2,07
24147	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	31/07/2012	16/10/2012	261,92	77	2,57
23951	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/07/2012	06/09/2012	129,00	62	2,07
23950	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/07/2012	06/09/2012	1.846,86	62	2,07
24366	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	05/10/2012	31/12/2012	2.722,50	87	2,90
23958	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	13/07/2012	19/10/2012	2.655,00	98	3,27
23538	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/05/2012	19/06/2012	86,00	40	1,33
23734	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/06/2012	18/07/2012	129,00	42	1,40
23328	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/04/2012	09/07/2012	2.655,00	90	3,00
22916	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	13/01/2012	10/04/2012	2.655,00	88	2,93
23341	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/04/2012	18/05/2012	132,92	38	1,27
23722	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/06/2012	13/09/2012	1.695,40	99	3,30
23540	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/05/2012	19/06/2012	43,00	40	1,33
24146	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	31/07/2012	16/10/2012	86,00	77	2,57
23885	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/07/2012	31/08/2012	43,00	56	1,87
23399	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	19/04/2012	09/07/2012	3.251,70	81	2,73
23398	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	12/03/2012	19/06/2012	6.372,45	99	3,30



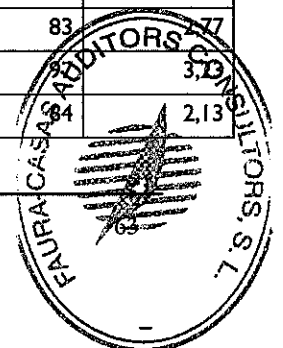
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
22918	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	08/02/2012	20/03/2012	2.914,50	41	1,37
24018	SOFITEC, SL	17/07/2012	12/09/2012	194,70	57	1,90
24443	SOLA MASAFRETS, XÈNIA	23/11/2012	31/12/2012	1.013,17	38	1,27
23959	SOLRED, SA	13/07/2012	06/09/2012	73,65	55	1,83
23758	SOLRED, SA	11/06/2012	18/07/2012	86,34	37	1,23
24111	SOLRED, SA	29/08/2012	16/10/2012	37,96	48	1,60
23401	SOLRED, SA	19/04/2012	19/06/2012	71,41	61	2,03
23514	SOLRED, SA	10/05/2012	19/06/2012	27,60	40	1,33
23126	SOLRED, SA	12/03/2012	23/04/2012	78,67	42	1,40
23009	SOLRED, SA	10/02/2012	21/03/2012	60,04	40	1,33
24368	SOLRED, SA	15/11/2012	31/12/2012	47,99	46	1,53
24246	SOLRED, SA	16/10/2012	15/11/2012	33,36	30	1,00
24236	SON-TEL, S.L.	09/10/2012	13/11/2012	720,08	35	1,17
24237	SON-TEL, S.L.	09/10/2012	22/11/2012	703,51	44	1,47
23537	SORIANO DELFA, JAVIER	17/05/2012	01/06/2012	80,63	15	0,50
23400	SUAREZ SUAREZ, SERGI	23/04/2012	09/07/2012	2.875,00	77	2,57
23846	SUAREZ SUAREZ, SERGI	02/07/2012	19/10/2012	2.950,00	109	3,63
24121	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	30/08/2012	16/10/2012	30,85	47	1,57
23338	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	27/03/2012	18/05/2012	31,99	52	1,73
23973	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	13/07/2012	07/09/2012	535,18	56	1,87
24128	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	17/09/2012	19/10/2012	535,18	32	1,07
23209	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	12/03/2012	19/06/2012	949,03	99	3,30
23345	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	12/04/2012	18/05/2012	51,54	36	1,20
23553	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	10/05/2012	19/06/2012	45,41	40	1,33
23455	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	10/04/2012	29/05/2012	767,00	49	1,63
22979	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	08/02/2012	21/03/2012	820,48	42	1,40
23969	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/07/2012	07/09/2012	708,13	63	2,10
23971	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/07/2012	07/09/2012	358,91	63	2,10
23982	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/07/2012	07/09/2012	739,36	63	2,10
24140	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	29/08/2012	16/10/2012	575,60	48	1,60
24139	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	29/08/2012	16/10/2012	417,50	48	1,60
23737	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/06/2012	18/07/2012	754,91	42	1,40
23717	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/06/2012	18/07/2012	590,81	42	1,40
24389	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	12/11/2012	31/12/2012	350,43	49	1,63
22978	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	08/02/2012	21/03/2012	757,03	42	1,40
23196	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/03/2012	19/06/2012	1.029,27	104	3,47
23716	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/06/2012	18/07/2012	704,46	42	
23590	T&M AUTOEDICIO, SL	18/05/2012	18/07/2012	896,80	61	2,03

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23525	TALLERES PALAUTORDERA, SA	25/04/2012	19/06/2012	491,18	55	1,83
23524	TALLERES PALAUTORDERA, SA	25/04/2012	19/06/2012	548,41	55	1,83
24154	TECNI FRED I CLIMA, SL	03/09/2012	31/12/2012	1.862,06	119	3,97
23315	TECNI FRED I CLIMA, SL	23/03/2012	18/05/2012	372,41	56	1,87
24153	TECNI FRED I CLIMA, SL	03/09/2012	31/12/2012	1.529,28	119	3,97
23828	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/06/2012	31/08/2012	155,58	73	2,43
24068	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	05/09/2012	28/09/2012	156,67	23	0,77
24013	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	17/07/2012	17/09/2012	159,78	62	2,07
24174	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/09/2012	06/11/2012	72,66	47	1,57
24285	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/10/2012	22/11/2012	94,44	34	1,13
24497	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	23/11/2012	31/12/2012	206,37	38	1,27
23255	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/03/2012	18/05/2012	190,44	60	2,00
23644	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	25/05/2012	18/07/2012	150,52	54	1,80
23444	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	24/04/2012	19/06/2012	125,39	56	1,87
22904	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	19/01/2012	20/03/2012	162,82	61	2,03
23036	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	21/02/2012	20/04/2012	160,87	59	1,97
24362	TEMPLE EXPIATORI DE LA SAGRADA FAMILIA	16/11/2012	29/11/2012	533,00	13	0,43
24364	TEMPLE EXPIATORI DE LA SAGRADA FAMILIA	16/11/2012	29/11/2012	180,00	13	0,43
24361	TICKETMASTER SPAIN, S.A.U.	30/11/2012	14/12/2012	106,60	14	0,47
24365	TICKETMASTER SPAIN, S.A.U.	16/11/2012	29/11/2012	31,20	13	0,43
23855	TRANSPORTS PUJOL, SL	02/07/2012	24/07/2012	340,20	22	0,73
23563	TRANSPORTS PUJOL, SL	16/05/2012	18/07/2012	577,80	63	2,10
23473	TRANSPORTS PUJOL, SL	26/04/2012	19/06/2012	480,60	54	1,80
23472	TRANSPORTS PUJOL, SL	26/04/2012	19/06/2012	324,00	54	1,80
23474	TRANSPORTS PUJOL, SL	02/05/2012	19/06/2012	972,00	48	1,60
23432	TRANSPORTS PUJOL, SL	24/04/2012	06/06/2012	480,60	43	1,43
23433	TRANSPORTS PUJOL, SL	24/04/2012	06/06/2012	378,00	43	1,43
23365	TRANSPORTS PUJOL, SL	10/04/2012	18/05/2012	367,20	38	1,27
23557	TRANSPORTS PUJOL, SL	10/05/2012	31/08/2012	1.652,40	113	3,77
23558	TRANSPORTS PUJOL, SL	10/05/2012	31/08/2012	1.350,00	113	3,77
23203	TRANSPORTS PUJOL, SL	19/03/2012	23/04/2012	313,20	35	1,17
23202	TRANSPORTS PUJOL, SL	14/03/2012	23/04/2012	540,00	40	1,33
23042	TRANSPORTS PUJOL, SL	17/02/2012	20/04/2012	815,40	63	2,10
23615	TRANSPORTS PUJOL, SL	29/05/2012	18/07/2012	378,00	50	1,67
23050	TRANSPORTS PUJOL, SL	21/02/2012	20/04/2012	761,40	59	1,97
23984	TRANSPORTS PUJOL, SL	06/07/2012	02/10/2012	1.522,80	88	2,93
24355	TRANSPORTS PUJOL, SL	06/11/2012	31/12/2012	1.089,00	55	1,83

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23476	TRAVELL-MAT, SRL	02/05/2012	19/06/2012	255,96	48	1,60
23869	TRAVELL-MAT, SRL	02/07/2012	31/08/2012	255,96	60	2,00
24356	TRAVELL-MAT, SRL	06/11/2012	31/12/2012	522,50	55	1,83
23714	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	08/06/2012	03/07/2012	265,50	25	0,83
23262	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	26/03/2012	18/05/2012	157,88	53	1,77
24478	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	29/11/2012	31/12/2012	1.846,62	32	1,07
23327	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	11/04/2012	18/05/2012	583,69	37	1,23
23312	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	11/04/2012	18/05/2012	867,00	37	1,23
23313	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	11/04/2012	18/05/2012	933,91	37	1,23
23535	UNIT4 BUSINESS SOFTWARE IBERICA S.A.U.	26/04/2012	19/06/2012	153,40	54	1,80
23025	UNIVERSITAT DE BARCELONA	27/02/2012	21/03/2012	324,00	23	0,77
23286	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/05/2012	308,43	69	2,30
23657	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	14/05/2012	21/06/2012	466,82	38	1,27
23658	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	21/06/2012	327,45	23	0,77
23912	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	07/09/2012	391,48	73	2,43
24044	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/07/2012	25/09/2012	346,88	61	2,03
24099	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/09/2012	31/10/2012	299,31	55	1,83
23288	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/05/2012	423,33	63	2,10
23287	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/05/2012	452,83	69	2,30
23911	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	21/06/2012	07/09/2012	346,21	78	2,60
24047	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/07/2012	25/09/2012	307,15	67	2,23
23656	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	21/06/2012	284,98	23	0,77
23655	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/05/2012	21/06/2012	419,05	34	1,13
23283	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/03/2012	30/05/2012	378,89	71	2,37
23282	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/05/2012	377,09	69	2,30
23281	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/01/2012	30/05/2012	257,94	128	4,27
24098	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/09/2012	31/10/2012	237,66	55	1,83
24337	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	418,71	55	1,83
24336	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	345,75	55	1,83
23835	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	461,96	62	2,07
23836	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	261,98	62	2,07
24097	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/09/2012	31/10/2012	383,35	55	1,83
24087	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	30/08/2012	31/10/2012	126,01	62	2,07
23910	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/06/2012	07/09/2012	432,99	80	2,67
23909	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	07/09/2012	495,34	101	3,37
23908	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	11/06/2012	07/09/2012	462,69	88	2,93
24046	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	25/09/2012	428,81	68	2,37
24038	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/07/2012	02/10/2012	146,41	71	2,37



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24279	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	13/11/2012	125,97	54	1,80
23577	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	25/04/2012	15/06/2012	744,47	51	1,70
23298	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	18/05/2012	828,27	57	1,90
23280	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	16/03/2012	30/05/2012	501,24	75	2,50
23279	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	30/05/2012	496,25	69	2,30
23278	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	19/01/2012	30/05/2012	402,84	132	4,40
23065	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	21/02/2012	25/04/2012	938,52	64	2,13
24343	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	12/11/2012	31/12/2012	183,86	49	1,63
24342	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	12/11/2012	31/12/2012	727,51	49	1,63
24333	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	31/12/2012	2.713,39	102	3,40
24332	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	31/12/2012	166,07	102	3,40
24331	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	175,68	55	1,83
24330	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	166,03	55	1,83
23834	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	225,37	62	2,07
23833	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	440,29	62	2,07
24086	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	30/08/2012	31/10/2012	225,92	62	2,07
24037	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/07/2012	02/10/2012	154,84	71	2,37
24280	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	13/11/2012	173,31	54	1,80
23576	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	25/04/2012	15/06/2012	724,85	51	1,70
23299	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	18/05/2012	860,77	57	1,90
23066	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	21/02/2012	25/04/2012	621,60	64	2,13
23459	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	19/04/2012	30/05/2012	396,90	41	1,37
24334	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	607,10	55	1,83
23832	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	279,13	62	2,07
23831	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	391,43	62	2,07
24094	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	12/09/2012	31/10/2012	314,94	49	1,63
24088	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	30/08/2012	31/10/2012	137,81	62	2,07
23904	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	07/09/2012	521,19	73	2,43
24042	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	26/07/2012	25/09/2012	471,42	61	2,03
24293	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	03/10/2012	13/11/2012	426,91	41	1,37
23651	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	21/06/2012	417,81	23	0,77
23650	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	14/05/2012	21/06/2012	639,23	38	1,27
23575	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	25/04/2012	15/06/2012	738,24	51	1,70
23301	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	18/05/2012	815,68	57	1,90
23273	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2012	30/05/2012	606,56	63	2,10
23272	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	08/03/2012	30/05/2012	717,42	83	2,77
23271	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	23/02/2012	30/05/2012	340,86	39	1,30
23068	UNIÓ FENOSA COMERCIAL, SL	21/02/2012	25/04/2012	690,54	64	2,13



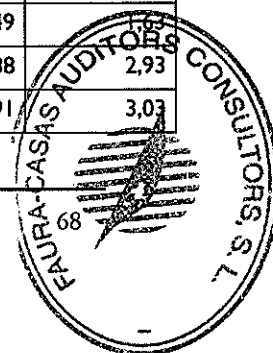
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24335	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	06/11/2012	31/12/2012	237,76	55	1,83
24096	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	12/09/2012	31/10/2012	149,10	49	1,63
23907	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/06/2012	07/09/2012	158,59	80	2,67
23906	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	07/09/2012	441,27	101	3,37
23905	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	11/06/2012	07/09/2012	580,77	88	2,93
24045	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/07/2012	25/09/2012	166,30	68	2,27
24295	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	27/09/2012	13/11/2012	144,15	47	1,57
23276	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	16/03/2012	30/05/2012	1.413,73	75	2,50
23275	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	08/03/2012	30/05/2012	1.161,46	83	2,77
23274	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	19/01/2012	30/05/2012	634,89	132	4,40
24344	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	12/11/2012	31/12/2012	231,58	49	1,63
23830	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	323,70	62	2,07
23829	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/06/2012	27/08/2012	691,08	62	2,07
24095	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	05/09/2012	31/10/2012	322,93	56	1,87
24085	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	30/08/2012	31/10/2012	87,25	62	2,07
23903	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	21/06/2012	07/09/2012	306,17	78	2,60
24043	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	26/07/2012	25/09/2012	283,03	61	2,03
24036	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/07/2012	02/10/2012	84,77	71	2,37
24294	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	03/10/2012	13/11/2012	65,61	41	1,37
24281	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/09/2012	13/11/2012	73,62	54	1,80
23649	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	29/05/2012	21/06/2012	297,10	23	0,77
23648	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	18/05/2012	21/06/2012	321,09	34	1,13
23574	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	25/04/2012	15/06/2012	1.090,58	51	1,70
23300	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	22/03/2012	18/05/2012	960,46	57	1,90
23270	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	20/03/2012	30/05/2012	269,48	71	2,37
23268	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/01/2012	30/05/2012	228,15	128	4,27
23067	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	21/02/2012	25/04/2012	1.094,60	64	2,13
23269	UNIÓN FENOSA COMERCIAL, SL	23/02/2012	30/05/2012	393,88	97	3,23
24419	VERA YUSTE, CONCEPCION	20/11/2012	31/12/2012	1.160,00	41	1,37
23692	VERA YUSTE, CONCEPCION	04/06/2012	21/06/2012	1.318,40	17	0,57
23028	VERA YUSTE, CONCEPCION	23/02/2012	10/04/2012	1.503,80	47	1,57
23414	VERA YUSTE, CONCEPCION	23/04/2012	30/05/2012	1.318,40	37	1,23
23319	VERA YUSTE, CONCEPCION	22/03/2012	18/05/2012	988,80	57	1,90
22900	VERA YUSTE, CONCEPCION	23/01/2012	20/03/2012	1.236,00	57	1,90
23843	VIDRAFOC, S.A.	02/07/2012	19/07/2012	14,16	17	0,57
24167	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	12/09/2012	19/10/2012	319,72	37	1,23
24198	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	20/09/2012	15/11/2012	416,99	56	1,87
24486	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	27/11/2012	31/12/2012	514,82	34	1,13

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23243	VILA ESCARRÉ, DANIEL	26/03/2012	23/04/2012	756,00	28	0,93
23244	VILA ESCARRÉ, DANIEL	26/03/2012	23/04/2012	931,02	28	0,93
23638	VILA ESCARRÉ, DANIEL	29/05/2012	19/06/2012	756,00	21	0,70
23639	VILA ESCARRÉ, DANIEL	29/05/2012	19/06/2012	756,00	21	0,70
24005	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	16/07/2012	17/09/2012	44,08	63	2,10
24265	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	16/10/2012	31/12/2012	439,83	76	2,53
23622	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	25/05/2012	18/07/2012	151,91	54	1,80
24211	VILÀ BAS, MERCÈ	03/10/2012	15/11/2012	22,99	43	1,43
23134	VILÀ BAS, MERCÈ	08/03/2012	18/05/2012	89,13	71	2,37
24020	VILÀ BAS, MERCÈ	23/07/2012	12/09/2012	145,87	51	1,70
23185	VIRTUS360 SPAIN, S.L.	28/02/2012	23/04/2012	1.486,80	55	1,83
23260	VISUALSONORA, SCCL	29/03/2012	18/05/2012	21.056,17	50	1,67
23464	VISUALSONORA, SCCL	27/04/2012	19/06/2012	1.237,97	53	1,77
23079	VISUALSONORA, SCCL	01/03/2012	23/04/2012	21.056,17	53	1,77
23261	VISUALSONORA, SCCL	30/03/2012	18/05/2012	147,50	49	1,63
23437	VISUALSONORA, SCCL	25/04/2012	19/06/2012	21.459,55	55	1,83
23385	VISUALSONORA, SCCL	30/03/2012	18/05/2012	987,91	49	1,63
23694	VISUALSONORA, SCCL	30/05/2012	18/07/2012	21.459,55	49	1,63
22897	VISUALSONORA, SCCL	02/02/2012	20/03/2012	20.612,46	47	1,57
24062	VISUALSONORA, SCCL	31/08/2012	24/09/2012	21.459,55	24	0,80
23856	VISUALSONORA, SCCL	02/07/2012	31/08/2012	21.459,55	60	2,00
24011	VISUALSONORA, SCCL	26/07/2012	20/09/2012	21.459,55	56	1,87
23857	VISUALSONORA, SCCL	02/07/2012	31/08/2012	1.493,77	60	2,00
24273	VISUALSONORA, SCCL	19/09/2012	02/11/2012	36.589,00	44	1,47
24063	VISUALSONORA, SCCL	31/08/2012	24/09/2012	1.055,15	24	0,80
23697	VISUALSONORA, SCCL	01/06/2012	18/07/2012	2.902,09	47	1,57
23902	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	06/07/2012	31/08/2012	50,54	56	1,87
24348	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	12/11/2012	31/12/2012	38,61	49	1,63
24106	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	29/08/2012	16/10/2012	8,42	48	1,60
23756	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	13/06/2012	18/07/2012	33,70	35	1,17
24213	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	03/10/2012	15/11/2012	17,16	43	1,43
23231	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	07/03/2012	23/04/2012	16,85	47	1,57
23172	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	14/03/2012	23/04/2012	21,06	40	1,33
23516	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	14/05/2012	19/06/2012	25,27	36	1,20
23397	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	19/04/2012	18/05/2012	37,91	29	0,97
23757	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	13/06/2012	18/07/2012	42,12	35	1,17
24367	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	15/11/2012	31/12/2012	51,48	46	
24214	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	03/10/2012	15/11/2012	34,32	43	1,43

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23901	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	06/07/2012	31/08/2012	46,33	56	1,87
24108	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	05/09/2012	16/10/2012	8,42	41	1,37
24107	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	29/08/2012	16/10/2012	50,54	48	1,60
23230	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	07/03/2012	23/04/2012	16,85	47	1,57
23173	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	14/03/2012	23/04/2012	37,91	40	1,33
23515	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	14/05/2012	19/06/2012	37,91	36	1,20
23396	VIVA AQUASERVICE SPAIN S.A.	19/04/2012	18/05/2012	67,39	29	0,97
24473	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	23/11/2012	31/12/2012	640,00	38	1,27
24454	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	27/11/2012	31/12/2012	640,00	34	1,13
24455	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	27/11/2012	31/12/2012	720,00	34	1,13
23704	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	04/06/2012	26/06/2012	799,99	22	0,73
23689	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	04/06/2012	21/06/2012	799,99	17	0,57
23127	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	08/03/2012	23/04/2012	900,00	46	1,53
23128	XARXA INTEGRAL DE PROFESSIONALS I USUÀRIES, SCCL	08/03/2012	23/04/2012	900,00	46	1,53
23594	ÒMNIUM CULTURAL	18/05/2012	19/06/2012	60,00	32	1,07
23336	PETROSUPORT, S.L.	02/04/2012	18/05/2012	660,48	46	1,53
23101	PEY CAMPS, EDUARD	07/03/2012	23/04/2012	484,40	47	1,57
23635	PEY CAMPS, EDUARD	29/05/2012	19/06/2012	484,40	21	0,70
23822	PICA FERNANDEZ, JOSE MANUEL	26/06/2012	17/09/2012	1.513,60	83	2,77
24347	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	12/11/2012	30/11/2012	64,90	18	0,60
22997	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	02/02/2012	20/04/2012	69,50	78	2,60
23417	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	19/04/2012	19/06/2012	44,60	61	2,03
23253	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	22/03/2012	18/05/2012	12,98	57	1,90
24416	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	12/11/2012	31/12/2012	98,98	49	1,63
22633	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	02/12/2012	09/03/2012	57,23	-268	-8,93
23153	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	27/02/2012	23/04/2012	49,56	56	1,87
23470	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	02/05/2012	19/06/2012	67,26	48	1,60
23254	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	22/03/2012	18/05/2012	63,13	57	1,90
24379	COMARDON GONZALEZ, MONTSERRAT	15/11/2012	31/12/2012	970,42	46	1,53
23712	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	06/06/2012	18/07/2012	298,07	42	1,40
23954	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	13/07/2012	06/09/2012	248,39	55	1,83
22883	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	19/01/2012	20/03/2012	812,43	61	2,03
23595	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	10/05/2012	31/08/2012	2.547,69	113	3,77
22926	COMERCIAL DE SOLDADURA, S.A.	03/02/2012	21/03/2012	169,92	47	1,57
23609	COMERCIAL DE SOLDADURA, S.A.	25/05/2012	18/07/2012	787,60	54	
23970	COMERCIAL DE SOLDADURA, S.A.	06/07/2012	07/09/2012	215,69	63	2,10

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23494	FUNDACIÓ "LA CAIXA" MUSEU CIENCIA	10/05/2012	29/05/2012	580,00	19	0,63
23605	FUNDACIÓ "LA CAIXA" MUSEU CIENCIA	25/05/2012	20/06/2012	36,00	26	0,87
23383	FUNDACIÓ "LA CAIXA" MUSEU CIENCIA	20/04/2012	10/05/2012	36,00	20	0,67
22976	FUNDACIÓ "LA CAIXA" MUSEU CIENCIA	22/02/2012	21/03/2012	134,00	28	0,93
22907	FUNDACIÓ CONSERVATORI DEL LICEU	02/02/2012	21/03/2012	8.000,00	48	1,60
24363	FUNDACIÓ PRIVADA CAIXA DE CATALUNYA	16/11/2012	29/11/2012	361,80	13	0,43
24117	FUNDACIÓ PRIVADA CULTURAL DE GRANOLLERS AC	26/07/2012	06/11/2012	1.612,33	103	3,43
22977	FUNDACIÓ PRIVADA CULTURAL DE GRANOLLERS AC	22/02/2012	21/03/2012	536,00	28	0,93
24228	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	05/10/2012	24/10/2012	1.306,25	19	0,63
24495	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/11/2012	31/12/2012	1.306,25	31	1,03
24307	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	31/10/2012	31/12/2012	1.306,25	61	2,03
24296	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	31/10/2012	30/11/2012	639,00	30	1,00
24493	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/11/2012	31/12/2012	639,00	31	1,03
23072	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	29/02/2012	23/04/2012	639,00	54	1,80
23071	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	28/02/2012	23/04/2012	639,00	55	1,83
23498	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/04/2012	19/06/2012	639,00	50	1,67
23691	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	31/05/2012	18/07/2012	639,00	48	1,60
23337	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/03/2012	18/05/2012	639,00	49	1,63
24193	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/09/2012	15/11/2012	639,00	46	1,53
23854	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/06/2012	24/07/2012	639,00	24	0,80
23118	ASSOCIACIÓ CATALANA D'ESCOLES DE MÚSICA	28/02/2012	23/04/2012	464,00	55	1,83
23454	BOSC VERTICAL, SL	26/04/2012	19/06/2012	936,00	54	1,80
23356	BOTER LLINARES, JOAN	11/04/2012	18/05/2012	28,51	37	1,23
23546	BOTER LLINARES, JOAN	10/05/2012	19/06/2012	85,00	40	1,33
23189	BOTER LLINARES, JOAN	08/03/2012	24/04/2012	157,53	47	1,57
23765	BOTER LLINARES, JOAN	11/06/2012	18/07/2012	106,86	37	1,23
22987	BOTER LLINARES, JOAN	08/02/2012	21/03/2012	380,86	42	1,40
24456	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	23/11/2012	31/12/2012	1.474,20	38	1,27
23081	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	28/02/2012	23/04/2012	2.265,48	55	1,83
23684	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	04/06/2012	21/06/2012	1.456,38	17	0,57
23326	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	26/03/2012	18/05/2012	167,40	53	1,77
23012	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	08/02/2012	21/03/2012	18,58	42	1,40
23044	SCHARLAB, SL	16/02/2012	20/04/2012	184,87	64	2,13
23043	SCHARLAB, SL	16/02/2012	20/04/2012	294,80	64	2,13
23038	SCHARLAB, SL	24/02/2012	20/04/2012	34,10	56	1,87
23037	SCHARLAB, SL	24/02/2012	20/04/2012	39,65	56	1,87
23213	SCHARLAB, SL	16/03/2012	23/04/2012	223,01	38	1,27

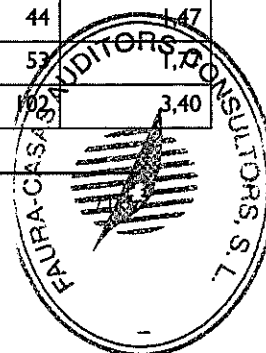
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23214	SCHARLAB, SL	16/03/2012	23/04/2012	21,54	38	1,27
23616	SCHARLAB, SL	29/05/2012	17/09/2012	1.318,74	111	3,70
23671	SCHARLAB, SL	04/06/2012	18/07/2012	26,67	44	1,47
23045	SCHARLAB, SL	16/02/2012	20/04/2012	507,47	64	2,13
23361	SCHARLAB, SL	11/04/2012	18/05/2012	364,25	37	1,23
23355	SCHARLAB, SL	27/03/2012	18/05/2012	287,99	52	1,73
23179	SCHARLAB, SL	24/02/2012	23/04/2012	42,79	59	1,97
23808	SCHARLAB, SL	21/06/2012	31/08/2012	33,93	71	2,37
24387	SCHARLAB, SL	15/11/2012	31/12/2012	277,61	46	1,53
24017	SCHARLAB, SL	20/07/2012	12/09/2012	293,68	54	1,80
24015	SCHARLAB, SL	19/07/2012	12/09/2012	204,39	55	1,83
23785	SCHARLAB, SL	14/06/2012	31/08/2012	168,99	78	2,60
23786	SCHARLAB, SL	14/06/2012	31/08/2012	32,63	78	2,60
23784	SCHARLAB, SL	14/06/2012	31/08/2012	243,54	78	2,60
23972	SCHARLAB, SL	09/07/2012	07/09/2012	204,39	60	2,00
24016	SCHARLAB, SL	20/07/2012	12/09/2012	81,47	54	1,80
24137	SCHARLAB, SL	30/08/2012	16/10/2012	53,67	47	1,57
22980	SCHARLAB, SL	10/02/2012	21/03/2012	1.465,68	40	1,33
23225	SANCHEZ & GÜELL, S.C.P.	20/03/2012	23/04/2012	84,00	34	1,13
24143	SANCHEZ & GÜELL, S.C.P.	31/07/2012	16/10/2012	50,01	77	2,57
23881	SANCHEZ & GÜELL, S.C.P.	06/07/2012	31/08/2012	25,00	56	1,87
23468	ESTABLIMENTS SABATER, SA	26/04/2012	19/06/2012	20,12	54	1,80
23343	ESTABLIMENTS SABATER, SA	27/03/2012	18/05/2012	16,14	52	1,73
23825	ESTABLIMENTS SABATER, SA	19/06/2012	31/08/2012	103,93	73	2,43
23730	ESTABLIMENTS SABATER, SA	29/05/2012	18/07/2012	549,71	50	1,67
24312	ESTABLIMENTS SABATER, SA	25/10/2012	23/11/2012	53,13	29	0,97
23410	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	19/04/2012	31/08/2012	1.357,00	134	4,47
24442	FAJA SEGALÉS, CARME	23/11/2012	31/12/2012	442,40	38	1,27
23627	FAJA SEGALÉS, CARME	29/05/2012	19/06/2012	476,00	21	0,70
23084	FAJA SEGALÉS, CARME	27/02/2012	23/04/2012	476,00	56	1,87
23247	FERISBUS, SL	16/03/2012	18/05/2012	700,00	63	2,10
24418	PMC GRUP 1985 S.A.	20/11/2012	31/12/2012	263,18	41	1,37
23900	PMC GRUP 1985 S.A.	21/06/2012	02/10/2012	1.848,12	103	3,43
24212	PMC GRUP 1985 S.A.	04/10/2012	15/11/2012	30,01	42	1,40
23731	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2012	18/07/2012	55,65	42	1,40
24425	PMC GRUP 1985 S.A.	12/11/2012	31/12/2012	58,69	49	1,62
24260	PMC GRUP 1985 S.A.	04/10/2012	31/12/2012	339,37	88	2,93
23416	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2012	06/06/2012	190,06	91	3,03



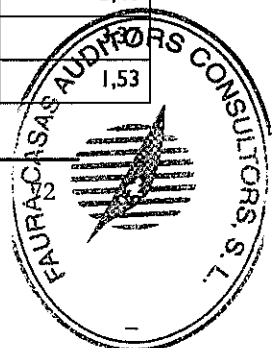
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23073	PMC GRUP 1985 S.A.	08/02/2012	25/04/2012	1.359,61	77	2,57
24138	PMC GRUP 1985 S.A.	30/08/2012	16/10/2012	251,69	47	1,57
23200	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2012	24/04/2012	109,52	48	1,60
23187	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2012	24/04/2012	186,38	48	1,60
22981	PMC GRUP 1985 S.A.	08/02/2012	21/03/2012	87,62	42	1,40
23360	PMC GRUP 1985 S.A.	10/04/2012	18/05/2012	117,76	38	1,27
23359	PMC GRUP 1985 S.A.	10/04/2012	18/05/2012	77,00	38	1,27
23547	PMC GRUP 1985 S.A.	10/05/2012	31/08/2012	1.000,38	113	3,77
24242	PMC GRUP 1985 S.A.	04/10/2012	15/11/2012	497,52	42	1,40
23976	PMC GRUP 1985 S.A.	13/07/2012	07/09/2012	474,77	56	1,87
23809	PMC GRUP 1985 S.A.	21/06/2012	31/08/2012	735,92	71	2,37
24324	PMC GRUP 1985 S.A.	19/10/2012	31/12/2012	408,76	73	2,43
23229	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/03/2012	18/05/2012	708,00	65	2,17
24413	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/11/2012	31/12/2012	2.547,53	47	1,57
23998	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	11/07/2012	19/10/2012	2.624,79	100	3,33
24274	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	16/10/2012	31/12/2012	2.531,56	76	2,53
24172	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	17/09/2012	31/12/2012	2.515,59	105	3,50
23774	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	11/06/2012	02/10/2012	2.616,89	113	3,77
24317	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	29/10/2012	31/12/2012	363,00	63	2,10
24060	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	13/08/2012	19/10/2012	2.507,74	67	2,23
23171	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	12/03/2012	09/07/2012	2.672,23	119	3,97
22903	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	18/01/2012	10/04/2012	2.711,76	83	2,77
22992	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	13/02/2012	18/05/2012	2.664,32	95	3,17
23523	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/05/2012	17/09/2012	2.632,70	126	4,20
23451	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	13/04/2012	31/08/2012	2.672,23	140	4,67
23402	GAGE DATA, SL	23/04/2012	31/08/2012	1.250,80	130	4,33
23493	CASA ASIA	02/05/2012	19/06/2012	650,00	48	1,60
23080	CASANOVAS FONTANET, CARINA	27/02/2012	23/04/2012	306,00	56	1,87
23208	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	07/03/2012	24/04/2012	281,08	48	1,60
23371	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	10/04/2012	18/05/2012	281,08	38	1,27
23606	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	25/05/2012	02/07/2012	281,08	38	1,27
23195	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	07/03/2012	24/04/2012	35,40	48	1,60
23721	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	06/06/2012	18/07/2012	16,52	42	1,40
23807	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	19/06/2012	31/08/2012	2,51	73	2,43
23477	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	02/05/2012	19/06/2012	119,97	48	1,60
23867	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	02/07/2012	31/08/2012	88,26	60	2,00
23985	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	06/07/2012	02/10/2012	1.502,62	88	
23235	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	16/03/2012	18/05/2012	15,06	63	2,10

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23619	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	29/05/2012	18/07/2012	2,83	50	1,67
23643	MASCARÓ DE PROA, S.C.C.L.	25/05/2012	18/07/2012	635,00	54	1,80
23993	LYRECO ESPAÑA, S.A.	13/07/2012	07/09/2012	207,80	56	1,87
23587	LYRECO ESPAÑA, S.A.	18/05/2012	19/06/2012	199,13	32	1,07
23967	LYRECO ESPAÑA, S.A.	13/07/2012	06/09/2012	190,28	55	1,83
22984	LYRECO ESPAÑA, S.A.	08/02/2012	21/03/2012	265,50	42	1,40
23366	LYRECO ESPAÑA, S.A.	10/04/2012	18/05/2012	507,40	38	1,27
23207	LYRECO ESPAÑA, S.A.	12/03/2012	24/04/2012	531,00	43	1,43
23802	LYRECO ESPAÑA, S.A.	11/06/2012	20/07/2012	507,40	39	1,30
23659	LÓPEZ PAREJA, DIEGO	01/06/2012	18/06/2012	60,00	17	0,57
24048	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	31/07/2012	14/09/2012	30,68	45	1,50
24390	ROBAFAVES, SCCL	15/11/2012	31/12/2012	69,70	46	1,53
23640	ROBLAS CLARAMUNT, RAMON	29/05/2012	19/06/2012	1.236,00	21	0,70
23099	ROBLAS CLARAMUNT, RAMON	27/02/2012	23/04/2012	695,25	56	1,87
23406	ROBLES RODRIGUEZ, JOAN CARLES	23/04/2012	19/06/2012	377,60	57	1,90
24441	CANALEJO OSORIO, ALBERT	23/11/2012	31/12/2012	426,60	38	1,27
23083	CANALEJO OSORIO, ALBERT	27/02/2012	23/04/2012	443,70	56	1,87
23082	CANALEJO OSORIO, ALBERT	27/02/2012	23/04/2012	443,70	56	1,87
23677	CANALEJO OSORIO, ALBERT	29/05/2012	21/06/2012	443,70	23	0,77
23676	CANALEJO OSORIO, ALBERT	29/05/2012	21/06/2012	443,70	23	0,77
23788	ARTIGAS SANCHEZ, ORIOL	15/06/2012	18/07/2012	123,60	33	1,10
24000	ARTIJOC, SCCL	13/07/2012	12/09/2012	5.178,65	61	2,03
24112	ARTIJOC, SCCL	31/08/2012	31/10/2012	1.560,84	61	2,03
23915	ARTIJOC, SCCL	06/07/2012	17/09/2012	1.560,84	73	2,43
23709	ARTIJOC, SCCL	08/06/2012	13/09/2012	1.098,60	97	3,23
24267	ASCRA DISTRIBUCIONS, SL	17/10/2012	31/12/2012	1.078,11	75	2,50
24380	ASCRA DISTRIBUCIONS, SL	14/11/2012	31/12/2012	2.982,96	47	1,57
23947	ASISTENCIA TECNICA CATALANA S.A.	16/07/2012	06/09/2012	127,15	52	1,73
23070	ASISTENCIA TECNICA CATALANA S.A.	21/02/2012	23/04/2012	270,74	62	2,07
23979	BURNIOL TEIXIDÓ, GUILLEM	09/07/2012	12/09/2012	503,97	65	2,17
24051	AGRIPOL, SL	23/07/2012	21/09/2012	65,34	60	2,00
23223	AGUILAR GARCIA, LAURA	19/03/2012	23/04/2012	105,00	35	1,17
24253	SANITARIS MARESME SL	16/10/2012	31/12/2012	509,25	76	2,53
24252	SANITARIS MARESME SL	16/10/2012	15/11/2012	174,24	30	1,00
23040	LABBOX LABWARE, SL	21/02/2012	20/04/2012	777,28	59	1,97
23610	LABBOX LABWARE, SL	25/05/2012	18/07/2012	50,29	54	1,80
23419	LABBOX LABWARE, SL	19/04/2012	19/06/2012	46,95	61	1,90
23420	LABBOX LABWARE, SL	23/04/2012	19/06/2012	472,71	57	1,90

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23810	LABBOX LABWARE, SL	19/06/2012	31/08/2012	95,44	73	2,43
24409	LABBOX LABWARE, SL	19/11/2012	31/12/2012	9,80	42	1,40
24386	LABBOX LABWARE, SL	06/11/2012	31/12/2012	283,29	55	1,83
22892	LABBOX LABWARE, SL	23/01/2012	20/03/2012	888,67	57	1,90
23806	LABBOX LABWARE, SL	19/06/2012	31/08/2012	231,42	73	2,43
23805	LABBOX LABWARE, SL	19/06/2012	19/10/2012	1.066,87	122	4,07
22893	LABBOX LABWARE, SL	23/01/2012	21/03/2012	534,12	58	1,93
23041	LABBOX LABWARE, SL	14/02/2012	20/04/2012	128,62	66	2,20
23405	LABBOX LABWARE, SL	23/04/2012	19/06/2012	71,56	57	1,90
23528	ELECTRICITAT BOQUET, SL	10/05/2012	19/06/2012	158,38	40	1,33
23560	ELKSPORT DISTRIBUCIONES, SL	10/05/2012	18/07/2012	132,17	69	2,30
23759	ELKSPORT DISTRIBUCIONES, SL	25/05/2012	18/07/2012	590,16	54	1,80
23602	ELKSPORT DISTRIBUCIONES, SL	02/04/2012	19/06/2012	507,14	78	2,60
23965	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	19/07/2012	06/09/2012	10,09	49	1,63
23116	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	22/02/2012	23/04/2012	10,39	61	2,03
23517	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	10/05/2012	19/06/2012	14,17	40	1,33
23518	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	10/05/2012	19/06/2012	8,27	40	1,33
24283	EN GRES CAT.SCP	17/10/2012	31/12/2012	1.168,86	75	2,50
24282	EN GRES CAT.SCP	17/10/2012	31/12/2012	968,12	75	2,50
23162	ISS HIGIENE AMBIENTAL 3D, S.A.	13/03/2012	23/04/2012	716,77	41	1,37
23075	ISS HIGIENE AMBIENTAL 3D, S.A.	08/02/2012	23/04/2012	584,45	75	2,50
22998	ISS HIGIENE AMBIENTAL 3D, S.A.	08/02/2012	21/03/2012	767,25	42	1,40
23377	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/05/2012	15,05	36	1,20
23143	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	1.874,92	99	3,30
23390	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	2.450,35	97	3,23
23509	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	1.639,96	109	3,63
22970	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	1.716,68	82	2,73
24401	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	1.532,32	46	1,53
23920	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	287,99	53	1,77
23896	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	1.850,95	102	3,40
23791	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	2.335,26	101	3,37
24532	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	1.351,76	14	0,47
24103	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	1.123,19	44	1,47
24218	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	624,64	83	2,77
24105	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	1.319,99	44	1,47
23919	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	326,40	53	1,77
23895	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	2.440,76	102	3,40



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23793	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	3.011,39	101	3,37
24399	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	3.079,27	46	1,53
23508	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	2.105,09	109	3,63
22969	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	2.565,43	82	2,73
23389	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	3.121,68	97	3,23
23374	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/05/2012	15,05	36	1,20
23137	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	2.589,41	99	3,30
23161	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	23/04/2012	15,05	42	1,40
24217	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	1.556,72	83	2,77
24530	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	2.347,28	14	0,47
24220	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	1.322,48	83	2,77
24531	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	2.449,76	14	0,47
24100	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	1.267,19	44	1,47
23917	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	417,59	53	1,77
23893	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	2.378,42	102	3,40
23798	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	3.255,94	101	3,37
24404	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	2.732,80	46	1,53
23506	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	2.220,18	109	3,63
22975	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	2.220,18	82	2,73
23391	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	2.982,61	97	3,23
23142	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	2.862,73	99	3,30
23160	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	23/04/2012	15,05	42	1,40
24221	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	883,28	83	2,77
24535	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	1.449,36	14	0,47
24101	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	863,99	44	1,47
23916	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	292,80	53	1,77
23897	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	1.534,46	102	3,40
23797	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	1.841,36	101	3,37
24405	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	1.507,92	46	1,53
23504	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	1.237,16	109	3,63
22968	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	1.596,80	82	2,73
23387	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	2.042,76	97	3,23
23138	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	1.587,21	99	3,30
24219	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	517,28	83	2,77
24538	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	863,76	14	0,47
23892	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	1.146,05	102	3,40
23796	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	1.587,21	101	
24402	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	917,44	46	1,53



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
23505	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	920,68	109	3,63
22973	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	978,22	82	2,73
23388	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	1.285,11	97	3,23
23376	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/05/2012	15,05	36	1,20
23139	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	1.088,51	99	3,30
24225	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	1.390,80	83	2,77
24536	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	2.298,48	14	0,47
24102	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	998,40	44	1,47
23918	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	259,20	53	1,77
23898	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	2.076,32	102	3,40
23794	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	2.699,70	101	3,37
24403	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	2.469,28	46	1,53
23510	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	1.721,48	109	3,63
22974	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	1.855,74	82	2,73
23393	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	2.440,76	97	3,23
23144	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	2.047,55	99	3,30
23530	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	19/06/2012	21,24	36	1,20
24224	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	317,20	83	2,77
24534	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	468,48	14	0,47
24428	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	30,86	46	1,53
24398	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	600,24	46	1,53
24222	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	1.132,16	83	2,77
24533	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	2.171,60	14	0,47
24427	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	15,43	46	1,53
24104	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	05/09/2012	19/10/2012	1.593,58	44	1,47
23921	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	31/08/2012	475,20	53	1,77
23891	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	2.771,63	102	3,40
23792	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	3.558,04	101	3,37
24400	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	2.327,75	46	1,53
23511	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	2.354,44	109	3,63
22971	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	2.747,65	82	2,73
23386	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	3.553,24	97	3,23
23375	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/05/2012	15,05	36	1,20
23140	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	3.025,77	99	3,30
24223	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/10/2012	31/12/2012	409,92	83	2,77
24537	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	17/12/2012	31/12/2012	624,64	14	0,47
23894	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/07/2012	19/10/2012	776,82	102	3,40
23795	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/06/2012	20/09/2012	911,09	101	3,37

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24498	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	15,43	46	1,53
24406	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	15/11/2012	31/12/2012	683,20	46	1,53
23507	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	14/05/2012	31/08/2012	469,93	109	3,63
22972	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	10/02/2012	02/05/2012	618,58	82	2,73
23392	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/04/2012	18/07/2012	911,09	97	3,23
23141	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	12/03/2012	19/06/2012	671,33	99	3,30
23421	IZARO MANUFACTURING TECHNOLOGY, S.L.	25/04/2012	19/06/2012	143,52	55	1,83
24233	J.CORONA COLLDEFORN - M.CORONA COLLDEFORN	05/10/2012	13/11/2012	34,95	39	1,30
24375	J.CORONA COLLDEFORN - M.CORONA COLLDEFORN	15/11/2012	31/12/2012	10,62	46	1,53
24234	J.CORONA COLLDEFORN - M.CORONA COLLDEFORN	05/10/2012	13/11/2012	22,62	39	1,30
22913	CAPGRÓS COMUNICACIÓ, SL	10/01/2012	20/03/2012	141,60	70	2,33
23434	CAPGRÓS COMUNICACIÓ, SL	24/04/2012	19/06/2012	378,78	56	1,87
23670	CAPGRÓS COMUNICACIÓ, SL	04/06/2012	18/07/2012	257,24	44	1,47
23618	CRISON INSTRUMENTS, SA	29/05/2012	18/07/2012	140,13	50	1,67
24176	CRUXENT-EDELMA, SL	02/05/2012	31/12/2012	1.205,96	243	8,10
24059	CRUXENT-EDELMA, SL	26/07/2012	21/09/2012	32,69	57	1,90
24177	CRUXENT-EDELMA, SL	02/05/2012	31/12/2012	1.205,96	243	8,10
24175	CRUXENT-EDELMA, SL	30/01/2012	31/12/2012	1.872,39	336	11,20
24450	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	23/11/2012	31/12/2012	248,85	38	1,27
24451	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	23/11/2012	31/12/2012	55,30	38	1,27
23628	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	29/05/2012	19/06/2012	68,42	21	0,70
23087	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	27/02/2012	23/04/2012	68,42	56	1,87
23086	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	27/02/2012	23/04/2012	307,91	56	1,87
23629	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	29/05/2012	19/06/2012	307,91	21	0,70
24173	CLICKART, TALLER DE COMUNICACIÓ, SL	17/09/2012	31/12/2012	3.630,00	105	3,50
24297	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	18/10/2012	31/12/2012	169,40	74	2,47
24453	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	23/11/2012	31/12/2012	1.319,62	38	1,27
23090	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	27/02/2012	23/04/2012	3.017,16	56	1,87
23408	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	23/04/2012	19/06/2012	227,15	57	1,90
23636	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	29/05/2012	19/06/2012	1.952,28	21	0,70
24483	CO-AUVISA-90, SL	23/11/2012	31/12/2012	513,00	38	1,27
24484	CO-AUVISA-90, SL	23/11/2012	31/12/2012	420,00	38	1,27
23367	DAMA ELECTRONIC, SL	11/04/2012	18/05/2012	201,74	37	1,23
24262	PUJOL CAMINS, ALBA	16/10/2012	22/11/2012	557,65	37	1,23
23626	PUYANÉ SABANÉS, SCP	29/05/2012	19/06/2012	612,00	21	0,70
23790	PUYANÉ SABANÉS, SCP	13/06/2012	18/07/2012	85,00	35	1,17

COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
24448	PÉREZ BERMEJO, REBECA	23/11/2012	31/12/2012	331,80	38	1,27
23565	IDG COMMUNICATIONS, SA	10/05/2012	18/07/2012	40,00	69	2,30
23217	LGAI TECHNOLOGICAL CENTER, SA	01/03/2012	19/06/2012	1.642,56	110	3,67
23844	LIBELIUM COMUNICACIONES DISTRIBUIDAS S.L.	02/07/2012	19/07/2012	15,93	17	0,57

Termini mig de pagament	57,58	1,92
Total Import Pagat	1.790.355,06	
Import pagat dins del termini legal	376.809,31	
Import pagat fora del termini legal	1.413.545,75	