

INSTITUT MUNICIPAL D'ACCIÓ CULTURAL
AJUNTAMENT DE MATARÓ

Treballs de fiscalització plena posterior
del període corresponent al primer semestre
de l'exercici pressupostari de 2011

Protocol número 7.068

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



Member of EFQM - European Foundation for Quality Management - OLGA - Organization of Local Government Auditing -

Pau Claris, 94 - 08010 Barcelona - Tel. 902.28.28.30 Fax 93.302.65.96 faura-casas@faura-casas.com www.faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa Tarragona Lleida Valencia

6737

Índex

	pàgina
1. Objecte i abast del treball realitzat.....	3
2. Conclusions i recomanacions.....	4
3. Aspectes e indicadors sobre la gestió realitzada per l'entitat.....	7
4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades.....	13
5. Al·legacions de l'entitat.....	22



I. Objecte i abast del treball realitzat

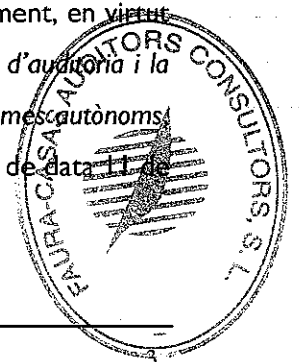
L'objectiu del treball s'ha centrat en la realització i emissió de l'informe de la fiscalització plena a posteriori de l'Institut Municipal d'Acció Cultural (IMAC) organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró, como part del control i fiscalització de la gestió econòmica, financera i pressupostaria que estableixen les Bases d'Execució del Pressupost per a l'exercici 2011.

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

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

El 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, en virtut del contracte pel servei de suport a l'òrgan interventor en la realització dels treballs d'auditoria i la realització d'informes econòmic financers de l'Ajuntament de Mataró i els seus organismes autònoms, aprovat definitivament per decret de la Consellera Delegada de Serveis Centrals de data 11 de novembre de 2009.



2. Conclusions i recomanacions

D'acord als fets observats que es deriven dels treballs de fiscalització plena posterior del **primer semestre l'exercici pressupostari de 2011**, s'exposa a continuació les conclusions relacionades amb la gestió de l'entitat:

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

Classificació Econòmica	Previsions definitives	Drets reconeguts nets	% sobre previsions	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
Taxes, Preus Públics	343.642,82	166.780,62	48,53%	161.950,32	97,10%	4.830,30
Transferències corrents	4.754.509,73	4.318.139,73	90,82%	1.912.516,69	44,29%	2.405.623,04
Transferències de capital	136.200,00	0,00	0,00%	0,00	--	0,00
Actius Financers	25.151,49	1.000,00	3,98%	1.000,00	100,00%	0,00
TOTAL	5.259.504,04	4.485.920,35	85,29%	2.075.467,01	46,27%	2.410.453,34

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

Classificació econòmica	Previsions Definitives	Despesa compromesa	% sobre previsions	Obligacions reconegudes	% sobre previsions	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
Despeses de personal	2.244.701,49	2.134.307,23	95,08%	1.077.568,64	50,49%	1.075.007,76	99,76%	2.560,88
Despeses en bens corrents i serveis	2.405.839,80	1.547.651,00	64,33%	909.547,65	58,77%	600.029,68	65,97%	309.517,97
Despeses financeres	3.500,00	2.094,42	59,84%	2.094,42	100,00%	2.094,42	100,00%	0,00
Transferències corrents	461.262,75	257.963,03	55,93%	111.936,31	43,39%	97.863,31	87,43%	14.073,00
Inversions reals	136.200,00	53.242,14	39,09%	23.257,45	43,68%	3.137,81	13,49%	20.119,64
Actius Financers	8.000,00	2.000,00	25,00%	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	0,00
TOTAL	5.259.504,04	3.997.257,82	76,00%	2.126.404,47	53,20%	1.780.132,98	83,72%	346.271,49

3. En el decurs de l'exercici, les consignacions inicials aprovades han estat modificades en la xifra de 188.596,29 euros, tramitades sota les modalitats que preveu la normativa vigent mitjançant 6 expedients.

4. 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. Respecte al contingut de l'expedient, l'organisme ha d'establir els procediments necessaris per tal d'incloure-la

documentació necessària d'acord amb el requerit pel RD 500/1990 en matèria de pressupostos.

5. L'anàlisi i seguiment de la tramitació de les despeses, en relació a factures tramitades per l'entitat, 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 2,36 mesos, superant d'aquesta manera els 50 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 el 1 de gener i el 30 de juny de 2011.

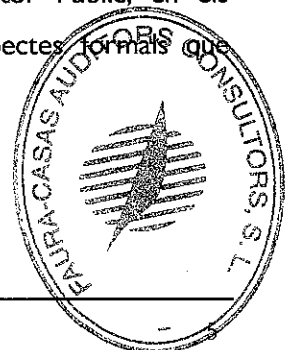
6. L'Organisme ha satisfet al personal un complement de productivitat sense que haguem pogut constatar l'assignació d'objectius relacionats directament amb el lloc de treball i el seu compliment, contràriament al que disposa la normativa reguladora.

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

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

7. De la revisió del càlcul corresponent a la indemnització per l'acomiadament resolt en el primer semestre de l'exercici 2011, no s'ha trobat evidència de cap causa o aspecte que permeti determinar i, per tant, justificar que el temps dels serveis prestats difereix a l'antiguitat indicada en la nòmina del treballador.

8. En base a la revisió efectuada s'ha pogut constatar que, tot i que en general es segueixen les prescripcions de l'actual Llei 30/2007, de Contractes del Sector Públic, en els processos de contractació apareixen defectes i mancances en aspectes formals que suposen un incompliment de les mateixes.



És necessari que l'entitat efectui totes les contractacions aplicant la normativa actual sobre contractació per garantir els principis de publicitat, concurrència, igualtat i no discriminació que han de regir en qualsevol contractació pública.

9. Els actes administratius incorreguts per la celebració de contractes sotmesos a la Llei 30/2007, de Contractes del Sector Públic, de quantia superior al límit previst per al procediment negociat sense publicitat, han estat executius per resolucions de presidència de l'Organisme, sent extemporànies les ratificacions sotmeses a l'òrgan de contractació.

És convenient que l'òrgan de contractació que, d'acord amb l'article 18è del es Bases d'Execució del Pressupost 2011, té atribuïda la facultat per celebrar aquests contractes adopti els mecanismes oportuns per tal que els actes administratius s'adeqüin en temps i forma a la tramitació de l'expedient contractual.

10. De la revisió per tercers i conceptes de la despesa menor que no ha estat objecte de procediments de contractació, s'han detectat casos en que atenent a l'objecte facturat en el seu conjunt, s'haurien superat els límits establerts per als procediments oberts de contractació, o bé casos de possibles fraccionaments de contracte.

11. Respecte les subvencions concedides de forma directa a entitats, cal que l'Organisme atengui al total imports efectivament atorgats o subvencionats, incloent-los en els pressuposts previstos nominativament en les bases d'execució del pressupost.

12. L'entitat no disposa de l'inventari de béns i drets actualitzat tal ni de l'inventari específic de caràcter comptable per detallar el seu immobilitzat, tal i com indica la Regla 16 de l'ICAL.

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 per l'entitat

Seguiment pressupostari

El quadre següent mostra l'estat d'execució del pressupost a 30 de juny de 2011:

Pressupost d'ingressos

Class. Econ.	Descripció	Previsions definitives	Drets reconeguts nets	% sobre previsions	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
34	Preus Públics aplicats	321.000,00	159.567,44	49,71%	157.887,83	98,95%	1.679,61
36	Venda electricitat	12.500,00	4.871,54	38,97%	1.720,85	35,32%	3.150,69
38	Reintegrament operacions corrents	0,00	892,98	---	892,98	100,00%	0,00
39	Altres ingressos diversos	10.142,82	1.448,66	14,28%	1.448,66	100,00%	0,00
Cap. 3	Taxes, Preus Públics	343.642,82	166.780,62	48,53%	161.950,32	97,10%	4.830,30
40	De l'Ajuntament de Mataró	4.287.444,93	4.287.444,93	100,00%	1.908.266,69	44,51%	2.379.178,24
45	De l'Adm. Gen. de la Generalitat de Catalunya	324.244,80	26.244,80	8,09%	0,00	0,00%	26.244,80
46	De la Diputació de Barcelona i CC Maresme	77.800,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
47	Aportacions empreses	65.020,00	4.450,00	6,84%	4.250,00	95,51%	200,00
Cap. 4	Transferències corrents	4.754.509,73	4.318.139,73	90,82%	1.912.516,69	44,29%	2.405.623,04
70	De l'Ajuntament de Mataró	111.700,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
75	De l'Adm. Gen. de la Generalitat de Catalunya	24.500,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
Cap. 7	Transferències de capital	136.200,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
83	Bestretes al personal	8.000,00	1.000,00	12,50%	1.000,00	100,00%	0,00
87	Romament Tres. per despeses financ.afectat	17.151,49	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
Cap. 8	Actius Financers	25.151,49	1.000,00	3,98%	1.000,00	100,00%	0,00
TOTAL		5.259.504,04	4.485.920,35	85,29%	2.075.467,01	46,27%	2.410.453,34



Pressupost de despeses

Class. Econ.	Descripció	Previsions Definitives	Despesa compromesa	% sobre previsions	Obligacions reconegudes	% sobre previsions	Pagaments efectuats	% sobre obligacions	Pendent de pagament
11	Retribucions personal eventual	56.100,00	56.059,17	99,93%	26.917,32	48,02%	26.917,32	100,00%	0,00
13	Retribucions personal laboral	1.629.742,78	1.587.054,03	97,38%	845.732,19	53,29%	843.369,91	99,72%	2.362,28
15	Compl. Productivitat	16.000,00	29.919,85	187,00%	24.347,93	81,38%	24.347,93	100,00%	0,00
16	Asseg. Socials, formació, fons social	542.858,71	461.274,18	84,97%	180.571,20	39,15%	180.372,60	99,89%	198,60
Cap. 1	Despeses de personal	2.244.701,49	2.134.307,23	95,08%	1.077.568,64	50,49%	1.075.007,76	99,76%	2.560,88
20	Lloguer edificis, material, immobilitzat	141.100,00	107.095,43	75,90%	55.585,76	51,90%	36.948,28	66,47%	18.637,48
21	Manteniment edificis, maquinària	204.600,00	173.791,76	84,94%	132.240,34	76,09%	75.373,58	57,00%	56.866,76
22	Despesa diversa	2.050.179,80	1.264.260,82	61,67%	719.218,56	56,89%	485.204,83	67,46%	234.013,73
23	Dietes i locomoció personal	9.960,00	2.502,99	25,13%	2.502,99	100,00%	2.502,99	100,00%	0,00
Cap. 2	Despeses en bens corrents i serveis	2.405.839,80	1.547.651,00	64,33%	909.547,65	58,77%	600.029,68	65,97%	309.517,97
35	Altres despeses financeres	3.500,00	2.094,42	59,84%	2.094,42	100,00%	2.094,42	100,00%	0,00
Cap. 3	Despeses financeres	3.500,00	2.094,42	59,84%	2.094,42	100,00%	2.094,42	100,00%	0,00
46	Conveni Consell Comarcal	18.200,00	18.016,94	98,99%	0,00	0,00%	0,00	---	0,00
48	Premis, subvencions i beques	443.062,75	239.946,09	54,16%	111.936,31	46,65%	97.863,31	87,43%	14.073,00
Cap. 4	Transferències corrents	461.262,75	257.963,03	55,93%	111.936,31	43,39%	97.863,31	87,43%	14.073,00
623	Inversió Maquinaria, instal·lacions i utilatge	10.000,00	9.756,97	97,57%	9.756,97	100,00%	0,00	0,00%	9.756,97
625	Mobiliari	18.500,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00	---	0,00
626	Equips informàtics	4.700,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00	---	0,00
629	Inv. Fons Biblioteca	55.000,00	43.485,17	79,06%	13.500,48	31,05%	3.137,81	23,24%	10.362,67
682	Inversió Vil·la Romana Torre Llauder	48.000,00	0,00	0,00%	0,00	---	0,00	---	0,00
Cap. 6	Inversions reals	136.200,00	53.242,14	39,09%	23.257,45	43,68%	3.137,81	13,49%	20.119,64
83	Bestretes de personal	8.000,00	2.000,00	25,00%	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	0,00
Cap. 8	Actius Financers	8.000,00	2.000,00	25,00%	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	0,00
TOTAL		5.259.504,04	3.997.257,82	76,00%	2.126.404,47	53,20%	1.780.132,98	83,02%	346.271,49



Modificacions de crèdit

En el període comprès entre 1 de gener i 30 de juny de 2011 les consignacions pressupostàries inicialment aprovades havien estat modificades a l'alça en l'import de 188 milers d'euros, d'acord amb el següent detall per capítols pressupostaris:

Pressupost de ingressos

Ingressos	Pressupost Inicial	Total modificacions	Pressupost Definitiu	% modif.s/ p.inicial
Taxes i altres ingressos	343.642,82	0,00	343.642,82	0,00%
Transferències Corrents	4.719.264,93	35.244,80	4.754.509,73	0,75%
Transferències de Capital	0,00	136.200,00	136.200,00	---
Actius financers	8.000,00	17.151,49	25.151,49	214,39%
Total	5.070.907,75	188.596,29	5.259.504,04	3,72%

Pressupost de despeses

Despeses	Pressupost Inicial	Total modificacions	Pressupost Definitiu	% modif.s/ p.inicial
Despeses de Personal	2.214.950,00	29.751,49	2.244.701,49	1,34%
Bens corrents i serveis	2.383.195,00	22.644,80	2.405.839,80	0,95%
Despeses Financeres	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00%
Transferències Corrents	461.262,75	0,00	461.262,75	0,00%
Inversions Reals	0,00	136.200,00	136.200,00	---
Actius financers	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00%
Total	5.070.907,75	188.596,29	5.259.504,04	3,72%

Saldos pendents de pressupostos tancats

A data 30 de juny de 2011, la liquidació del pressupost de despeses d'exercicis presentava el següent resum:



D'ingressos:

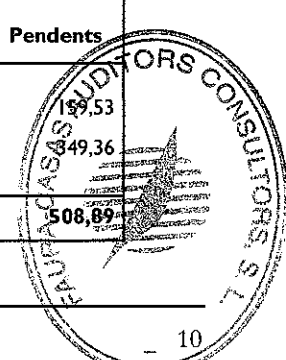
INGRESSOS	Drets a cobrar				Liquidacions cancel·lades		
	Saldo inicial	Rectificacions	Drets anul·lats	Drets Pendants	Drets recaptats	Insolvències i altres	Pendent cobrament
5 o més anys d'antiguitat	1.425,00	0,00	0,00	1.425,00	0,00	0,00	1.425,00
4 anys d'antiguitat	423,71	0,00	0,00	423,71	0,00	0,00	423,71
3 anys d'antiguitat	570,98	0,00	87,03	483,95	0,00	0,00	483,95
2 anys d'antiguitat	7.500,12	0,00	0,00	7.500,12	205,00	0,00	7.295,12
1 any d'antiguitat	536.279,28	0,00	3.687,28	532.592,00	348.268,08	0,00	184.323,92
PPSTOS TANCATS	546.199,09	0,00	3.774,31	542.424,78	348.473,08	0,00	193.951,70

Dels saldos anteriors, donada la naturalesa i antiguitat del deute, a 30 de juny de 2011 serien susceptibles d'haver prescrit un total de 1.425 euros, dels que 150 euros corresponen a preus públics per la utilització del Teatre Monumental, i 1.275 a aportacions d'empreses de l'any 2006. Si bé, cal indicar, que els imports indicats es troben íntegrament provisionats mitjançant la provisió d'insolvències.

De despeses:

DESPESES	Obligacions Reconegudes				
	Saldo inicial	Rectificacions	Obligacions Reconegudes	Pagaments ordenats	Obligacions Pendants
2 anys d'antiguitat	16,59	0,00	16,59	0,00	16,59
1 any d'antiguitat	659.028,57	-33,39	658.995,18	658.395,18	600,00
PPSTOS TANCATS	659.045,16	-33,39	659.011,77	658.395,18	616,59

DESPESES	Pagaments Ordenats				
	Saldo inicial a 1 de gener	Rectificacions	En l'exercici	Total pagaments	Pagaments Pendants
2 anys d'antiguitat	530,00	-370,47	159,53	0,00	159,53
1 any d'antiguitat	69.479,42	-295,10	69.184,32	727.230,14	349,36
PPSTOS TANCATS	70.009,42	-665,57	69.343,85	727.230,14	508,89



Essent el total pendent de pressupostos tancats de despesa 1.125,48 euros, a 30 de juny de 2011.

Existències de tresoreria

El resum del saldos de la tresoreria a 30 de juny de 2011, rendits pel balanç de comprovació, d'una banda, i segons els extractes bancaris, de l'altra, era el següent:

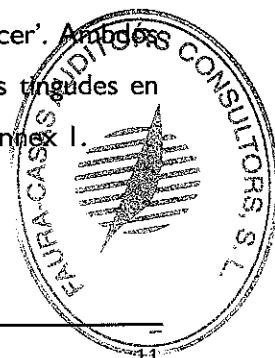
Cpte.	Compte	Saldo comptable a 30/06/2011	Saldo bancari a 30/06/2011	Diferència
5700	Caixa corporació	3.884,85	3.726,51	158,34
57101	Caixa de pensions	114.028,90	170.029,90	-56.001,00
57102	Caixa de Catalunya	22.524,91	23.449,47	-924,56
57103	Caixa E Laietana	798,24	799,46	-1,22
57105	Caixa de Terrassa	8.171,40	8.171,40	0,00
57106	Caixa Pensions - botiga virtual	11.148,32	11.148,32	0,00
5740	Caixa de pagaments a justificar	11.823,60	11.823,60	0,00
5741	Caixa fixa	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTAL		174.380,22	174.380,22	231.148,66

La diferència entre els saldos comptables de tresoreria i els saldos que es desprenen dels extractes bancaris, han estat justificades mitjançant les corresponents partides conciliatòries.

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 part de 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'. Aquests 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.



La comparació del període mig de pagament en relació al exercici anterior presenta la següent evolució:

	31/12/2009	30/06/2010	31/12/2010	30/06/2011
Període mig de pagament en dies	49,54	53,62	65,63	70,66

En el primer semestre de l'exercici 2011, el termini mig de pagament ha estat superior als 50 dies en els quals l'Administració té l'obligació d'abonar el preu per la realització total o parcial del contracte. Cal que l'organisme adopti mesures que li permetin reduir o ajustar els terminis de pagament, per tal d'adequar-se a la disposició transitòria vuitena de la Llei de contractes del sector públic, introduïda per la Llei 15/2010, de 5 de juliol, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

El període mitjà de pagament està calculat segons les dades registrades en el programa informàtic de comptabilitat, pel qual és la forma que ens permet calcular-ho de forma homogènia per a totes les entitats. Atenent la data real de pagament de les factures, el període mitjà de pagament podria veure's reduït en aquells casos en els quals la comptabilització del pagament es produeix amb retard significatiu en relació amb la data real del pagament de la factura.



4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades

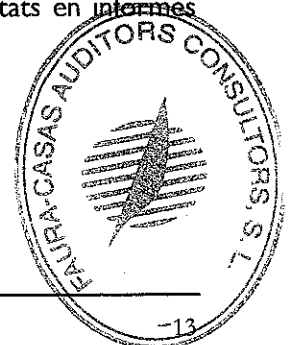
Per a una millor comprensió del treball efectuat i de les conclusions formulades, se relacionen a continuació les explicacions que han considerat convenientes i se detalla aquella informació que s'ha considerat rellevant.

Mostra seleccionada i criteris de selecció

En els treballs de s'inclou la revisió d'aquells aspectes que, sense haver-se donat encara el tancament comptable de l'exercici, han estat gestionats a la data del treball de camp (setembre de 2011):

- a) Expedients de tramitació de liquidació del pressupost i compte general 2010.
- b) Expedient de tramitació de l'aprovació del Pressupost per a l'exercici 2011.
- c) Expedients de modificació de crèdit tramitats en el període comprès entre l'1 de gener i el 30 de juny de 2011.
- d) Expedients de baixes de drets i obligacions reconeguts, aprovats en el període fiscalitzat.
- e) Liquidacions mensuals de l'impost sobre el valor afegit.
- f) Liquidacions mensuals de retencions practicades per IRPF.
- g) Detall de la informació sobre saldos pendents d'operacions extrapressupostàries i de pressupostos tancats a 30 de juny de 2011.
- h) Bestretes i pagaments a justificar lliurades al personal.
- i) Pla de disposicions de fons, conciliacions bancàries i actes d'arqueig realitzades fins 30 de juny de 2011.
- j) Suport extra comptable dels avals i dipòsits registrats.
- k) Bestretes de caixa fixa constituïdes el 2011, justificació i reposició dels fons.
- l) Documents en garantia d'ajornaments i fraccionaments (comptes extra pressupostaris)

Amb l'excepció de tots aquells aspectes que es deriven del procediment de tancament comptable de l'exercici, que no es troben aquí reflectits, sinó que seran tractats en informes de fiscalització posteriors.



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

- a) Expedient d'aprovació de les Ordenances Fiscals per a l'exercici 2011.
- b) Estudis econòmics aprovats el 2011 per a taxes i preus públics.
- c) Revisió de l'aplicació de l'ordenança en els ingressos mes significatives.
- d) Resum i expedients de les devolucions d'ingressos a 30 de juny de 2011.
- e) Expedients físics de Subvencions corrents rebudes en el primer semestre de l'exercici 2011, 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 30 de juny de 2011.
- b) Detall de les hores extres realitzades i retribuïdes al personal fins la data de referència.
- c) Plantilla de personal aprovada per a l'exercici 2011 i posteriors modificacions.
- d) Decrets de Presidència o altres que afectin les retribucions del personal en l'exercici 2011.
- 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) Oferta pública d'ocupació de l'exercici 2011 i tràmits d'aprovació.
- b) Detall de les reclamacions o litigis interposats pel personal fins la data de fiscalització.
- c) Procediments de selecció de personal tramitats fins la data.
- d) Detall de les altes de personal produïdes en l'exercici.
- e) Places cobertes i contractacions durant el període de fiscalització, sense procediments de selecció.
- f) Expedients del personal de la mostra seleccionada.

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

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

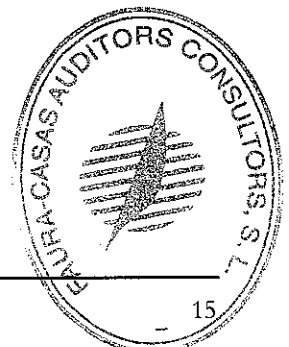
- a) Sol·licitud a l'entitat dels expedients tramitats a la data de la fiscalització, en relació als compromisos de despesa adquirits amb càrrec a les partides del pressupost.
- b) Anàlisi de la tramitació de l'expedient: procediments de contractació, despesa executada en relació a l'adjudicació o el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

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

A continuació es presenta les incidències i/o observacions que s'ha posat de manifest en la revisió, si és aquest el cas.

Aprovació del Pressupost 2011

La remissió del pressupost de l'IMAC a l'Ajuntament, proposat inicialment pel seu president i acompanyat de la documentació detallada en l'article 18.1 del RD 500/1990, s'ha dut a terme amb posterioritat al 15 de setembre de 2010, pel que s'hauria superat el termini previst a l'article 18.2 del RD 500/1990, en matèria de pressupostos.



Contingut de l'expedient del pressupost 2011

D'acord amb el que disposa el RD 500/1990, hem constatat que no forma part de l'expedient d'aprovació del Pressupost General per l'exercici de 2011 l'annex dels plans d'inversió i programes de finançament pels propers quatre anys, en els termes que preveuen els articles 13 i 19 de la norma indicada.

Complements de Productivitat

Formen part de les retribucions del personal de l'IMAC el complement de productivitat.

Els pactes de condicions de treball del personal laboral de l'Ajuntament de Mataró, al qual es troba adherit l'IMAC, estableixen en el seu article 26è que "el complement de productivitat serà lineal i es garanteix en tot cas per a tot el personal de l'Ajuntament l'aplicació d'un mínim del 50% de l'import personal previst en concepte de complement de productivitat". El mateix text preveu que l'assignació individual serà lineal en funció del grau d'assoliment aconseguït pel servei.

L'assignació individual d'aquest complement per part de l'Organisme Autònom ve donada en base al percentatge d'hores treballades durant l'any de la jornada obligatòria, seguint les indicacions del servei de Recursos Humans de l'Ajuntament.

Atenent a l'exposat, entenem que aquests criteris es podrien considerar com a no adequats a talló previst pel reglament de personal de les entitats locals que preveu el següent:

"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"

Contractació eventual tècnic auxiliar de biblioteca

De la revisió de l'expedient de contractació d'un/a tècnic/a auxiliar de biblioteca mitjançant un contracte eventual per circumstàncies de la producció a temps complet, no s'ha constatat l'existència del preceptiu informe jurídic previst a l'article 58 de les Bases d'Execució del Pressupost 2011.

Indemnització acomiadament

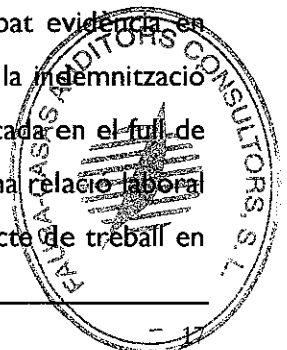
Pel Decret de presidència 588/2011, de 31 de maig de 2011 s'acorda extingir la relació laboral amb el Sr. XCE, amb efectes 1 de juny de 2011, reconeixent la improcedència de l'acomiadament. Amb posterioritat el treballador presenta alegacions contra la compensació percebuda per l'acomiadament improcedent, indicat que l'antiguitat que ostenta data del 7 de abril de 1994, i no la del 2 de juny de 1998 que hi figura en la nòmina, la qual ha estat incorreguda per la realització dels càlculs. Atenent a les demandes de l'interessat, el Decret de presidència 592/2011 de 2 de juny de 2011, va acordar revisar els càlculs amb l'antiguitat demandada, pel que es van abonar 20.460 euros addicionals.

El càlcul de la indemnització s'ha fonamentat en la darrera nòmina percebuda pel treballador, corresponent al mes de desembre de 2010, atès que posteriorment aquest ha estat de baixa, contemplant els següents conceptes salarials als efectes:

- Salari base
- Complement específic
- Antiguitat
- Productivitat

L'entitat ha computat l'antiguitat del treballador com a temps dels serveis prestats per al càlcul de la indemnització. Cal matisar la diferència d'aquests dos elements, en tant que l'antiguitat s'ha d'entendre la que pogués assignar al treballador en el contracte de treball que iniciï relació laboral, derivada de respectar l'aconseguida amb anteriors contractes, respecte als quals, aquell no constitueix subrogació, mentre que per temps de serveis s'ha d'entendre el que es generi en desenvolupament d'aquest.

Als efectes no s'ha pogut constatar que aquestes dues variables siguin coincidents, donat que no s'ha justificat ni informat possibles causes o motivacions que hagin dut a possibles suspensions temporals del contacte que, per tant, indueixin a diferenciar el temps dels serveis prestats a l'antiguitat a l'empresa. En aquest sentit, no s'ha trobat evidència en l'expedient, al fet que l'antiguitat del treballador computada a efectes de la indemnització finalment satisfeta, hagi estat del 7 d'abril del 1994 en comptes de la indicada en el full de nòmina del treballador. Si bé, cal indicar, que el treballador va mantenir una relació laboral amb l'antic Museu Comarcal del Maresme, regulada mitjançant un contracte de treball en



pràctiques amb un vigència, d'acord amb la clàusula 5ª del contracte, del 7 d'abril de 1994 fins el 6 de desembre de 1994.

Transferències de l'Ajuntament de Mataró

Del l'encreuament realitzat entre la comptabilitat del pressupost del IMAC i de l'Ajuntament a 30 de juny de 2011, esdevenen les següents diferències:

Article	Descripció	Previsions Definitives	DR Nets	Cobraments Efectius	Pendent Cobrament
40000	De l'Ajuntament de Mataró	4.287.444,93	4.287.444,93	1.908.266,69	2.379.178,24
Total		4.287.444,93	4.287.444,93	1.908.266,69	2.379.178,24

Article	Descripció	Previsions Definitives	Obligacions Reconegudes	Pagament Efectius	Pendent Pagament
41001	Aportació IMAC	4.287.444,93	4.287.444,93	1.908.266,69	2.379.178,24
41014	Aportació IMAC (R.T negatiu)	99.202,60	0,00	0,00	0,00
Total		4.386.647,53	4.287.444,93	1.908.266,69	2.379.178,24
Diferències		-99.202,60	0,00	0,00	0,00

De la conciliació dels pressupostos per transferències corrents de l'IMAC i de l'Ajuntament, s'observen diferències que corresponen a modificacions pressupostàries registrades per l'Ajuntament de Mataró i no per l'Organisme, referent a noves aportacions per eixugar Romanent de Tresoreria Negatiu.

Contractació Administrativa

Contractació dels serveis de muntatge i desmuntatge de so i llums i assistència tècnica de suport a les activitats programades per l'IMAC:

4000000000

4000000000

Acord d'adjudicació definitiva	Consell Rector de 28/03/2011
Contracte	4 de gener de 2011
Adjudicatari	TST so i llums
Preu de contracte	68.750,00 (iva no inclòs)
Garantia	3.437,50 (16/12/2010)
Termini	1 any + 1 any prorrogable

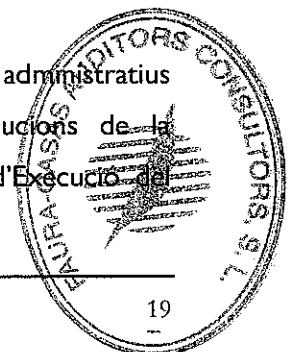
- Els criteris de valoració especificats en la clàusula II^a dels plecs de clàusules administratives particulars no detallen la ponderació de la puntuació atribuïble a cadascun dels criteris considerats, el que contravé l'indicat en l'article 134 de la Llei 30/2007, de Contractes del Sector Públic (endavant LCSP), en què es preveu que els criteris que han de servir de base per l'adjudicació dels contractes seran determinats per l'òrgan de contractació i es detallaran en l'anunci i en els plecs de clàusules administratives particulars.

Als efectes de la tramitació de l'expedient, així com dels diferents actes administratius d'aprovació que s'esdevenen, s'han considerat executius les resolucions de la Presidència de l'Organisme. Al respecte, l'article 18è de les Bases d'Execució del pressupost 2011, determinen que el màxim òrgan col·legial de l'Organisme Autònom serà competent per l'aprovació de les despeses de quantia superior al límit previst en la Llei 30/2007, per al procediment negociat sense publicitat. No obstant, cal indicar, que les resolucions de Presidència han estat ratificades amb posterioritat per l'òrgan de contractació competent.

Gestió integral de l'equipament del "Centre de Creació i pensament contemporani de Can Xalant" de Mataró

Acord d'adjudicació definitiva	-----
Contracte	3 de maig de 2011
Adjudicatari	Trànsit Projectes, S.L.
Preu de contracte	203.418,99 (iva no inclòs)
Garantia	10.170,95 (27/04/2011)
Termini	1 any + 1 any prorrogable

- Als efectes de la tramitació de l'expedient, així com dels diferents actes administratius d'aprovació que s'esdevenen, s'han considerat executius les resolucions de la Presidència de l'Organisme. Al respecte, l'article 18è de les Bases d'Execució de



pressupost 2011, determinen que el màxim òrgan col·legial de l'Organisme Autònom serà competent per l'aprovació de les despeses de quantia superior al límit previst en la Llei 30/2007, per al procediment negociat sense publicitat. Al respecte, cal indicar, que no s'ha constatat la ratificació de la proposta d'adjudicació de Presidència per part del Consell Rector de l'Organisme, qui té atribuïda la competència per adjudicar el contracte.

- La notificació de l'adjudicació definitiva del contracte als licitadors i adjudicatari, va tenir lloc amb posterioritat a la formalització o perfeccionament del contracte en document administratiu amb l'empresa adjudicatària.

Contractacions amb un mateix tercer

D'acord amb la revisió efectuada, s'observa que l'IMAC ha contractat per un mateix proveïdor diferents serveis professionals diferents mitjançant diferents contractes menors. En la mesura que s'evidencien despeses que comparteixen similitud o identitat d'objecte que en el seu conjunt superen els límits de la contractació menor, es podria considerar aquesta pràctica com un fraccionament de l'objecte del contracte a fi d'eludir un procediment obert, restringit o negociat de contractació, el que aniria en contra del regulat a la Llei de Contractes del Sector Públic. Atenent a l'exposat, els casos que podríem considerar susceptibles dels corresponents procediments contractuals, d'acord amb l'establert en la norma indicada, son els següents:

Proveïdor	Objecte de la despesa	Import total
ART TRANSIT DANSA , SL	Organització d'actes i actuacions	27.140,00

Subvencions nominatives a entitats

Com en exercicis precedents, l'IMAC atorga de forma directa diferents subvencions a diverses entitats i associacions de veïns, sobretot per a la realització de programes anuals d'activitats, activitats extraordinàries i per a jornades lúdiques i festives que s'executen a la ciutat de Mataró.

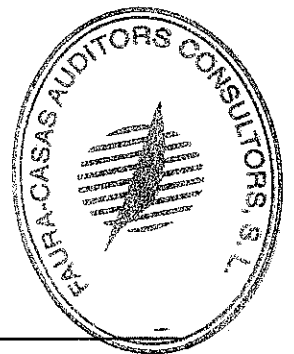
De les subvencions analitzades s'observen diversos casos en que a més de l'import nominativament consignat en les Bases d'Execució del Pressupost 2011, es realitzen aportacions en material, infraestructures i/o serveis, que si bé no suposen una sortida monetària cap a l'entitat beneficiària, suposen un cost associat per l'IMAC. Aquestes aportacions es poden diferenciar sota dos conceptes:

- Cessió gratuïta de serveis i infraestructures necessàries per a la realització de les activitats subvencionades, contractades per l'IMAC a tercers.
- Cessió gratuïta de serveis i infraestructures necessàries per a la realització de les activitats subvencionades, les quals són de titularitat municipal (IMAC o Ajuntament)

Els aspectes indicats es poden entendre com una aportació en espècie i, per tant, un major import efectivament atorgat o concedit, el qual es troba regular en la Disposició Addicional Tercera de les vigents Bases Reguladores per la concessió de subvencions per l'Ajuntament de Mataró i els seus Organismes Autònoms, el qual indica que "S'autoritza als diferents serveis i organismes autònoms per realitzar prestacions en espècie o treballs personals a favor d'entitats o associacions, previ corresponent acord o conveni. Tindran aquesta consideració els aliments, llibres, electrofeus, assessorament, cessió d'equipaments, material d'infraestructures, gestions efectuades pel Servei de Manteniment, i altres prestacions anàlogues. El cost d'aquestes aportacions no monetàries podrà ser susceptible de càlcul a efectes de la seva quantificació interna per part del servei o OAAA."

Atès els extrems exposats, entenem que les cessions gratuïtes de serveis e infraestructures contractades per l'IMAC a tercers, no formen part dels preceptes previstos en les Bases Reguladores. Així mateix, la Llei 38/2003, General de Subvencions, estableix que es podran atorgar de forma directa les subvencions previstes nominativament en els Pressupostos Generals de les entitats locals, pel que entenem que els imports sota aquest concepte haurien de figurar indicats en les bases d'execució del pressupost 2011.

A continuació es relacionen les subvencions promogudes als efectes de l'anterior, que han estat objecte de revisió:



Tercer	Import s/BBEE	Aportació en espècie	Total Aportació
Colla Castellera Capgrossos de Mataró	18.165,00	1.720,00	19.885,00
Comissió Setmana Santa	0,00	7.890,44	7.890,44
Casa de Andalusia - Romeria	3.082,50	15.244,32	18.326,82
Visualsonora - Casa de la música	80.000,00	0,00	80.000,00
Col·lectiu de Músics	8.109,00	5.553,55	13.662,55
Entitat Folklorica Catalana	2.025,00	240,00	2.265,00
AV Veïns i Veïnes Pati de Can Marchal	680,00	1.509,42	2.189,42

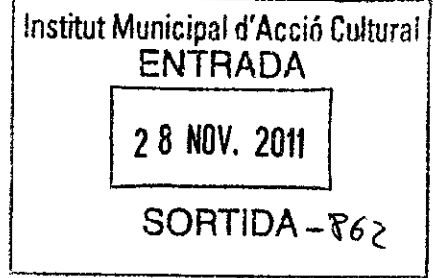
En el cas dels convenis amb “Col·lectiu de Músics” i “Entitat Folklorica Catalana”, la data de determinats actes objecte de la subvenció són anteriors a la data en la qual ha estat entregat per a la seva fiscalització a la Intervenció de Fons, essent PRECEPTIU l'informe d'intervenció i PREVI a la data d'efectes del mateix, tal i com estableix l'article 219.2 del RDL 2/2004 que aprova el TRLHL i a les BBEE del Pressupost 2011.

5. Al·legacions de l'entitat

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

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





Ajuntament de Mataró
Institut Municipal d'Acció Cultural

Ajuntament de Mataró
Intervenció

En relació a l'esborrany dels treballs d'auditoria del primer semestre de 2011, i pel que fa a fet de subvencionar actes celebrats en data anterior a la formalització del conveni, volem fer les següents consideracions :

- L'art. 2.1.b) de la Llei 38/2007 General de subvencions estableix que la subvenció està subjecte a la realització d'una activitat, ... **ja efectuada o per efectuar** , per tant és possible subvencionar activitats ja realitzades

Article 2. Concepte de subvenció.

1. S'entén per subvenció, als efectes d'aquesta Llei, qualsevol disposició dinerària realitzada per qualssevol dels subjectes que preveu l'article 3 d'aquesta Llei, a favor de persones públiques o privades, i que compleixi els requisits següents:

- a) Que el lliurament es faci sense contraprestació directa dels beneficiaris.*
 - b) Que el lliurament estigui subjecte al compliment d'un determinat objectiu, l'execució d'un projecte, la realització d'una activitat, l'adopció d'un comportament singular, **ja efectuats o per efectuar**, o la concurrència d'una situació, i el beneficiari ha de complir les obligacions materials i formals que s'hagin establert.*
 - c) Que el projecte, l'acció, la conducta o la situació finançada tingui per objecte el foment d'una activitat d'utilitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública.*
- L'art. 219 del RDL 2/2004, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, en referir-se a la fiscalització prèvia, entenem que ho fa en relació als actes administratius d'atorgament de la subvenció, no pas a les activitats a subvencionar. Es a dir, que no es pot atorgar la subvenció ni signar el conveni sense que s'hagi produït la fiscalització prèvia de la despesa.
 - En cap dels casos s'ha procedit a l'autorització de la despesa ni a la signatura del conveni sense la corresponent fiscalització prèvia.





Ajuntament de Mataró
Institut Municipal d'Acció Cultural

- El mateix IMAC concorre anualment a múltiples convocatòries de subvencions de la Generalitat de Catalunya i la Diputació de Barcelona, en que es subvenciona activitats executades amb data anterior a la publicació de la convocatòria, a l'atorgament de la subvenció o a la signatura del conveni. A títol d'exemple:

Subvenció arts escèniques Generalitat

Convocatòria : CLT/1588/2011, de 20 de juny, de convocatòria per a la concessió de subvencions, en règim de concurrència competitiva, a ajuntaments de Catalunya i ens públics que en depenen, per a la programació estable d'activitats culturals de caràcter professional en l'àmbit de les arts escèniques i la música, corresponents a l'any 2011.

Resolució atorgament : 24 d'octubre 2011

Activitats subvencionades : totes les realitzades l'exercici 2011

Subvenció Can Xalant Generalitat

Conveni col.laboració signat 11/6/2010

Activitats subvencionades: Funcionament de tot l'exercici 2010

Subvenció CEDOC Diputació Barcelona

Conveni col.laboració signat 24/10/2011

Activitats subvencionades: Funcionament de tot l'exercici 2011


Rosa Maria Vila
Cap d'administració

Mataró, 28 de novembre de 2011



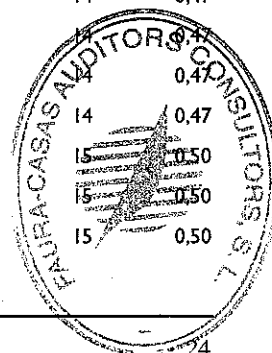
Ajuntament de Mataró
Institut Municipal
d'Acció Cultural



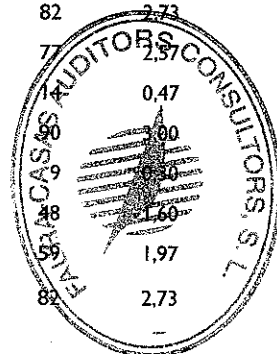
ANNEX I
FACTURES REGISTRADES
A 30/06/2011



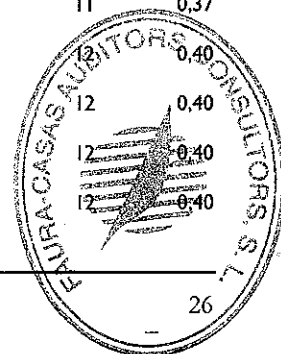
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38916	3M ESPAÑA, SA	06/05/2011	22/07/2011	809,11	77	2,57
38430	3M ESPAÑA, SA	08/02/2011	06/05/2011	809,11	87	2,90
38998	AGRUPACIÓ MUSICAL DEL VALLÈS	12/05/2011	24/08/2011	1.100,00	104	3,47
38696	AIGÜES DE MATARO, SA	29/03/2011	02/05/2011	16,36	34	1,13
38697	AIGÜES DE MATARO, SA	29/03/2011	02/05/2011	82,48	34	1,13
38698	AIGÜES DE MATARO, SA	29/03/2011	02/05/2011	10,03	34	1,13
38695	AIGÜES DE MATARO, SA	29/03/2011	02/05/2011	13,08	34	1,13
38414	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	22,33	24	0,80
38417	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	13,30	24	0,80
38416	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	14,51	24	0,80
38415	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	21,22	24	0,80
38418	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	18,71	24	0,80
38413	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	25,77	24	0,80
38412	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	31,47	24	0,80
38411	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	49,58	24	0,80
38410	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	03/03/2011	68,50	24	0,80
38345	AIGÜES DE MATARO, SA	28/01/2011	09/02/2011	55,10	12	0,40
38346	AIGÜES DE MATARO, SA	28/01/2011	09/02/2011	11,50	12	0,40
38347	AIGÜES DE MATARO, SA	28/01/2011	09/02/2011	15,71	12	0,40
38344	AIGÜES DE MATARO, SA	28/01/2011	09/02/2011	82,46	12	0,40
39208	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	95,86	21	0,70
39212	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	23,80	21	0,70
39211	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	14,42	21	0,70
39210	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	26,13	21	0,70
39209	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	43,16	21	0,70
39213	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	11,30	21	0,70
39207	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	36,66	21	0,70
39206	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	13,50	21	0,70
39205	AIGÜES DE MATARO, SA	09/06/2011	30/06/2011	13,98	21	0,70
39094	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	28,17	14	0,47
39097	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	11,75	14	0,47
39096	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	11,78	14	0,47
39095	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	43,09	14	0,47
39109	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	70,14	14	0,47
39093	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	25,87	14	0,47
39092	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	21,29	14	0,47
39091	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	13,51	14	0,47
39090	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	08/06/2011	12,60	14	0,47
39086	AIGÜES DE MATARO, SA	24/05/2011	08/06/2011	11,17	15	0,50
39087	AIGÜES DE MATARO, SA	24/05/2011	08/06/2011	17,24	15	0,50
39088	AIGÜES DE MATARO, SA	24/05/2011	08/06/2011	91,95	15	0,50



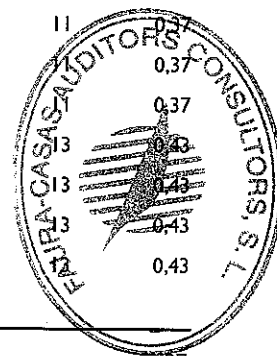
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39085	AIGÜES DE MATARO, SA	24/05/2011	08/06/2011	11,17	15	0,50
38880	AJUNTAMENT D'IGUALADA	16/03/2011	17/05/2011	30,00	62	2,07
38921	AJUNTAMENT DE GIRONA	04/05/2011	07/09/2011	93,60	126	4,20
38787	AJUNTAMENT DE MATARO	02/04/2011	12/05/2011	143,88	40	1,33
38788	AJUNTAMENT DE MATARO	02/04/2011	12/05/2011	8,84	40	1,33
38789	AJUNTAMENT DE MATARO	02/04/2011	12/05/2011	8,84	40	1,33
38786	AJUNTAMENT DE MATARO	02/04/2011	12/05/2011	166,60	40	1,33
38650	ALKIRENT SERVI, S.L.	22/03/2011	19/05/2011	247,80	58	1,93
38932	ALKIRENT SERVI, S.L.	05/05/2011	22/07/2011	333,43	78	2,60
39171	ALKIRENT SERVI, S.L.	06/06/2011	25/08/2011	316,19	80	2,67
38741	ALLIANZ, COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS	29/03/2011	06/05/2011	348,34	38	1,27
38616	ALPHANET SECURITY SYSTEMS S.L.	14/03/2011	19/05/2011	531,00	66	2,20
39287	ALSINA NOË, BERNAT	23/06/2011	06/09/2011	531,00	75	2,50
38714	ALSINA NOË, BERNAT	31/03/2011	02/06/2011	973,50	63	2,10
38575	ALSINA NOË, BERNAT	07/03/2011	19/05/2011	973,50	73	2,43
39070	ALSINA NOË, BERNAT	23/05/2011	25/08/2011	973,50	94	3,13
39061	AMAT ORRIOLS, FÈLIX	20/05/2011	09/08/2011	255,00	81	2,70
38881	ANJANA INVESTMENTS SLU	26/04/2011	31/05/2011	20,00	35	1,17
38900	ANTEQUEM,SL	02/05/2011	06/07/2011	12.152,23	65	2,17
38665	ANTEQUEM,SL	23/03/2011	19/05/2011	275,00	57	1,90
38399	ANTEQUEM,SL	03/02/2011	16/03/2011	9.973,56	41	1,37
38515	ANTEQUEM,SL	28/02/2011	03/05/2011	10.534,10	64	2,13
39138	ANTEQUEM,SL	31/05/2011	20/07/2011	12.412,54	50	1,67
38712	ANTEQUEM,SL	31/03/2011	18/05/2011	11.054,12	48	1,60
38421	AON GIL Y CARVAJAL, SA	07/02/2011	06/05/2011	222,30	88	2,93
38252	AON GIL Y CARVAJAL, SA	14/01/2011	08/02/2011	222,30	25	0,83
38251	AON GIL Y CARVAJAL, SA	14/01/2011	08/02/2011	222,30	25	0,83
38802	AON GIL Y CARVAJAL, SA	12/04/2011	20/07/2011	222,30	99	3,30
38877	APPLUS ITEUVE TECHNOLOGY, S.L.	26/04/2011	31/05/2011	53,15	35	1,17
38876	APPLUS ITEUVE TECHNOLOGY, S.L.	26/04/2011	17/05/2011	20,30	21	0,70
39316	APPLUS ITEUVE TECHNOLOGY, S.L.	16/06/2011	29/06/2011	53,15	13	0,43
38701	AROLA EDITORS, S.L.	29/03/2011	18/05/2011	54,00	50	1,67
38384	AROLA EDITORS, S.L.	31/01/2011	26/04/2011	3.120,00	85	2,83
38648	ARQUÉS ARROYO, ARTURO	18/03/2011	08/06/2011	245,70	82	2,73
38262	ART HI-SOM, SL	04/01/2011	22/03/2011	2.242,00	77	2,57
38474	ART TRANSIT DANSA, SL	18/02/2011	04/03/2011	17.700,00	70	2,30
38175	ART TRANSIT DANSA, SL	07/01/2011	07/04/2011	10.030,00	90	3,00
38841	ART TRANSIT DANSA, SL	19/04/2011	28/04/2011	4.720,00	89	2,96
38808	ART TRANSIT DANSA, SL	29/04/2011	16/06/2011	4.720,00	48	1,60
38718	ARTICO PRIMERA SLNE	04/04/2011	02/06/2011	318,60	59	1,97
39236	ASSOCIACIÓ AFRICANA I CATALANA DECOOPERACIÓ	16/06/2011	06/09/2011	30,05	82	2,73



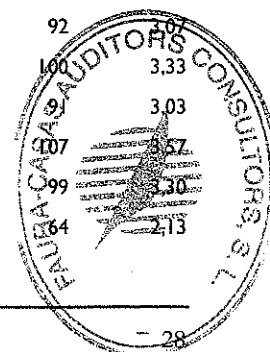
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38728	ASSOCIACIÓ GASTRONÒMICA DE MATARO - AMICS DE LA TECA	04/04/2011	02/06/2011	509,76	59	1,97
39198	AURORA IL·LUMINACIÓ, SL	07/06/2011	12/09/2011	42,48	97	3,23
38283	BADA VILELLA, M. ASSUMPCIÓ	13/01/2011	07/04/2011	108,00	84	2,80
38863	BADOSA VILAR, XAVIER	03/01/2011	17/05/2011	42,00	134	4,47
39152	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	02/06/2011	08/09/2011	72,80	98	3,27
38708	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	30/03/2011	08/06/2011	487,42	70	2,33
38709	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	30/03/2011	08/06/2011	65,86	70	2,33
38435	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	09/02/2011	03/05/2011	97,71	83	2,77
38533	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	04/03/2011	08/06/2011	1.165,91	96	3,20
38977	BASSAS I SOLÀ, NÚRIA	09/05/2011	08/09/2011	90,33	122	4,07
39134	BATLLE, SCP	30/05/2011	12/09/2011	114,10	105	3,50
38289	BATLLE, SCP	14/01/2011	22/03/2011	6,00	67	2,23
38302	BELLES ARTS BOTER, CB	19/01/2011	07/04/2011	154,85	78	2,60
38514	BELLES ARTS BOTER, CB	01/03/2011	02/06/2011	150,59	93	3,10
38513	BELLES ARTS BOTER, CB	01/03/2011	02/06/2011	20,00	93	3,10
38331	BIBLIOTECA NACIONAL	25/01/2011	22/03/2011	5,00	56	1,87
38343	BLANCH, SISTEMAS DE PROYECCION, SL	28/01/2011	26/04/2011	210,39	88	2,93
38736	BOGRADE, S.L.	31/03/2011	19/05/2011	1.472,14	49	1,63
38810	BOSCH I MIR, GLORIA	12/04/2011	20/07/2011	4.012,00	99	3,30
38402	BOTER RIBAS, JUAN	04/02/2011	26/04/2011	15,10	81	2,70
38152	BOTER RIBAS, JUAN	04/01/2011	07/04/2011	7,15	93	3,10
38540	BOTER RIBAS, JUAN	02/03/2011	02/06/2011	20,36	92	3,07
39008	BOTER RIBAS, JUAN	13/05/2011	25/08/2011	40,56	104	3,47
39058	BOULLEÉ EMMARCADORS S.C.P	10/05/2011	25/08/2011	411,39	107	3,57
38739	BRAIDINK, S.L.	05/04/2011	02/06/2011	381,14	58	1,93
38250	BRUGUERA'S ENDURANCE TEAM, SCP	14/01/2011	22/03/2011	2.832,00	67	2,23
39065	C DE CÒMIC SCP	24/05/2011	25/08/2011	504,64	93	3,10
38499	C DE CÒMIC SCP	22/02/2011	19/05/2011	494,33	86	2,87
38794	C.O.P.P.	02/06/2011	12/09/2011	2.000,00	102	3,40
38183	CABLEUropa, SAU	10/01/2011	09/03/2011	438,76	58	1,93
39017	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	17,65	12	0,40
39036	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	20/05/2011	31/05/2011	13,22	11	0,37
39035	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	20/05/2011	31/05/2011	56,82	11	0,37
39034	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	20/05/2011	31/05/2011	81,43	11	0,37
39033	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	20/05/2011	31/05/2011	452,92	11	0,37
39032	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	0,71	12	0,40
39031	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	1,13	12	0,40
39030	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	1,35	12	0,40
39029	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	18,04	12	0,40



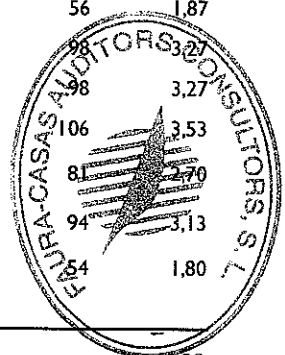
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39028	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	49,90	12	0,40
39027	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	15/04/2011	31/05/2011	1,98	46	1,53
39026	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	15/04/2011	31/05/2011	11,80	46	1,53
39025	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	15/04/2011	31/05/2011	58,76	46	1,53
39024	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	15/04/2011	31/05/2011	3,68	46	1,53
39023	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	11,80	12	0,40
39022	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	0,53	12	0,40
39021	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	15,58	12	0,40
39020	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	49,54	12	0,40
39019	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	1,49	12	0,40
39018	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	12,56	12	0,40
39037	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	20/05/2011	31/05/2011	30,97	11	0,37
39016	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	19/05/2011	31/05/2011	5,19	12	0,40
39304	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	28/06/2011	30/06/2011	141,03	2	0,07
39303	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	28/06/2011	30/06/2011	7,36	2	0,07
39702	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	30/06/2011	06/09/2011	37,73	68	2,27
39701	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	30/05/2011	06/09/2011	52,63	99	3,30
39267	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	2,76	9	0,30
39271	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	54,83	9	0,30
39270	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	3,40	9	0,30
39269	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	76,58	9	0,30
39268	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	3,54	9	0,30
39272	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	302,79	9	0,30
39266	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	2,81	9	0,30
39265	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	1,89	9	0,30
39264	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	7,08	9	0,30
39263	CAIXA D'ESTALVIS DE CATALUNYA, TARRAGONA I MANRESA	21/06/2011	30/06/2011	2,97	9	0,30
39047	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/05/2011	31/05/2011	1,06	11	0,37
39048	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/05/2011	31/05/2011	27,91	11	0,37
39049	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/05/2011	31/05/2011	49,82	11	0,37
39046	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/05/2011	31/05/2011	1,06	11	0,37
38584	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	0,73	13	0,43
38583	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	6,72	13	0,43
38582	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	53,58	13	0,43
38581	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	31,30	13	0,43



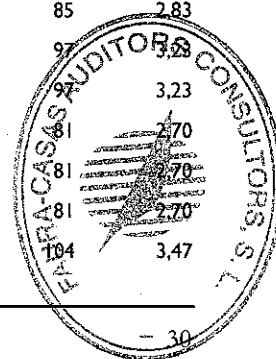
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38587	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	30,94	13	0,43
38593	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	1,06	13	0,43
38592	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	1,06	13	0,43
38591	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	6,01	13	0,43
38590	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	5,26	13	0,43
38589	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	2,99	13	0,43
38588	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	53,59	13	0,43
38594	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	2,47	13	0,43
38586	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	1,06	13	0,43
38585	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	11/03/2011	24/03/2011	1,48	13	0,43
39100	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	26/05/2011	31/05/2011	1,06	5	0,17
39101	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	26/05/2011	31/05/2011	3,00	5	0,17
39099	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	26/05/2011	31/05/2011	2,47	5	0,17
38673	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	25/03/2011	28/04/2011	29,43	34	1,13
38675	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	25/03/2011	28/04/2011	3,00	34	1,13
38674	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	25/03/2011	28/04/2011	51,70	34	1,13
38742	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	06/04/2011	28/04/2011	2,47	22	0,73
38672	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	25/03/2011	28/04/2011	27,00	34	1,13
38671	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	25/03/2011	28/04/2011	3,00	34	1,13
38847	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/04/2011	05/05/2011	50,57	15	0,50
38848	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/04/2011	05/05/2011	3,89	15	0,50
38845	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/04/2011	05/05/2011	1,06	15	0,50
38846	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	20/04/2011	05/05/2011	28,67	15	0,50
39290	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	27/06/2011	30/06/2011	1,06	3	0,10
39291	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	27/06/2011	30/06/2011	1,77	3	0,10
39293	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	27/06/2011	30/06/2011	24,72	3	0,10
39289	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	27/06/2011	30/06/2011	49,82	3	0,10
39288	CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA	27/06/2011	30/06/2011	27,54	3	0,10
39197	CAMPOS LUIS, MARIA ISABEL	07/06/2011	25/08/2011	2.115,40	79	2,63
38804	CAMPOS LUIS, MARIA ISABEL	12/04/2011	20/07/2011	144,01	99	3,30
38309	CANALEJO OSORIO, ALBERT	20/01/2011	22/03/2011	82,40	61	2,03
39051	CANO TODON, ANNA	17/05/2011	25/08/2011	88,70	100	3,33
39220	CANTENYS AZORÍN, JORDI	07/06/2011	09/08/2011	206,00	63	2,10
38623	CARR, PAUL	16/03/2011	08/06/2011	412,00	84	2,80
39122	CASALS COLL, NÚRIA	27/05/2011	25/08/2011	109,46	90	3,00
38821	CATERORI, SLU	19/04/2011	20/07/2011	519,20	92	3,07
39040	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	17/05/2011	25/08/2011	598,45	100	3,33
38965	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	09/08/2011	993,80	100	3,33
38964	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	25/08/2011	307,98	100	3,33
38257	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	17/01/2011	26/04/2011	394,54	99	3,30
38259	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	17/01/2011	22/03/2011	815,78	99	3,30



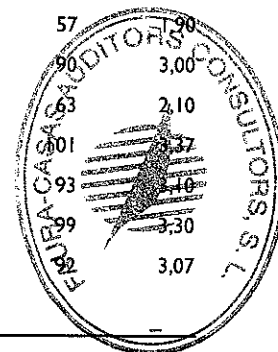
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38495	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/02/2011	06/05/2011	2.367,34	73	2,43
38494	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/02/2011	06/05/2011	1.176,45	73	2,43
38433	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	09/02/2011	06/05/2011	166,38	86	2,87
38258	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	17/01/2011	22/03/2011	1.801,09	64	2,13
38656	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/03/2011	19/05/2011	805,79	58	1,93
38831	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	18/04/2011	21/06/2011	702,29	64	2,13
38830	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	18/04/2011	21/06/2011	2.663,66	64	2,13
38661	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/03/2011	19/05/2011	349,04	58	1,93
38655	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/03/2011	19/05/2011	2.889,05	58	1,93
38888	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	29/04/2011	20/07/2011	989,48	82	2,73
38506	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	01/03/2011	19/05/2011	989,48	79	2,63
38373	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	31/01/2011	16/03/2011	989,48	44	1,47
38374	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	31/01/2011	26/04/2011	127,49	85	2,83
39328	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	29/06/2011	06/09/2011	989,48	69	2,30
39130	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	27/05/2011	25/08/2011	989,48	90	3,00
38699	CENTRE ESPECIAL D'OCUPACIO	29/03/2011	19/05/2011	989,48	51	1,70
38324	CHESA, ENRIQUE	24/01/2011	26/04/2011	152,25	92	3,07
38468	CLARABOIA AUDIOVISUAL SCCL	16/02/2011	06/05/2011	388,80	79	2,63
38339	CLASSIC IBERICA, SL	27/01/2011	26/04/2011	217,71	89	2,97
38803	CLASSIC IBERICA, SL	12/04/2011	20/07/2011	21,10	99	3,30
38844	CLOTET SULÉ, GEORGINA	15/04/2011	20/07/2011	446,40	96	3,20
39005	COLL FABRES, ENRIC	16/05/2011	25/08/2011	56,25	101	3,37
38395	COLOMER BUSQUETS, ANTONI	03/02/2011	26/04/2011	84,00	82	2,73
38538	COLOMER BUSQUETS, ANTONI	03/03/2011	02/06/2011	148,91	91	3,03
38213	COLOMER BUSQUETS, ANTONI	11/01/2011	07/04/2011	69,70	86	2,87
38906	COLOMER BUSQUETS, ANTONI	03/05/2011	20/07/2011	25,65	78	2,60
38764	COLOMER BUSQUETS, ANTONI	07/04/2011	20/07/2011	23,55	104	3,47
38147	COMERCIAL ILURO, SA	04/01/2011	09/03/2011	77,29	64	2,13
38502	COMERCIAL ILURO, SA	25/02/2011	06/05/2011	4,43	70	2,33
38548	COMERCIAL ILURO, SA	08/03/2011	19/05/2011	146,56	72	2,40
39309	COMERCIAL MIRALLES, S.L.	28/06/2011	06/09/2011	52,19	70	2,33
39059	COMERCIAL MIRALLES, S.L.	19/05/2011	25/08/2011	911,70	98	3,27
39118	COMERMA GOMEZ, MARTA	27/05/2011	31/05/2011	53,30	4	0,13
38396	CONSERVACIÓ I RESTAURACIÓ, SCP	03/02/2011	22/03/2011	2.369,00	47	1,57
38332	CONSERVACIÓ I RESTAURACIÓ, SCP	25/01/2011	22/03/2011	2.924,57	56	1,87
38813	CONSERVACIÓ I RESTAURACIÓ, SCP	13/04/2011	20/07/2011	2.575,00	98	3,27
38812	CONSERVACIÓ I RESTAURACIÓ, SCP	13/04/2011	20/07/2011	2.924,17	98	3,27
38970	CONSORCI DE LES DRESSANES DE BARCELONA	11/05/2011	25/08/2011	600,00	106	3,53
38406	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS - CTXAC -	04/02/2011	26/04/2011	10.800,00	81	2,70
39071	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS - CTXAC -	23/05/2011	25/08/2011	240,00	94	3,13
38681	COOPERATIVA PROMOTORA DE MITJANS	25/03/2011	18/05/2011	531,00	54	1,80



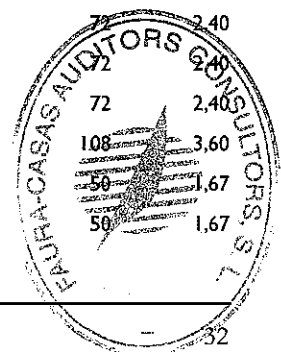
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
AUDIOVISUALS						
38785	COORDINADORA COMUNICACIÓ PER A LA COOPERACIÓ	05/04/2011	20/07/2011	115,24	106	3,53
38784	COORDINADORA COMUNICACIÓ PER A LA COOPERACIÓ	05/04/2011	20/07/2011	15,00	106	3,53
38783	COORDINADORA COMUNICACIÓ PER A LA COOPERACIÓ	05/04/2011	20/07/2011	112,00	106	3,53
38782	COORDINADORA COMUNICACIÓ PER A LA COOPERACIÓ	05/04/2011	20/07/2011	62,00	106	3,53
38292	CORATAMA, S.L.	17/01/2011	07/04/2011	271,72	80	2,67
38432	CORATAMA, S.L.	08/02/2011	26/04/2011	144,83	77	2,57
38206	CORATAMA, S.L.	11/01/2011	07/04/2011	169,65	86	2,87
38926	CORBERA BENEDITO, JORDI	05/05/2011	09/08/2011	3.167,25	96	3,20
38596	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	11/03/2011	19/05/2011	1.601,05	69	2,30
38875	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	26/04/2011	17/05/2011	7,60	21	0,70
38256	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	17/01/2011	22/03/2011	2.181,34	64	2,13
38455	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	11/02/2011	06/05/2011	4.846,39	84	2,80
39204	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	09/06/2011	12/09/2011	3.169,41	95	3,17
38815	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	13/04/2011	01/07/2011	5.032,75	79	2,63
38997	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	12/05/2011	25/08/2011	1.534,06	105	3,50
38567	COS DACHS, ALBERT	09/03/2011	19/05/2011	1.427,80	71	2,37
39002	COSTA, SCP	12/05/2011	25/08/2011	637,50	105	3,50
38820	CREACIONES GRAFICAS Y PUBLICITARIAS, S.A.	19/04/2011	20/07/2011	1.553,16	92	3,07
38333	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	09/02/2011	06/05/2011	1.590,67	86	2,87
39166	CREU ROJA	06/06/2011	25/08/2011	468,42	80	2,67
39165	CREU ROJA	06/06/2011	25/08/2011	722,89	80	2,67
39164	CREU ROJA	06/06/2011	25/08/2011	1.980,09	80	2,67
39226	CRISTALLERIA MASCARELL, SL	10/06/2011	25/08/2011	227,91	76	2,53
39042	CRISTALLERIA MASCARELL, SL	18/05/2011	25/08/2011	59,37	99	3,30
38602	CRISTALLERIA MASCARELL, SL	11/03/2011	19/05/2011	98,75	69	2,30
38825	CRISTALLERIA MASCARELL, SL	14/04/2011	20/07/2011	39,25	97	3,23
38328	CRUXENT, SA	24/01/2011	26/04/2011	296,45	92	3,07
38327	CRUXENT, SA	24/01/2011	26/04/2011	247,39	92	3,07
38326	CRUXENT, SA	24/01/2011	26/04/2011	547,50	92	3,07
38325	CRUXENT, SA	24/01/2011	26/04/2011	337,56	92	3,07
38828	CRUXENT-EDELMA, SL	14/04/2011	20/07/2011	547,50	97	3,23
38860	CRUXENT-EDELMA, SL	26/04/2011	20/07/2011	296,45	85	2,83
38827	CRUXENT-EDELMA, SL	14/04/2011	20/07/2011	247,39	97	3,23
38826	CRUXENT-EDELMA, SL	14/04/2011	20/07/2011	337,56	97	3,23
39244	CRUXENT-EDELMA, SL	17/06/2011	06/09/2011	16,34	81	2,70
39243	CRUXENT-EDELMA, SL	17/06/2011	06/09/2011	100,41	81	2,70
39242	CRUXENT-EDELMA, SL	17/06/2011	06/09/2011	99,12	81	2,70
38770	CRUZ, MARGA- FOTOGRAFIA	07/04/2011	20/07/2011	139,05	104	3,47



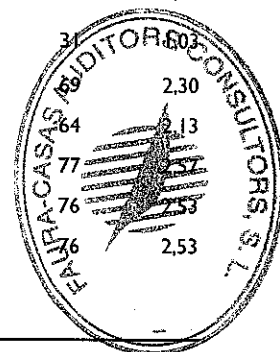
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38600	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	11/03/2011	19/05/2011	22,56	69	2,30
38663	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	21/03/2011	19/05/2011	53,28	59	1,97
38444	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	09/02/2011	06/05/2011	2,35	86	2,87
38310	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	20/01/2011	22/03/2011	166,05	61	2,03
38479	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	21/02/2011	06/05/2011	22,25	74	2,47
39105	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	25/05/2011	25/08/2011	13,98	92	3,07
38978	CUENCA FONTBONA, MÓNICA	09/05/2011	25/08/2011	88,39	108	3,60
38912	CULTURÀNIA SC	03/05/2011	22/07/2011	1.180,00	80	2,67
38662	CUSACHS CORREDOR, MANUEL	22/03/2011	19/05/2011	1.500,00	58	1,93
38207	CUYAS GIBERT, JORDI	11/01/2011	22/03/2011	64,60	70	2,33
39001	CUYAS GIBERT, JORDI	12/05/2011	09/08/2011	1.700,00	89	2,97
39067	CUYAS GIBERT, JORDI	24/05/2011	09/08/2011	64,60	77	2,57
39311	DANYSOFT INTERNACIONAL	27/06/2011	29/06/2011	584,10	2	0,07
38139	DEPSA, SOCIEDAD ANÓNIMA DE SEGUROS Y REASEGUROS	04/01/2011	24/01/2011	56,37	20	0,67
38518	DESIGNA, SCP - ALBERT ESTEVE COS	02/03/2011	02/06/2011	1.000,00	92	3,07
38253	DHL EXPRESS BARCELONA SPAIN S.L.	14/01/2011	04/02/2011	123,59	21	0,70
38809	DHL EXPRESS BARCELONA SPAIN S.L.	12/04/2011	26/05/2011	13,02	44	1,47
38566	DIEZ DE ANDINO ROCA, DIDAC	09/03/2011	19/05/2011	26,30	71	2,37
38893	DIGEC, SA	29/04/2011	26/05/2011	745,04	27	0,90
38874	DINAHOSTING SL	26/04/2011	17/05/2011	82,60	21	0,70
38434	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	09/02/2011	15/03/2011	200,62	34	1,13
38723	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	05/04/2011	05/05/2011	80,00	30	1,00
38519	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	02/03/2011	28/04/2011	100,00	57	1,90
39069	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	24/05/2011	08/06/2011	100,00	15	0,50
38267	DISTRIBUCIONES OÑATE, SL	07/01/2011	22/03/2011	2.997,00	74	2,47
39312	DIVERSOS	28/06/2011	29/06/2011	10,86	1	0,03
39121	DIVÍ NEILA, MARTA	26/05/2011	25/08/2011	702,00	91	3,03
39143	DOMINGO TRO, ENRIC	01/06/2011	30/06/2011	17.052,60	29	0,97
39114	DOMINGO TRO, ENRIC	26/05/2011	08/09/2011	1.904,00	105	3,50
38383	DOMINGO TRO, ENRIC	01/02/2011	04/03/2011	12.780,57	31	1,03
38511	DOMINGO TRO, ENRIC	01/03/2011	30/03/2011	16.759,78	29	0,97
38291	DOMINGO TRO, ENRIC	14/01/2011	22/03/2011	1.264,80	67	2,23
38726	DOMINGO TRO, ENRIC	01/04/2011	03/05/2011	17.451,90	32	1,07
38895	DOMINGO TRO, ENRIC	02/05/2011	02/06/2011	12.394,10	31	1,03
38214	DOUBLET IBERICA, SA	11/01/2011	09/03/2011	2.385,49	57	1,90
39219	DOUBLET IBERICA, SA	08/06/2011	06/09/2011	2.927,58	90	3,00
38705	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	31/03/2011	02/06/2011	197,47	63	2,10
39004	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	16/05/2011	25/08/2011	197,47	80	2,67
39068	EDITORIAL SAFELIZ S.L.	24/05/2011	25/08/2011	195,00	93	3,10
39012	EDUCA MULTIMEDIA, SL	18/05/2011	25/08/2011	906,28	99	3,30
39064	EDUCA MULTIMEDIA, SL	24/05/2011	24/08/2011	705,60	82	2,73



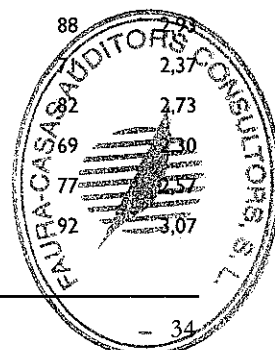
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39178	EDUCA MULTIMEDIA, SL	07/06/2011	06/09/2011	48,85	91	3,03
38563	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	08/03/2011	19/05/2011	1.322,80	72	2,40
39160	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	03/06/2011	06/09/2011	106,48	95	3,17
38917	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	04/05/2011	01/07/2011	1.016,07	58	1,93
39295	ELECTRICITAT BOQUET, SL	27/06/2011	06/09/2011	118,78	71	2,37
39276	ELECTRICITAT BOQUET, SL	21/06/2011	06/09/2011	73,75	77	2,57
39327	ELECTRICITAT BOQUET, SL	28/06/2011	06/09/2011	3.971,88	70	2,33
38470	ELECTRICITAT BOQUET, SL	18/02/2011	06/05/2011	910,84	77	2,57
38469	ELECTRICITAT BOQUET, SL	18/02/2011	26/04/2011	1.029,03	67	2,23
38210	ELECTRICITAT BOQUET, SL	11/01/2011	07/04/2011	737,77	86	2,87
38856	ELECTRICITAT BOQUET, SL	21/04/2011	20/07/2011	3.365,13	90	3,00
39131	ELECTRICITAT BOQUET, SL	27/05/2011	25/08/2011	2.159,54	90	3,00
38859	ELECTRICITAT BOQUET, SL	27/04/2011	20/07/2011	365,79	84	2,80
38751	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	1.882,30	104	3,47
38755	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	2.448,66	104	3,47
38754	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	690,58	104	3,47
38752	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	313,37	104	3,47
38756	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	702,23	104	3,47
38750	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	581,76	104	3,47
38749	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	1.865,37	104	3,47
38748	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	425,18	104	3,47
38747	ELECTRICITAT BOQUET, SL	07/04/2011	20/07/2011	1.958,82	104	3,47
38181	ELECTRO IZAS DEL VALLES, S.L.	10/01/2011	22/03/2011	206,75	71	2,37
38609	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	11/03/2011	19/05/2011	95,67	69	2,30
38608	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	11/03/2011	19/05/2011	95,67	69	2,30
38607	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	11/03/2011	19/05/2011	98,11	69	2,30
39248	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	16/06/2011	06/09/2011	98,11	82	2,73
38239	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	13/01/2011	26/04/2011	95,67	103	3,43
38238	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	13/01/2011	26/04/2011	95,67	103	3,43
39081	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	23/05/2011	25/08/2011	98,11	94	3,13
39080	EMPARK APARCAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	23/05/2011	25/08/2011	98,11	94	3,13
39294	EMPRESA CASAS, SA	27/06/2011	07/09/2011	248,40	72	2,40
38465	EMPRESA CASAS, SA	15/02/2011	06/05/2011	812,16	80	2,67
38852	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	49,91	72	2,40
38853	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	86,80	72	2,40
38854	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	85,29	72	2,40
38851	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	121,09	72	2,40
38850	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	26,72	72	2,40
38295	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/01/2011	06/05/2011	346,81	108	3,60
38641	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/03/2011	06/05/2011	72,94	50	1,67
38640	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/03/2011	06/05/2011	64,24	50	1,67



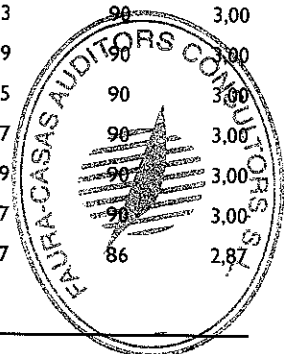
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38639	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/03/2011	06/05/2011	118,59	50	1,67
38638	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/03/2011	06/05/2011	129,45	50	1,67
38637	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/03/2011	06/05/2011	28,41	50	1,67
38492	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	33,31	78	2,60
38491	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	81,15	78	2,60
38490	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	307,74	78	2,60
38489	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	23,25	78	2,60
38487	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	124,54	78	2,60
38486	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	17/02/2011	06/05/2011	27,40	78	2,60
38297	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/01/2011	06/05/2011	85,27	108	3,60
38296	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/01/2011	06/05/2011	41,44	108	3,60
38294	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/01/2011	06/05/2011	27,60	108	3,60
38913	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/04/2011	22/07/2011	131,29	93	3,10
38314	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	18/01/2011	26/04/2011	21,79	98	3,27
39076	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/05/2011	25/08/2011	118,57	94	3,13
39079	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/05/2011	25/08/2011	86,67	94	3,13
39077	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/05/2011	25/08/2011	42,02	94	3,13
39281	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	20/06/2011	25/08/2011	286,15	66	2,20
39075	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/05/2011	25/08/2011	125,27	94	3,13
39074	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	23/05/2011	25/08/2011	27,56	94	3,13
39196	ENDESA ENERGIA, SA	07/06/2011	12/09/2011	3.169,94	97	3,23
38426	ENDESA ENERGIA, SA	07/02/2011	06/05/2011	2.957,47	88	2,93
38725	ENDESA ENERGIA, SA	01/04/2011	06/05/2011	2.986,18	35	1,17
38966	ENDESA ENERGIA, SA	10/05/2011	12/08/2011	2.626,39	94	3,13
38272	ENDESA ENERGIA, SA	10/01/2011	07/04/2011	2.789,48	87	2,90
39296	ENDESA ENERGIA, SA	22/06/2011	06/09/2011	3.671,64	76	2,53
38792	ENDESA ENERGIA, SA	11/04/2011	01/07/2011	2.899,26	81	2,70
38439	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	11/02/2011	24/03/2011	96,82	41	1,37
38460	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	11/02/2011	24/03/2011	64,68	41	1,37
38300	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	18/01/2011	09/03/2011	125,83	50	1,67
38721	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	04/04/2011	05/05/2011	74,24	31	1,03
38687	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	28/03/2011	05/05/2011	90,85	38	1,27
39125	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	30/05/2011	30/06/2011	197,68	31	1,03
39126	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	30/05/2011	30/06/2011	65,40	31	1,03
38276	EQUIP MODER'S, SL	12/01/2011	22/03/2011	144,21	31	1,03
38625	EQUIPAMENTS D'OFIC.MARESME, SCCL	16/03/2011	19/05/2011	158,47	230	2,30
39261	EQUIPAMENTS D'OFIC.MARESME, SCCL	21/06/2011	06/09/2011	104,16	77	1,13
38436	EQUIPAMENTS D'OFIC.MARESME, SCCL	09/02/2011	26/04/2011	47,20	76	1,13
38677	ESCARPENTER CASELLAS, EUSEBI	24/03/2011	08/06/2011	309,00	76	1,13
					253	



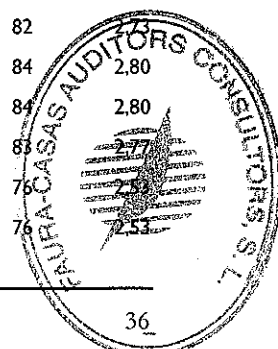
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38678	ESCARPENTER CASELLAS, EUSEBI	24/03/2011	08/06/2011	113,30	76	2,53
38545	ESCARPENTER CASELLAS, EUSEBI	03/03/2011	08/06/2011	92,70	97	3,23
38918	ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA CATALUNYA	04/05/2011	22/07/2011	105,00	79	2,63
38621	ESPECTARAMA, SA	14/03/2011	19/05/2011	531,00	66	2,20
39183	ESPECTARAMA, SA	08/06/2011	12/09/2011	129,80	96	3,20
39182	ESPECTARAMA, SA	08/06/2011	12/09/2011	826,00	96	3,20
39181	ESPECTARAMA, SA	08/06/2011	12/09/2011	472,00	96	3,20
39180	ESPECTARAMA, SA	08/06/2011	12/09/2011	47,20	96	3,20
38667	ESPECTARAMA, SA	23/03/2011	19/05/2011	944,00	57	1,90
38666	ESPECTARAMA, SA	23/03/2011	19/05/2011	62,16	57	1,90
38715	ESPECTARAMA, SA	30/03/2011	18/05/2011	448,40	49	1,63
38407	ESPECTARAMA, SA	04/02/2011	26/04/2011	708,00	81	2,70
38408	ESPECTARAMA, SA	04/02/2011	26/04/2011	413,00	81	2,70
38378	ESPECTARAMA, SA	01/02/2011	26/04/2011	404,74	84	2,80
38377	ESPECTARAMA, SA	01/02/2011	26/04/2011	500,32	84	2,80
38457	ESPECTARAMA, SA	10/02/2011	06/05/2011	129,80	85	2,83
38473	ESPECTARAMA, SA	18/02/2011	06/05/2011	424,80	77	2,57
38527	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	6,66	91	3,03
38526	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	442,50	91	3,03
38525	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	1.180,00	91	3,03
38524	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	944,00	91	3,03
38522	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	944,00	91	3,03
38523	ESPECTARAMA, SA	03/03/2011	02/06/2011	1.180,00	91	3,03
39039	ESPECTARAMA, SA	19/05/2011	25/08/2011	472,00	98	3,27
39038	ESPECTARAMA, SA	19/05/2011	25/08/2011	472,00	98	3,27
38776	ESPECTARAMA, SA	08/04/2011	20/07/2011	254,88	103	3,43
38771	ESPECTARAMA, SA	07/04/2011	20/07/2011	82,60	104	3,47
38774	ESPECTARAMA, SA	07/04/2011	20/07/2011	129,80	104	3,47
38773	ESPECTARAMA, SA	07/04/2011	20/07/2011	448,40	104	3,47
38772	ESPECTARAMA, SA	07/04/2011	20/07/2011	436,60	104	3,47
38836	ESPECTARAMA, SA	19/04/2011	20/07/2011	442,50	92	3,07
38919	ESPECTARAMA, SA	04/05/2011	22/07/2011	472,00	79	2,63
39112	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	26/05/2011	25/08/2011	60,45	91	3,03
39310	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	29/06/2011	06/09/2011	60,45	69	2,30
38669	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	24/03/2011	18/05/2011	60,45	55	1,83
38342	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	28/01/2011	26/04/2011	60,45	88	
38505	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	24/02/2011	06/05/2011	60,45		2,37
38886	ESTACIONAMIENTOS Y SERVICIOS, S.A.	29/04/2011	20/07/2011	60,45		2,73
38601	ESTALS & PARTNER, SA	11/03/2011	19/05/2011	354,00		3,00
38484	ESTALS & PARTNER, SA	18/02/2011	06/05/2011	354,00		2,57
38822	ESTENGRE MANZANARES, ALBERT	19/04/2011	20/07/2011	167,40		3,07



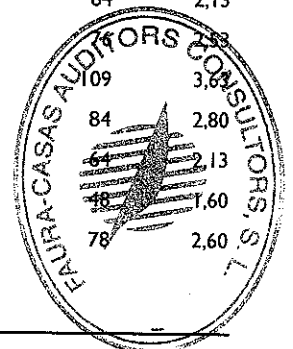
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38498	ESTEVE STREET, S.L.	23/02/2011	06/05/2011	354,00	72	2,40
38480	ESVEN SERVICIO TÉCNICO, SL	17/02/2011	06/05/2011	170,24	78	2,60
38277	EVENTOS NORDESTE, S.C.P.	12/01/2011	22/03/2011	350,46	69	2,30
38613	EXMATRA, SA	11/03/2011	19/05/2011	2.112,20	69	2,30
38446	EXPANSIVA SISTEMAS S.L.	09/02/2011	26/04/2011	566,40	76	2,53
39073	FABRÉS DIVISIÓ ELÈCTRIC, S.L.	23/05/2011	24/08/2011	52,51	93	3,10
38724	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	01/04/2011	02/06/2011	1.699,20	62	2,07
38720	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	01/04/2011	02/06/2011	330,40	62	2,07
38442	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	09/02/2011	06/05/2011	1.121,00	86	2,87
38441	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	09/02/2011	06/05/2011	3.463,30	86	2,87
38440	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	09/02/2011	06/05/2011	3.826,86	86	2,87
38437	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	09/02/2011	06/05/2011	1.591,88	86	2,87
38438	FABRÉS SERVEIS INTEGRALS, SL	09/02/2011	26/04/2011	661,92	76	2,53
38318	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	1.389,93	90	3,00
38320	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	2.016,93	90	3,00
38319	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	378,53	90	3,00
38321	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	454,65	90	3,00
38317	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	463,39	90	3,00
38316	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	149,75	90	3,00
38315	FACTOR ENERGIA, SA	26/01/2011	26/04/2011	136,14	90	3,00
38556	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	788,04	105	3,50
38558	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	2.485,76	105	3,50
38557	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	2.268,22	105	3,50
38559	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	9.477,51	105	3,50
38555	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	162,08	105	3,50
38554	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	450,31	105	3,50
38553	FACTOR ENERGIA, SA	08/03/2011	21/06/2011	1.593,24	105	3,50
38990	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.359,42	90	3,00
38995	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	631,45	90	3,00
38994	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	144,92	90	3,00
38993	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.460,20	90	3,00
38992	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.605,02	90	3,00
38991	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	2.679,56	90	3,00
38996	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.437,56	90	3,00
38989	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	514,53	90	3,00
38988	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	154,59	90	3,00
38987	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	315,45	90	3,00
38986	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.433,77	90	3,00
38985	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	1.229,89	90	3,00
38984	FACTOR ENERGIA, SA	11/05/2011	09/08/2011	259,77	90	3,00
38270	FACTOR ENERGIA, SA	11/01/2011	07/04/2011	251,47	86	2,87



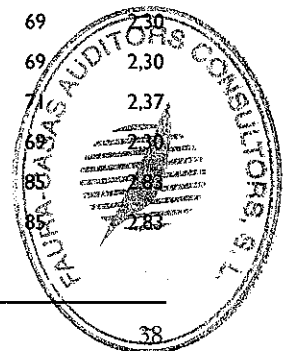
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38269	FACTOR ENERGIA, SA	11/01/2011	07/04/2011	2.721,46	86	2,87
39141	FACTOR ENERGIA, SA	31/05/2011	09/08/2011	209,77	70	2,33
38961	FACTORIA DE MARKETING & COMUNICACIÓ, SL	06/05/2011	25/08/2011	708,00	111	3,70
38960	FACTORIA DE MARKETING & COMUNICACIÓ, SL	06/05/2011	25/08/2011	377,60	111	3,70
38530	FARRES FONT, JOAQUIM	03/03/2011	02/06/2011	300,88	91	3,03
39172	FARRES FONT, JOAQUIM	06/06/2011	25/08/2011	89,87	80	2,67
38947	FARRES FONT, JOAQUIM	04/05/2011	22/07/2011	205,77	79	2,63
38642	FARRÀS MARTÍN, NÚRIA	18/03/2011	19/05/2011	36,72	62	2,07
39247	FARRÉ FLORENSA, JOAN	16/06/2011	07/09/2011	93,00	83	2,77
39013	FARRÉ FLORENSA, JOAN	18/05/2011	09/08/2011	93,00	83	2,77
38843	FARRÉ FLORENSA, JOAN	19/04/2011	20/07/2011	93,00	92	3,07
38265	FEDERACIÓ SARDANISTA DE CATALUNYA	05/01/2011	22/03/2011	180,00	76	2,53
38660	FERNÁNDEZ SACRISTAN, MARTA	21/03/2011	08/06/2011	586,50	79	2,63
39103	FERNÁNDEZ SACRISTAN, MARTA	25/05/2011	09/08/2011	29,32	76	2,53
39104	FERNÁNDEZ SACRISTAN, MARTA	25/05/2011	09/08/2011	204,00	76	2,53
38282	FERRAN NIETO, RICARD	13/01/2011	22/03/2011	185,40	68	2,27
39168	FERRETERIA CANDAU, S.L.	06/06/2011	25/08/2011	49,21	80	2,67
38403	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/02/2011	26/04/2011	210,37	81	2,70
38531	FERRETERIA CANDAU, S.L.	03/03/2011	02/06/2011	123,14	91	3,03
38946	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/05/2011	22/07/2011	232,54	79	2,63
38278	FLORIACH BONAMUSA, MARC	12/01/2011	22/03/2011	240,13	69	2,30
39184	FOLGARONA, SA	07/06/2011	25/08/2011	126,85	79	2,63
38647	FOLGARONA, SA	18/03/2011	19/05/2011	438,06	62	2,07
38529	FOLGARONA, SA	02/03/2011	02/06/2011	2.482,57	92	3,07
39084	FOLGARONA, SA	24/05/2011	25/08/2011	372,66	93	3,10
38766	FOMENT MATARONÍ	06/04/2011	01/07/2011	12.500,00	86	2,87
38275	FOMENT MATARONÍ	11/01/2011	22/03/2011	15.240,50	70	2,33
38510	FOMENT MATARONÍ	01/03/2011	19/05/2011	228,43	79	2,63
38509	FOMENT MATARONÍ	02/03/2011	19/05/2011	2.083,34	78	2,60
38769	FONT AGULLÓ, JORDI	31/03/2011	08/06/2011	2.040,00	69	2,30
38338	FONT PUY, ELENA	27/01/2011	09/03/2011	103,00	41	1,37
38337	FONT PUY, ELENA	27/01/2011	09/03/2011	618,00	41	1,37
38336	FONT PUY, ELENA	27/01/2011	09/03/2011	824,00	41	1,37
38335	FONT PUY, ELENA	27/01/2011	09/03/2011	566,50	41	1,37
38334	FONT PUY, ELENA	27/01/2011	09/03/2011	1.318,40	41	1,37
39043	FONT PUY, ELENA	19/05/2011	09/08/2011	1.833,05	82	2,80
39045	FONT PUY, ELENA	17/05/2011	09/08/2011	1.876,69	84	2,80
39044	FONT PUY, ELENA	17/05/2011	09/08/2011	81,88	84	2,80
39041	FRADERA BARCELO, PERE	18/05/2011	09/08/2011	1.957,00	83	2,77
39224	FRESNEL, SA	10/06/2011	25/08/2011	134,52	76	2,53
38313	FRESNEL, SA	21/01/2011	07/04/2011	3.066,94	76	2,53



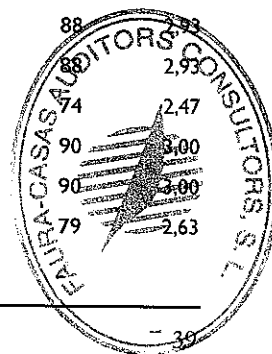
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38568	FRESNEL, SA	10/03/2011	19/05/2011	575,31	70	2,33
38873	FRUTOS ANDRES, Mª CARMEN	26/04/2011	17/05/2011	15,31	21	0,70
38551	FUSTES PRAM S.L.	08/03/2011	19/05/2011	48,38	72	2,40
38618	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/03/2011	02/06/2011	472,24	80	2,67
38839	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/04/2011	20/07/2011	480,14	97	3,23
39000	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	12/05/2011	09/08/2011	488,05	89	2,97
39225	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/06/2011	25/08/2011	472,24	72	2,40
38301	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	18/01/2011	26/04/2011	639,55	98	3,27
38478	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	21/02/2011	06/05/2011	691,48	74	2,47
38422	GAJA PENIN, JOAN	07/02/2011	06/05/2011	195,88	88	2,93
38777	GAJA PENIN, JOAN	08/04/2011	20/07/2011	195,88	103	3,43
38979	GAJA PENIN, JOAN	09/05/2011	25/08/2011	195,88	108	3,60
38382	GARRIGA SALGADO, MARIA	31/01/2011	22/03/2011	183,60	50	1,67
38676	GASULL SUBIÑA, JORDI	24/03/2011	08/06/2011	721,00	76	2,53
38670	GASULL SUBIÑA, JORDI	24/03/2011	08/06/2011	509,85	76	2,53
38483	GASULL SUBIÑA, JORDI	21/02/2011	03/05/2011	509,85	71	2,37
38311	GASULL SUBIÑA, JORDI	21/01/2011	22/03/2011	509,85	60	2,00
38264	GASULL SUBIÑA, JORDI	05/01/2011	22/03/2011	1.282,35	76	2,53
38263	GASULL SUBIÑA, JORDI	05/01/2011	22/03/2011	1.740,70	76	2,53
38920	GASULL SUBIÑA, JORDI	05/05/2011	20/07/2011	509,85	76	2,53
39083	GASULL SUBIÑA, JORDI	24/05/2011	09/08/2011	509,85	77	2,57
39185	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	07/06/2011	25/08/2011	2.206,60	79	2,63
38153	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	04/01/2011	22/03/2011	163,55	77	2,57
38462	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	15/02/2011	06/05/2011	161,07	80	2,67
38154	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	04/01/2011	07/04/2011	82,60	93	3,10
39056	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	20/05/2011	25/08/2011	438,96	97	3,23
38743	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	05/04/2011	20/07/2011	104,08	106	3,53
38948	GERMANS HOMS LLOGUER DE MAQUINARIA 1852, S.L.	05/05/2011	22/07/2011	59,47	78	2,60
38481	GERSA INFORMÀTICA, SL	17/02/2011	06/05/2011	674,96	78	2,60
38973	GERSA INFORMÀTICA, SL	09/05/2011	25/08/2011	674,96	108	3,60
39159	GILI I SARDÀ, JOSEP M.	03/06/2011	09/08/2011	255,00	67	2,23
38999	GILI I SARDÀ, JOSEP M.	13/05/2011	09/08/2011	255,00	88	2,93
38293	GINÉS GONZÁLEZ, IRINA	17/01/2011	22/03/2011	198,52	64	2,13
39106	GIRÓ FONTANALS, TONI	25/05/2011	09/08/2011	1.530,00	109	3,60
39111	GLOBAL EDUITAMENT GROUP, SL	26/05/2011	12/09/2011	442,50	84	2,80
38379	GOED COMUNICACIÓ, SL	01/02/2011	26/04/2011	554,60	78	2,60
39163	GOMIS BOT, JOAQUIM	06/06/2011	09/08/2011	126,36	78	2,60
38392	GOMIS BOT, JOAQUIM	02/02/2011	22/03/2011	87,75	78	2,60
38904	GOMIS BOT, JOAQUIM	03/05/2011	20/07/2011	360,36	78	2,60



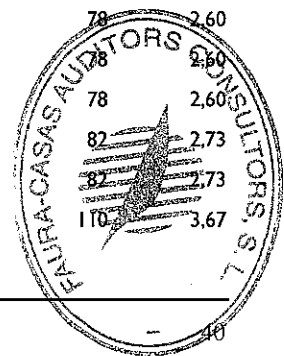
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38643	GONZÁLEZ MORA, BERTA	18/03/2011	19/05/2011	36,72	62	2,07
38899	GONZÁLEZ MORA, BERTA	03/05/2011	20/07/2011	39,78	78	2,60
38922	GRUP ENDERROCK EDICIONS, S.L.	04/05/2011	12/09/2011	24,00	131	4,37
39113	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	26/05/2011	25/08/2011	783,43	91	3,03
39245	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	16/06/2011	06/09/2011	253,29	82	2,73
38424	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	07/02/2011	26/04/2011	331,99	78	2,60
38423	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	07/02/2011	26/04/2011	253,29	78	2,60
38949	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	05/05/2011	25/08/2011	9.773,85	112	3,73
38550	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	08/03/2011	19/05/2011	135,51	72	2,40
38549	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	08/03/2011	19/05/2011	1.046,80	72	2,40
38951	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	05/05/2011	22/07/2011	247,79	78	2,60
38790	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	11/04/2011	20/07/2011	797,33	100	3,33
38950	GRUPO ELECTROSTOCKS, SLU	05/05/2011	22/07/2011	321,05	78	2,60
39133	GRÀFIQUES IMPREMAT SCP	30/05/2011	25/08/2011	162,00	87	2,90
38428	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	07/02/2011	06/05/2011	464,63	88	2,93
38237	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	13/01/2011	26/04/2011	1.493,05	103	3,43
38571	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	09/03/2011	02/06/2011	464,63	85	2,83
39007	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	16/05/2011	25/08/2011	2.108,66	101	3,37
38838	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	14/04/2011	20/07/2011	1.649,43	97	3,23
39060	GUERRERO PEREZ, ANGEL	20/05/2011	09/08/2011	255,00	81	2,70
38956	GUILLEM CATÀ, ANNA	06/05/2011	09/08/2011	916,53	95	3,17
38775	GUILLEM CATÀ, ANNA	07/04/2011	20/07/2011	916,53	104	3,47
38626	GUTIÉRREZ MECÍAS, ESTER	16/03/2011	08/06/2011	470,34	84	2,80
38528	GUTIÉRREZ MECÍAS, ESTER	03/03/2011	08/06/2011	1.860,00	97	3,23
38171	HARBISSON, NEIL	07/01/2011	24/02/2011	279,00	48	1,60
38266	HERMES COMUNICACIONS, SA	05/01/2011	07/04/2011	517,60	92	3,07
38871	HERRERA, MARIA ÀNGELS	26/04/2011	17/05/2011	24,36	21	0,70
39199	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	07/06/2011	25/08/2011	381,00	79	2,63
38867	HISPAN EXPRÉS	25/02/2011	17/05/2011	4,15	81	2,70
38866	HISPAN EXPRÉS	04/02/2011	17/05/2011	29,89	102	3,40
38507	IDS PROTEC, SL	01/03/2011	18/05/2011	104,15	78	2,60
38909	IDS PROTEC, SL	03/05/2011	25/08/2011	1.288,56	114	3,80
38872	IKEA IBERICA, SA	11/03/2011	17/05/2011	9,00	67	2,23
38544	IMARESME, SCP	03/03/2011	02/06/2011	454,22	91	3,03
39153	IMPRESA COPY-RAP, SL	02/06/2011	12/09/2011	318,60	102	3,40
39330	IMPRESA COPY-RAP, SL	29/06/2011	06/09/2011	356,83	69	2,30
38216	IMPRESA COPY-RAP, SL	12/01/2011	22/03/2011	744,34	69	2,30
38570	IMPRESA COPY-RAP, SL	09/03/2011	19/05/2011	310,01	69	2,37
38682	IMPRESIONES GENERALES, SA	25/03/2011	02/06/2011	297,36	69	2,30
38354	IMPRESIONES GENERALES, SA	31/01/2011	26/04/2011	3.744,00	69	2,30
38353	IMPRESIONES GENERALES, SA	31/01/2011	26/04/2011	2.496,00	69	2,83



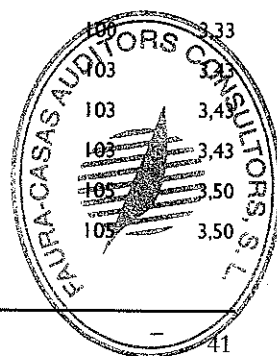
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38962	IMPRESIONES GENERALES, SA	06/05/2011	25/08/2011	4.443,92	111	3,70
39179	INFORGEST INFORMATICA, SL	07/06/2011	25/08/2011	89,40	79	2,63
38255	INFORGEST INFORMATICA, SL	14/01/2011	26/04/2011	1.690,00	102	3,40
38254	INFORGEST INFORMATICA, SL	14/01/2011	26/04/2011	196,80	102	3,40
39251	INSTRUMENTOS TESTO, SA	15/06/2011	06/09/2011	70,92	83	2,77
39252	INSTRUMENTOS TESTO, SA	15/06/2011	06/09/2011	86,26	83	2,77
39250	INSTRUMENTOS TESTO, SA	15/06/2011	06/09/2011	70,92	83	2,77
39154	INSÒLIT DISSENY, SCP	02/06/2011	09/08/2011	493,37	68	2,27
38615	IRWELL MARKETING, SL	14/03/2011	19/05/2011	400,00	66	2,20
38493	IRWELL MARKETING, SL	23/02/2011	06/05/2011	280,00	72	2,40
38516	IRWELL MARKETING, SL	28/02/2011	02/06/2011	300,00	94	3,13
39102	IRWELL MARKETING, SL	25/05/2011	25/08/2011	60,00	92	3,07
38980	IRWELL MARKETING, SL	09/05/2011	25/08/2011	30,00	108	3,60
39136	ISAM STORE, S.L.	27/05/2011	31/05/2011	29,95	4	0,13
38620	KIKUPA, SI	14/03/2011	19/05/2011	423,36	66	2,20
38268	KONE ELEVADORES, SA	07/01/2011	22/03/2011	862,49	74	2,47
38833	KONE ELEVADORES, SA	19/04/2011	20/07/2011	862,49	92	3,07
39137	L'AMIC DEL PESCADOR, SCP	27/05/2011	31/05/2011	58,50	4	0,13
38894	L'ART DE LA LLUM, S.L.	21/04/2011	20/07/2011	18,15	90	3,00
39009	LA MATA JARDINERS, SCCL	13/05/2011	25/08/2011	627,30	104	3,47
38768	LANG, RAYMOND	06/04/2011	30/06/2011	841,50	85	2,83
38561	LANIADO CABABIE, SERGIO	08/03/2011	08/06/2011	1.854,00	92	3,07
38849	LIBROS DE ALLENDE, S.L.	20/04/2011	01/07/2011	258,84	72	2,40
38355	LLEONART I GASULL, ARNAU	31/01/2011	22/03/2011	185,40	50	1,67
38885	LLEONART I GASULL, ARNAU	29/04/2011	20/07/2011	92,70	82	2,73
39277	LÓPEZ VILA, JORDI	22/06/2011	07/09/2011	113,30	77	2,57
39221	LÜBCKE, MONIKA	09/06/2011	12/09/2011	839,99	95	3,17
39156	MAJO CLAVELL, M.ASSUMPTA	02/06/2011	12/09/2011	10,00	102	3,40
38573	MAJO CLAVELL, M.ASSUMPTA	07/03/2011	19/05/2011	12,90	73	2,43
38542	MAJO CLAVELL, M.ASSUMPTA	04/03/2011	19/05/2011	110,00	76	2,53
38883	MAJO CLAVELL, M.ASSUMPTA	02/05/2011	20/07/2011	26,00	79	2,63
39082	MALAGÓN RUIZ, CAROLINA	24/05/2011	17/06/2011	5.850,00	24	0,80
38684	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	25/03/2011	18/05/2011	39,01	54	1,80
38504	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	25/02/2011	06/05/2011	117,20	70	2,33
38503	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	25/02/2011	06/05/2011	78,02	70	2,33
38349	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	28/01/2011	26/04/2011	78,02	88	2,93
38348	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	28/01/2011	26/04/2011	79,56	90	3,00
38448	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	11/02/2011	26/04/2011	66,52	90	3,00
39129	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	27/05/2011	25/08/2011	321,49	79	2,63
39128	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	27/05/2011	25/08/2011	134,80		
38945	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	04/05/2011	22/07/2011	144,54		



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38807	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	12/04/2011	20/07/2011	61,96	99	3,30
38908	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	03/05/2011	20/07/2011	39,01	78	2,60
39006	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	16/05/2011	25/08/2011	48,66	101	3,37
38683	MANANTIAL DE SALUD, S.L.	25/03/2011	18/05/2011	87,72	54	1,80
38658	MARESMOVIL, SA	22/03/2011	19/05/2011	210,00	58	1,93
38405	MARQUEZ SANCHEZ, MANUEL J.	04/02/2011	26/04/2011	319,32	81	2,70
38211	MARQUEZ SANCHEZ, MANUEL J.	11/01/2011	07/04/2011	49,96	86	2,87
38541	MARQUEZ SANCHEZ, MANUEL J.	03/03/2011	02/06/2011	7,50	91	3,03
38953	MARQUEZ SANCHEZ, MANUEL J.	04/05/2011	22/07/2011	143,62	79	2,63
38779	MARQUEZ SANCHEZ, MANUEL J.	05/04/2011	20/07/2011	107,80	106	3,53
39253	MASALLES SAUMELL, RAMON	16/06/2011	07/09/2011	510,00	83	2,77
38925	MASÓ I PLANAS, ALBERT	05/05/2011	20/07/2011	309,00	76	2,53
39195	MAYMÍ GERMANS, SA	07/06/2011	12/09/2011	386,43	97	3,23
38149	MAYMÍ GERMANS, SA	07/01/2011	07/04/2011	57,96	90	3,00
38537	MAYMÍ GERMANS, SA	07/03/2011	19/05/2011	10,68	73	2,43
38536	MAYMÍ GERMANS, SA	07/03/2011	19/05/2011	172,76	73	2,43
38869	MEDIA MARKT MATARÓ, SA	24/02/2011	17/05/2011	129,00	82	2,73
38738	MERCADER CIUTAT, ALBERT	04/04/2011	08/06/2011	425,00	65	2,17
38043	MESTRES I SOLER, FRANCESC DE P.	13/01/2011	22/03/2011	169,55	68	2,27
39116	MIQUEL ALIMENTACIÓ GRUP, SA	27/05/2011	31/05/2011	259,55	4	0,13
38680	MONTASELL BACHS, XANDRI	24/03/2011	02/06/2011	333,00	70	2,33
38350	MORENO I IGLESIAS, COLOMA	28/01/2011	22/03/2011	56,34	53	1,77
38512	MORENO I IGLESIAS, COLOMA	01/03/2011	08/06/2011	21,63	99	3,30
38391	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	02/02/2011	26/04/2011	90,73	83	2,77
38574	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	07/03/2011	19/05/2011	178,91	73	2,43
38209	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	11/01/2011	07/04/2011	96,56	86	2,87
39161	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	03/06/2011	12/09/2011	297,77	101	3,37
38780	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	05/04/2011	20/07/2011	86,42	106	3,53
38952	MOTO EXPRES MISSATGERS MATARÓ, SCP	04/05/2011	22/07/2011	60,49	79	2,63
38532	MOTOS BOQUET, SL	03/03/2011	02/06/2011	149,16	91	3,03
38727	MUSICAL MATARO, SL	31/03/2011	02/06/2011	126,10	63	2,10
38140	MUSSAP, MUTUA SEGUROS GENERALES	04/01/2011	24/01/2011	251,92	20	0,67
38857	MÚSICS DE GIRONA, SCCL	21/04/2011	20/07/2011	295,00	90	3,00
38547	NEXES PRODUCCIONS CULTURALS SCP	08/03/2011	22/03/2011	2.360,00	14	0,47
38340	NICOLAU SÁNCHEZ, JORDI	24/01/2011	22/03/2011	3.994,34	57	1,90
38307	NIETOS DE GARCIA CANO, SL	19/01/2011	07/04/2011	6.364,34	78	2,60
38308	NIETOS DE GARCIA CANO, SL	19/01/2011	07/04/2011	2.731,44	78	2,60
38306	NIETOS DE GARCIA CANO, SL	19/01/2011	07/04/2011	10.205,51	78	2,60
38890	NIETOS DE GARCIA CANO, SL	29/04/2011	20/07/2011	934,15	82	2,73
38889	NIETOS DE GARCIA CANO, SL	29/04/2011	20/07/2011	2.523,56	82	2,73
38865	NÉSTOR SCP	27/01/2011	17/05/2011	41,60	110	3,67



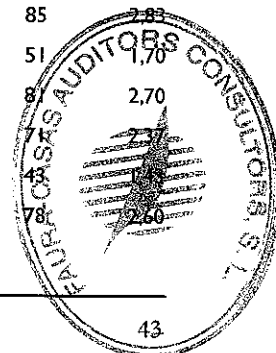
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38971	OFFICE DEPOT, SL	09/05/2011	09/08/2011	379,12	92	3,07
38972	OFFICE DEPOT, SL	09/05/2011	09/08/2011	580,09	92	3,07
38385	OFFICE DEPOT, SL	01/02/2011	26/04/2011	20,26	84	2,80
38386	OFFICE DEPOT, SL	31/01/2011	26/04/2011	676,47	85	2,83
38628	OFFICE DEPOT, SL	16/03/2011	02/06/2011	625,03	78	2,60
38284	ORONA, S.COOP	13/01/2011	22/03/2011	750,48	68	2,27
38746	ORONA, S.COOP	07/04/2011	01/07/2011	750,48	85	2,83
38923	OSIATIS, SA	04/05/2011	22/07/2011	1.002,41	79	2,63
39174	OSIATIS, SA	06/06/2011	25/08/2011	1.002,41	80	2,67
38744	OSIATIS, SA	05/04/2011	21/06/2011	1.002,11	77	2,57
38401	OSIATIS, SA	04/02/2011	16/03/2011	1.002,41	40	1,33
38535	OSIATIS, SA	07/03/2011	02/06/2011	1.002,41	87	2,90
38645	PAGÈS EDITORS	18/03/2011	19/05/2011	1.500,00	62	2,07
38580	PALAU GOMA, MERCE	07/03/2011	19/05/2011	63,72	73	2,43
38840	PALAU GOMA, MERCE	19/04/2011	20/07/2011	63,72	92	3,07
38614	PARDO BUCH, ANTONIO	11/03/2011	19/05/2011	202,96	69	2,30
39241	PARDO BUCH, ANTONIO	17/06/2011	06/09/2011	215,23	81	2,70
39240	PARDO BUCH, ANTONIO	17/06/2011	06/09/2011	29,26	81	2,70
38397	PARRA ALE, ISABEL	03/02/2011	22/03/2011	68,50	47	1,57
38737	PEREZ SANCHEZ, EVA	01/04/2011	08/06/2011	1.020,00	68	2,27
38713	PERPINYÀ GOMBAU, MAGDALA	31/03/2011	08/06/2011	1.020,00	69	2,30
38603	PINMAT, SA	11/03/2011	19/05/2011	62,87	69	2,30
38605	PINMAT, SA	11/03/2011	19/05/2011	18,61	69	2,30
38604	PINMAT, SA	11/03/2011	19/05/2011	93,50	69	2,30
39218	PINMAT, SA	09/06/2011	25/08/2011	22,70	77	2,57
39217	PINMAT, SA	09/06/2011	25/08/2011	46,28	77	2,57
38450	PINMAT, SA	11/02/2011	26/04/2011	239,69	74	2,47
38451	PINMAT, SA	11/02/2011	26/04/2011	150,57	74	2,47
38447	PINMAT, SA	11/02/2011	26/04/2011	451,92	74	2,47
38242	PINMAT, SA	13/01/2011	26/04/2011	377,47	103	3,43
38243	PINMAT, SA	13/01/2011	26/04/2011	236,55	103	3,43
38449	PINMAT, SA	11/02/2011	06/05/2011	495,60	84	2,80
38232	PINMAT, SA	12/01/2011	07/04/2011	132,44	85	2,83
38233	PINMAT, SA	12/01/2011	07/04/2011	195,82	85	2,83
38606	PINMAT, SA	11/03/2011	19/05/2011	322,09	69	2,30
38793	PINMAT, SA	11/04/2011	20/07/2011	142,86	103	3,43
38760	PINMAT, SA	08/04/2011	20/07/2011	142,53	103	3,43
38762	PINMAT, SA	08/04/2011	20/07/2011	41,38	103	3,43
38761	PINMAT, SA	08/04/2011	20/07/2011	528,79	103	3,43
38983	PINMAT, SA	12/05/2011	25/08/2011	115,73	105	3,50
38982	PINMAT, SA	12/05/2011	25/08/2011	94,93	105	3,50



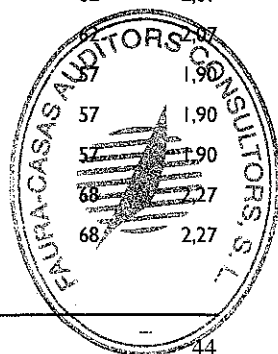
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39155	PIQUE-RECASENS, C.B.	03/06/2011	09/06/2011	1.237,00	6	0,20
38834	PIQUE-RECASENS, C.B.	04/04/2011	26/05/2011	1.237,00	52	1,73
38485	PIQUE-RECASENS, C.B.	02/02/2011	17/03/2011	1.237,00	43	1,43
38261	PIQUE-RECASENS, C.B.	05/01/2011	09/02/2011	1.237,00	35	1,17
38719	PIQUE-RECASENS, C.B.	02/03/2011	02/05/2011	1.237,00	61	2,03
38967	PIQUE-RECASENS, C.B.	03/05/2011	31/05/2011	1.237,00	28	0,93
38882	PIREC, SCP	27/04/2011	20/07/2011	729,24	84	2,80
38565	PIROTECNIA IGUAL, SA	11/03/2011	02/06/2011	1.022,23	83	2,77
39170	PIROTECNIA IGUAL, SA	06/06/2011	25/08/2011	399,43	80	2,67
39169	PIROTECNIA IGUAL, SA	06/06/2011	25/08/2011	849,60	80	2,67
38427	PIROTECNIA IGUAL, SA	07/02/2011	06/05/2011	1.623,77	88	2,93
38855	PIROTECNIA IGUAL, SA	21/04/2011	20/07/2011	3.117,90	90	3,00
38664	PLANAS ALONSO SERGI	22/03/2011	07/04/2011	424,70	16	0,53
39115	PLANAS ALONSO SERGI	26/05/2011	30/06/2011	424,70	35	1,17
38488	PLANAS ALONSO SERGI	23/02/2011	09/03/2011	424,70	14	0,47
38281	PLANAS ALONSO SERGI	26/01/2011	01/02/2011	248,64	6	0,20
38858	PLANAS ALONSO SERGI	26/04/2011	18/05/2011	424,70	22	0,73
38868	PLIKOL, SL	21/02/2011	17/05/2011	28,20	85	2,83
38543	PLOT DISSENY, SCP	07/03/2011	19/05/2011	37,80	73	2,43
39235	PLOT DISSENY, SCP	15/06/2011	06/09/2011	46,11	83	2,77
38150	PONT CASILLAS, JOAQUIM	05/01/2011	09/03/2011	749,30	63	2,10
39254	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	20/06/2011	06/09/2011	47,20	78	2,60
38351	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	28/01/2011	26/04/2011	448,40	88	2,93
38322	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	26/01/2011	26/04/2011	602,98	90	3,00
38811	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	13/04/2011	20/07/2011	165,20	98	3,27
38799	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	12/04/2011	20/07/2011	477,90	99	3,30
38798	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	12/04/2011	20/07/2011	94,40	99	3,30
38797	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	12/04/2011	20/07/2011	685,58	99	3,30
38796	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	12/04/2011	20/07/2011	47,20	99	3,30
38969	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	11/05/2011	25/08/2011	354,00	106	3,53
38968	PRODUCCIONES GRÁFICAS DEL MARESME, SL	11/05/2011	25/08/2011	1.764,10	106	3,53
39306	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	28/06/2011	06/09/2011	94,35	70	2,33
39305	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	28/06/2011	06/09/2011	299,08	70	2,33
38404	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	04/02/2011	26/04/2011	1.065,22	81	2,70
38500	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	23/02/2011	06/05/2011	493,22	72	2,40
39055	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	20/05/2011	25/08/2011	1.048,58	97	3,23
38905	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	03/05/2011	20/07/2011	76,75	88	2,80
38686	PROMOCIONS URBANISTIQUES DE MATARO, SA	28/03/2011	18/05/2011	458,43	51	1,70
38280	PRUNA DANGLA, JOSEP	13/01/2011	22/03/2011	521,65	88	2,70



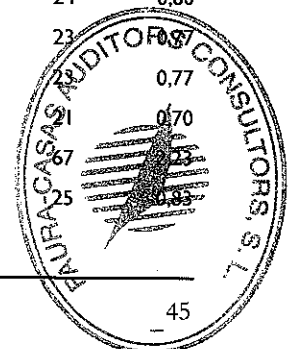
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38279	PRUNA DANGLA, JOSEP	13/01/2011	22/03/2011	904,27	68	2,27
38710	PUIG BOLTÀ, JOAN ANTONI	31/03/2011	21/06/2011	182,90	82	2,73
38924	PUIG BOLTÀ, JOAN ANTONI	04/05/2011	22/07/2011	424,80	79	2,63
38795	PUIG, REGINA	11/04/2011	20/07/2011	51,50	100	3,33
38767	PUIG, REGINA	07/04/2011	20/07/2011	2.575,00	104	3,47
38138	Q-ARS TEATRE SL	04/01/2011	26/04/2011	774,38	112	3,73
39175	QUATRE 40 GESTIÓ CULTURAL I SOCIAL, S.L.	03/06/2011	12/09/2011	236,00	101	3,37
38381	QUINTANA CARALT, MANEL	31/01/2011	22/03/2011	2.182,20	50	1,67
38654	R.S. GALOBARDES, SL	22/03/2011	19/05/2011	1.508,00	58	1,93
38356	R.S. GALOBARDES, SL	31/01/2011	26/04/2011	1.170,56	85	2,83
39135	RENTOKIL INITIAL ESPAÑA, SA	30/05/2011	25/08/2011	802,40	87	2,90
39313	REPSOL BUTANO, SA	07/06/2011	29/06/2011	23,22	22	0,73
38330	RIART JOU, FRANCESC	14/01/2011	22/03/2011	927,00	67	2,23
38624	RICOH ESPAÑA, SLU	16/03/2011	19/05/2011	63,11	64	2,13
38611	RICOH ESPAÑA, SLU	11/03/2011	19/05/2011	8,81	69	2,30
39214	RICOH ESPAÑA, SLU	09/06/2011	25/08/2011	12,96	77	2,57
39246	RICOH ESPAÑA, SLU	15/06/2011	06/09/2011	63,11	83	2,77
38420	RICOH ESPAÑA, SLU	07/02/2011	26/04/2011	4,53	78	2,60
38463	RICOH ESPAÑA, SLU	15/02/2011	26/04/2011	63,11	70	2,33
38419	RICOH ESPAÑA, SLU	07/02/2011	26/04/2011	63,11	78	2,60
38212	RICOH ESPAÑA, SLU	11/01/2011	07/04/2011	8,18	86	2,87
38757	RICOH ESPAÑA, SLU	07/04/2011	20/07/2011	13,16	104	3,47
38829	RICOH ESPAÑA, SLU	14/04/2011	20/07/2011	63,11	97	3,23
38975	RICOH ESPAÑA, SLU	09/05/2011	25/08/2011	25,96	108	3,60
39003	RICOH ESPAÑA, SLU	16/05/2011	25/08/2011	63,11	101	3,37
38862	RIERA MASJUAN, ENRIC	24/02/2011	17/05/2011	28,05	82	2,73
38443	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	18/05/2011	43,90	98	3,27
38722	ROBAFAVES, SCCL	04/04/2011	20/07/2011	999,12	107	3,57
39063	ROBAFAVES, SCCL	24/05/2011	20/07/2011	5.016,19	57	1,90
39331	ROBAFAVES, SCCL	29/06/2011	07/09/2011	6.489,11	70	2,33
39260	ROBAFAVES, SCCL	21/06/2011	07/09/2011	5.496,05	78	2,60
37527	ROCA JOFRÉ, FRANCESC	13/01/2011	17/03/2011	7.000,00	63	2,10
38891	RODRIGUEZ QUERALT, RUTH	19/04/2011	20/07/2011	927,00	92	3,07
39011	RODRÍGUEZ TEIJEIRO, JOSÉ DOMINGO	13/05/2011	09/08/2011	255,00	88	2,93
38629	RONCERO IGLESIAS, RAÜL	17/03/2011	08/06/2011	510,00	83	2,77
39223	ROSSI HERAS, SERGIO	14/06/2011	07/09/2011	255,00	85	2,83
38685	ROSÉS POU, JORDI	29/03/2011	19/05/2011	1.889,13	51	1,70
38884	ROSÉS POU, JORDI	02/05/2011	22/07/2011	1.889,13	81	2,70
39127	ROSÉS POU, JORDI	30/05/2011	09/08/2011	1.889,13	78	2,60
38380	ROSÉS POU, JORDI	01/02/2011	16/03/2011	1.416,85	78	2,60
38517	ROSÉS POU, JORDI	02/03/2011	19/05/2011	1.889,13	78	2,60



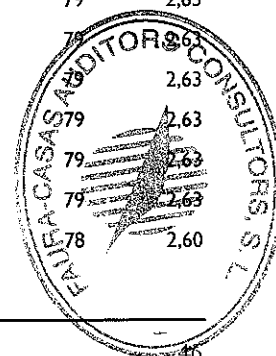
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39066	ROVIRA ODENA, SANTI	24/05/2011	09/08/2011	180,25	77	2,57
38617	RUIZ GORDILLO, SERGIO	14/03/2011	08/06/2011	309,00	86	2,87
38646	RUIZ GORDILLO, SERGIO	18/03/2011	08/06/2011	61,80	82	2,73
38394	RUIZ GORDILLO, SERGIO	03/02/2011	22/03/2011	18,54	47	1,57
38274	RUIZ GORDILLO, SERGIO	11/01/2011	22/03/2011	164,80	70	2,33
38817	RUIZ GORDILLO, SERGIO	13/04/2011	20/07/2011	144,20	98	3,27
39120	RUIZ RUIZ, EVA	27/05/2011	31/05/2011	94,71	4	0,13
39140	SALA ARMENGOU, JORDI	31/05/2011	12/09/2011	212,50	104	3,47
39273	SALA ARMENGOU, JORDI	20/06/2011	06/09/2011	41,00	78	2,60
38482	SALA ARMENGOU, JORDI	21/02/2011	06/05/2011	125,40	74	2,47
38271	SALA ARMENGOU, JORDI	10/01/2011	22/03/2011	1.338,00	71	2,37
39072	SALA ARMENGOU, JORDI	23/05/2011	25/08/2011	221,20	94	3,13
38814	SALA ARMENGOU, JORDI	13/04/2011	20/07/2011	70,60	98	3,27
38610	SALA ISERN, ANTONI	11/03/2011	08/06/2011	180,00	89	2,97
39176	SALA ISERN, ANTONI	07/06/2011	07/09/2011	180,00	92	3,07
38298	SALA ISERN, ANTONI	18/01/2011	22/03/2011	180,00	63	2,10
38429	SALA ISERN, ANTONI	08/02/2011	03/05/2011	180,00	84	2,80
38915	SALA ISERN, ANTONI	06/05/2011	20/07/2011	180,00	75	2,50
38914	SALA ISERN, ANTONI	06/05/2011	20/07/2011	180,00	75	2,50
38898	SALICRÚ JULIÀ, MARC	02/05/2011	20/07/2011	470,34	79	2,63
38711	SANCHEZ CANAL, SL	31/03/2011	02/06/2011	1.031,15	63	2,10
39132	SANDIR DISEÑO DE FRAGANCIAS S.L.	27/05/2011	09/08/2011	255,00	74	2,47
38597	SANGIOVESE, SL	11/03/2011	19/05/2011	69,55	69	2,30
39144	SANS MUÑOZ, FERRAN	02/06/2011	09/08/2011	518,31	68	2,27
38729	SANS MUÑOZ, FERRAN	04/04/2011	08/06/2011	596,70	65	2,17
38151	SANS MUÑOZ, FERRAN	05/01/2011	24/02/2011	44,46	50	1,67
37854	SANS MUÑOZ, FERRAN	13/01/2011	22/03/2011	475,93	68	2,27
38390	SANS MUÑOZ, FERRAN	02/02/2011	06/05/2011	154,44	93	3,10
38907	SANS MUÑOZ, FERRAN	03/05/2011	20/07/2011	37,44	78	2,60
39151	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	12/09/2011	158,80	102	3,40
38633	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	579,99	62	2,07
38635	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	377,60	62	2,07
38634	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	579,99	62	2,07
38636	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	579,99	62	2,07
38632	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	377,60	62	2,07
38631	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	17/03/2011	18/05/2011	481,32	62	2,07
38928	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	05/05/2011	01/07/2011	358,07	57	1,90
38929	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	05/05/2011	01/07/2011	591,52	57	1,90
38927	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	05/05/2011	01/07/2011	430,90	57	1,90
39146	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	522,81	68	2,27
39149	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	687,54	68	2,27



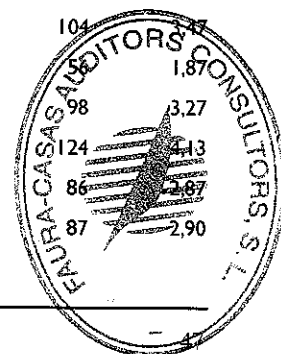
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39148	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	568,49	68	2,27
39147	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	5.760,55	68	2,27
39150	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	486,16	68	2,27
39145	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	02/06/2011	09/08/2011	522,81	68	2,27
38303	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	19/01/2011	26/04/2011	625,14	97	3,23
38304	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	19/01/2011	26/04/2011	954,58	97	3,23
38305	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	19/01/2011	26/04/2011	50,98	97	3,23
38930	SECE-SOC.ESP.DE CONSTRUCC.ELECTR.,SA	05/05/2011	22/07/2011	57,16	78	2,60
39052	SEGUROS CATALANA-OCCIDENTE, SA	19/05/2011	31/05/2011	789,99	12	0,40
38630	SEMICONDUCTORES Y SISTEMAS, SA	17/03/2011	19/05/2011	767,00	63	2,10
38431	SENSORNOR A.E.S.L.	08/02/2011	06/05/2011	396,48	87	2,90
39119	SERRA GARCIA, JOAN	27/05/2011	31/05/2011	190,69	4	0,13
38476	SERVIGESTION DEL STAC S.L.U.	17/02/2011	06/05/2011	130,00	78	2,60
38759	SEVIP, SA	07/04/2011	01/07/2011	2.740,46	85	2,83
38707	SEVIP, SA	31/03/2011	19/05/2011	2.625,62	49	1,63
38706	SEVIP, SA	31/03/2011	19/05/2011	2.467,42	49	1,63
38758	SEVIP, SA	07/04/2011	19/05/2011	1.034,49	42	1,40
38612	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	11/03/2011	19/05/2011	121,22	69	2,30
39216	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	09/06/2011	25/08/2011	868,08	77	2,57
38290	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	14/01/2011	07/04/2011	876,86	83	2,77
38454	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	10/02/2011	26/04/2011	663,92	75	2,50
38552	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	08/03/2011	19/05/2011	989,47	72	2,40
38765	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	07/04/2011	20/07/2011	860,26	104	3,47
38976	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	09/05/2011	25/08/2011	600,34	108	3,60
38208	SOCIETAT CATALANA DE MICOLOGIA	11/01/2011	07/04/2011	413,00	86	2,87
38622	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	15/03/2011	19/05/2011	1.788,00	65	2,17
38376	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	01/02/2011	26/04/2011	3.216,00	84	2,80
39053	SOCIETAT GENERAL D'AUTORS I EDITORS	20/05/2011	25/08/2011	428,54	97	3,23
38520	SOCIETAT GENERAL D'AUTORS I EDITORS	03/03/2011	02/06/2011	3.142,81	91	3,03
38954	SOCIETAT GENERAL D'AUTORS I EDITORS	06/05/2011	25/08/2011	4.841,01	111	3,70
38955	SOCIETAT GENERAL D'AUTORS I EDITORS	06/05/2011	25/08/2011	47,90	111	3,70
38778	SOFITEC, SL	06/04/2011	20/07/2011	371,70	105	3,50
38981	SOLRED, SA	12/05/2011	31/05/2011	67,16	19	0,63
38763	SOLRED, SA	08/04/2011	12/05/2011	58,83	34	1,13
38240	SOLRED, SA	12/01/2011	07/02/2011	103,01	26	0,87
38425	SOLRED, SA	07/02/2011	03/03/2011	122,94	24	0,80
39203	SOLRED, SA	07/06/2011	30/06/2011	9,12	22	0,77
38569	SOLRED, SA	09/03/2011	01/04/2011	99,85	21	0,70
38870	SOLÀ I MONTSERRAT, JORDI	26/04/2011	17/05/2011	3,20	25	0,83
38248	STEM SCCL	14/01/2011	22/03/2011	5.871,09	25	0,83
38247	STEM SCCL	14/01/2011	08/02/2011	6.952,63	25	0,83



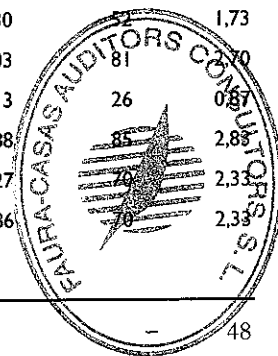
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38246	STEM SCCL	14/01/2011	08/02/2011	5.785,74	25	0,83
38534	STEM SCCL	07/03/2011	18/05/2011	8.310,94	72	2,40
38452	STEM SCCL	10/02/2011	06/05/2011	5.080,70	85	2,83
39158	STEM SCCL	06/06/2011	09/08/2011	9.817,21	64	2,13
38931	STEM SCCL	06/05/2011	01/07/2011	6.448,10	56	1,87
38801	STEM SCCL	12/04/2011	21/06/2011	8.069,78	70	2,33
38598	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	11/03/2011	19/05/2011	18,74	69	2,30
38453	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	10/02/2011	26/04/2011	133,28	75	2,50
39167	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	06/06/2011	25/08/2011	115,83	80	2,67
39054	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	20/05/2011	25/08/2011	222,24	97	3,23
39262	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	21/06/2011	06/09/2011	1.044,17	77	2,57
38745	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	06/04/2011	20/07/2011	403,69	105	3,50
39315	SYNOPROM, S.L.	14/06/2011	29/06/2011	585,28	15	0,50
39142	SZPAKOWSKI VISION S.L.	31/05/2011	12/09/2011	3.600,18	104	3,47
38644	SÁNCHEZ GALEANO, ANDRES	21/03/2011	19/05/2011	500,00	59	1,97
39297	SÁNCHEZ NAVAS, ILUMINADA	22/06/2011	06/09/2011	63,72	76	2,53
38694	SÁNCHEZ NAVAS, ILUMINADA	29/03/2011	18/05/2011	47,20	50	1,67
38467	SÁNCHEZ NAVAS, ILUMINADA	16/02/2011	06/05/2011	47,20	79	2,63
38974	SÁNCHEZ NAVAS, ILUMINADA	09/05/2011	25/08/2011	59,00	108	3,60
38816	T&M AUTOEDICIO, SL	13/04/2011	20/07/2011	1.062,00	98	3,27
38323	TAG-CS, SL	24/01/2011	26/04/2011	116,99	92	3,07
38456	TALLER TEATRE SL	11/02/2011	06/05/2011	283,20	84	2,80
38466	TALLER TEATRE SL	15/02/2011	28/02/2011	2.360,00	13	0,43
38659	TATARANA, SL	22/03/2011	19/05/2011	575,64	58	1,93
39098	TATARANA, SL	25/05/2011	25/08/2011	760,93	92	3,07
39194	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	669,45	79	2,63
39193	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	108,65	79	2,63
38732	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
38734	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
38733	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
38735	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
38731	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
38730	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	20/07/2011	1.177,70	107	3,57
39192	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
39191	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
39190	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
39189	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
39188	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
39187	TECNI FRED I CLIMA, SL	07/06/2011	25/08/2011	588,86	79	2,63
38902	TECNI FRED I CLIMA, SL	02/05/2011	20/07/2011	108,70	79	2,63
38627	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	16/03/2011	02/06/2011	532,42	78	2,60



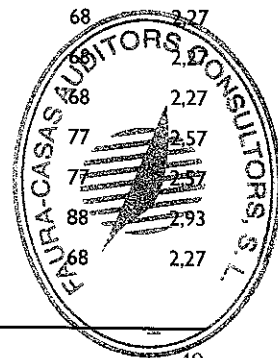
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38823	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	15/04/2011	01/07/2011	497,86	77	2,57
38461	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	14/02/2011	06/05/2011	494,37	81	2,70
38299	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/01/2011	22/03/2011	517,38	63	2,10
39255	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/06/2011	12/09/2011	458,11	84	2,80
39050	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	17/05/2011	25/08/2011	542,46	100	3,33
39124	TERRICABRES XIMENES, ROC	30/05/2011	09/08/2011	2.293,20	71	2,37
38182	TERRICABRES XIMENES, ROC	10/01/2011	22/03/2011	1.111,50	71	2,37
38142	TFM, ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA, SA	04/01/2011	22/03/2011	1.498,73	77	2,57
38143	TFM, ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA, SA	04/01/2011	22/03/2011	597,43	77	2,57
38824	THERM-ASISTENCIA, SA	14/04/2011	20/07/2011	2.115,56	97	3,23
38475	THERM-ASISTENCIA, SA	17/02/2011	06/05/2011	2.124,59	78	2,60
38230	TOLDOS SOL I AMBIENT, SL	12/01/2011	09/03/2011	271,40	56	1,87
38231	TOLDOS SOL I AMBIENT, SL	12/01/2011	09/03/2011	2.048,48	56	1,87
39173	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	06/06/2011	12/09/2011	66,55	98	3,27
38716	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	31/03/2011	02/06/2011	158,18	63	2,10
38464	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	15/02/2011	06/05/2011	289,93	80	2,67
39089	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	24/05/2011	25/08/2011	250,00	93	3,10
38458	TOT@RT, SCCL	14/02/2011	06/05/2011	177,00	81	2,70
38781	TOT@RT, SCCL	07/04/2011	20/07/2011	177,00	104	3,47
38560	TRANSPORTS I GRUES ELSA, SL	08/03/2011	19/05/2011	448,40	72	2,40
38619	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	14/03/2011	02/06/2011	615,96	80	2,67
39110	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	20/05/2011	12/09/2011	713,90	115	3,83
38692	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	29/03/2011	02/06/2011	1.062,00	65	2,17
38693	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	29/03/2011	02/06/2011	578,20	65	2,17
38702	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	29/03/2011	02/06/2011	521,56	65	2,17
38835	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	15/04/2011	20/07/2011	1.459,07	96	3,20
38837	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	18/04/2011	20/07/2011	383,50	93	3,10
38312	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	21/01/2011	26/04/2011	377,60	95	3,17
38329	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	25/01/2011	26/04/2011	1.062,00	91	3,03
38477	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	21/02/2011	06/05/2011	615,96	74	2,47
38472	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	18/02/2011	06/05/2011	371,70	77	2,57
38546	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	07/03/2011	02/06/2011	578,20	87	2,90
38910	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	03/05/2011	25/08/2011	1.062,00	114	3,80
38911	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	03/05/2011	25/08/2011	615,96	114	3,80
39123	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	30/05/2011	25/08/2011	1.062,00	87	2,90
39010	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	13/05/2011	25/08/2011	7.474,03	104	3,47
38679	TRÍAS BAGUE, JOAN JOSEP	24/03/2011	19/05/2011	41,30	98	3,27
38260	TRIPLE ONDA, SA	18/01/2011	26/04/2011	1.000,00	98	3,27
38521	TRÀNSIT PROJECTES, SL	03/03/2011	05/07/2011	23.735,66	124	4,13
38445	TRÀNSIT PROJECTES, SL	09/02/2011	06/05/2011	23.735,66	86	2,67
38578	TST SO I LLUMS, SCP	07/03/2011	02/06/2011	1.888,00	87	2,90



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38577	TST SO I LLUMS, SCP	07/03/2011	02/06/2011	590,00	87	2,90
38576	TST SO I LLUMS, SCP	07/03/2011	02/06/2011	1.888,00	87	2,90
38832	TST SO I LLUMS, SCP	19/04/2011	21/06/2011	590,00	63	2,10
38861	TST SO I LLUMS, SCP	26/04/2011	21/06/2011	2.596,00	56	1,87
38564	TST SO I LLUMS, SCP	11/03/2011	19/05/2011	2.714,00	69	2,30
39139	TST SO I LLUMS, SCP	31/05/2011	09/08/2011	3.186,00	70	2,33
39275	TST SO I LLUMS, SCP	21/06/2011	06/09/2011	483,80	77	2,57
38273	TST SO I LLUMS, SCP	11/01/2011	22/03/2011	2.655,00	70	2,33
38805	TST SO I LLUMS, SCP	12/04/2011	20/07/2011	141,60	99	3,30
38806	TST SO I LLUMS, SCP	12/04/2011	01/07/2011	1.652,00	80	2,67
38599	UIX CASALS, SL	11/03/2011	19/05/2011	135,38	69	2,30
38657	UIX CASALS, SL	21/03/2011	19/05/2011	245,90	59	1,97
38933	UIX CASALS, SL	05/05/2011	25/08/2011	1.330,44	112	3,73
38937	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	272,91	78	2,60
38941	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	403,22	78	2,60
38940	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	388,96	78	2,60
38939	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	788,45	78	2,60
38938	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	1.240,12	78	2,60
38934	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	507,22	78	2,60
38936	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	381,55	78	2,60
38935	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	528,03	78	2,60
38943	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	507,22	78	2,60
38942	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	485,84	78	2,60
39326	UIX CASALS, SL	29/06/2011	06/09/2011	184,89	69	2,30
38791	UIX CASALS, SL	05/04/2011	16/06/2011	70,80	72	2,40
38691	UIX CASALS, SL	29/03/2011	18/05/2011	299,00	50	1,67
38690	UIX CASALS, SL	29/03/2011	18/05/2011	156,29	50	1,67
38389	UIX CASALS, SL	02/02/2011	26/04/2011	109,72	83	2,77
38388	UIX CASALS, SL	02/03/2011	26/04/2011	36,82	55	1,83
38285	UIX CASALS, SL	13/01/2011	22/03/2011	48,34	68	2,27
38288	UIX CASALS, SL	13/01/2011	26/04/2011	129,80	103	3,43
38287	UIX CASALS, SL	13/01/2011	22/03/2011	1.541,69	68	2,27
38286	UIX CASALS, SL	13/01/2011	22/03/2011	877,87	68	2,27
38944	UIX CASALS, SL	05/05/2011	22/07/2011	403,56	78	2,60
39162	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	06/06/2011	12/09/2011	69,22	98	3,27
38688	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/03/2011	19/05/2011	1.468,30	81	2,70
38901	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	02/05/2011	22/07/2011	273,03	81	2,70
37763	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	13/01/2011	08/02/2011	917,13	26	0,87
38375	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	31/01/2011	26/04/2011	1.691,88	85	2,83
38501	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	25/02/2011	06/05/2011	1.550,27	70	2,33
39308	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/06/2011	06/09/2011	61,86	70	2,33



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
38818	VALLS, XAVI	13/04/2011	20/07/2011	226,89	98	3,27
38562	VERGES VERDAGUER, M.	08/03/2011	19/05/2011	48,00	72	2,40
38668	VERGÉS VERDAGUER, DAVID	24/03/2011	18/05/2011	1.534,18	55	1,83
38497	VERGÉS VERDAGUER, DAVID	22/02/2011	06/05/2011	35,40	73	2,43
38496	VERGÉS VERDAGUER, DAVID	22/02/2011	06/05/2011	325,92	73	2,43
39186	VERSUS, SCP	07/06/2011	09/08/2011	341,67	63	2,10
38649	VERSUS, SCP	25/03/2011	08/06/2011	942,33	75	2,50
38471	VIAJES BARCELÓ, SL	18/02/2011	06/05/2011	139,05	77	2,57
38241	VILÀ BAS, MERCÈ	13/01/2011	22/03/2011	126,73	68	2,27
38842	VILÀ BAS, MERCÈ	18/04/2011	20/07/2011	56,64	93	3,10
38864	VISUALSONORA, SCCL	21/01/2011	17/05/2011	35,00	116	3,87
38572	VISUALSONORA, SCCL	09/03/2011	19/05/2011	147,50	71	2,37
38539	VISUALSONORA, SCCL	03/03/2011	02/06/2011	495,01	91	3,03
38651	VREP, SA	22/03/2011	19/05/2011	197,30	58	1,93
38653	VREP, SA	22/03/2011	19/05/2011	610,06	58	1,93
38652	VREP, SA	22/03/2011	19/05/2011	401,61	58	1,93
39202	VREP, SA	07/06/2011	25/08/2011	197,30	79	2,63
39201	VREP, SA	07/06/2011	25/08/2011	401,61	79	2,63
39200	VREP, SA	07/06/2011	25/08/2011	610,06	79	2,63
38957	VÉRTEX EMPRESARIAL DE SERVEIS CULTURALS, SL	06/05/2011	25/08/2011	1.888,00	111	3,70
38753	WAAM, SL	07/04/2011	20/07/2011	998,63	104	3,47
38398	YELO SANCHEZ, SANTIAGO	03/02/2011	26/04/2011	236,00	82	2,73
38963	ZETCOM INFORMATIKDIENSTLEISTUNGS AG	06/05/2011	25/08/2011	584,10	111	3,70
38703	PICA-TAPA, SCCL	29/03/2011	06/05/2011	550,80	38	1,27
38579	PILAR ROIG, SL	07/03/2011	18/05/2011	4.001,69	72	2,40
38740	GARCIA CARROZA, AURELIA	22/03/2011	17/05/2011	21,45	56	1,87
38387	GARCIA GALLARDO, PEDRO	03/02/2011	26/04/2011	128,03	82	2,73
39117	COMERCIAL BOLSESA, SL	27/05/2011	31/05/2011	29,65	4	0,13
38878	COMERCIAL BOLSESA, SL	26/04/2011	31/05/2011	182,20	35	1,17
39314	COMERCIAL BOLSESA, SL	25/05/2011	29/06/2011	6,60	35	1,17
38700	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	29/03/2011	19/05/2011	708,00	51	1,70
39231	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	12/09/2011	814,72	94	3,13
39230	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	12/09/2011	39,73	94	3,13
39233	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	12/09/2011	195,43	94	3,13
39321	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	344,69	68	2,27
39324	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	40,80	68	2,27
39318	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	372,61	77	2,57
38958	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	06/05/2011	22/07/2011	739,26	77	2,57
38959	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	06/05/2011	22/07/2011	315,91	77	2,57
39234	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	06/09/2011	950,36	88	2,93
39323	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	500,00	68	2,27



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
39322	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	500,00	68	2,27
39320	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	500,21	68	2,27
39319	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	30/06/2011	06/09/2011	500,21	68	2,27
38887	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	28/04/2011	20/07/2011	708,00	83	2,77
39232	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	06/09/2011	491,74	88	2,93
39229	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	06/09/2011	2.395,52	88	2,93
39228	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	06/09/2011	708,00	88	2,93
39227	COMERCIAL DE MAQUINARIA MORILLO, SA	10/06/2011	06/09/2011	708,00	88	2,93
39057	COMERCIAL FB ZARGES, S.L.	20/05/2011	31/05/2011	61,95	11	0,37

Termini mig de pagament	70,66	2,36
--------------------------------	--------------	-------------

