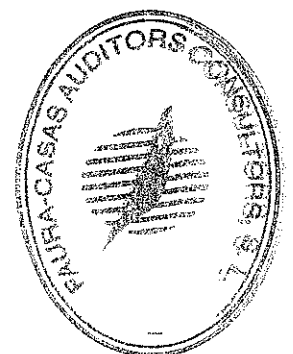


INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ
AJUNTAMENT DE MATARÓ

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

Protocol número 7.067



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Índex

	pàgina
1. Objecte i abast del treball realitzat.....	3
2. Conclusions i recomanacions.....	4
3. Aspectes e indicadors sobre la gestió realitzada pel centre gestor	8
4. Informació respecte els aspectes revisats i incidències detectades.....	14
5. Al·legacions del centre gestor	23



I. Objecte i abast del treball realitzat

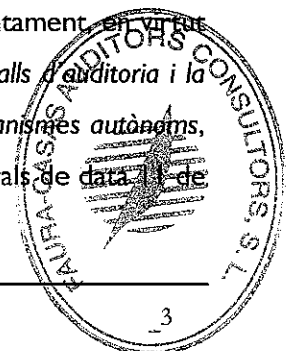
L'objectiu del treball s'ha centrat en la realització i emissió de l'informe de la fiscalització plena a posteriori de l'Institut Municipal de Educació (IME) organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró, como part del control i fiscalització de la gestió econòmica, financera i pressupostaria que estableixen 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 Plenari, Junta Executiva i Llibre de Decrets de Presidència l'exercici.
- b) El llistat d'operacions comptables realitzades durant el període de revisió que s'obtingui de la comptabilitat.
- c) Expedients, actes i documents que en la fiscalització prèvia limitada s'ha formulat nota d'observacions sobre aspectes rellevants de la tramitació de les despeses i ingressos.
- d) Documentació i arxius auxiliars de les actuacions del període facilitat per l'entitat.
- e) Seguiment de les incidències i conclusions dels informes d'intervenció emesos en el període anterior.

El 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 del centre gestor:

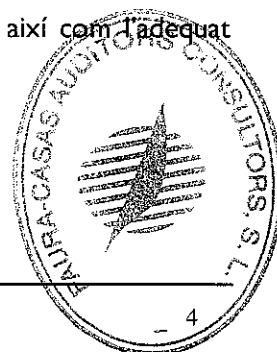
1. El centre gestor presenta el següents ratis de execució del pressupost d'ingressos:

Classificació Econòmica	Previsions definitives	Drets reconeguts nets	% sobre previsions	Cobraments efectius	% sobre drets reconeguts	Pendent de cobrament
Taxes, Preus Públics	2.186.229,00	1.144.245,07	52,34%	957.278,51	83,66%	186.966,56
Transferències corrents	13.052.127,24	12.201.512,79	93,48%	4.491.203,31	36,81%	7.710.309,48
Ingressos patrimonials	5.500,00	1.666,37	30,30%	1.666,37	100,00%	0,00
Transferències de capital	46.147,08	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Actius Financers	57.039,14	6.447,01	11,30%	6.092,78	94,51%	354,23
TOTAL	15.347.042,46	13.353.871,24	87,01%	5.456.240,97	40,86%	7.897.630,27

2. El centre gestor 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	12.351.732,90	12.044.262,24	97,51%	5.829.475,33	48,40%	4.910.856,82	84,24%	918.618,51
Despeses en bens corrents i serveis	2.365.882,48	1.805.619,47	76,32%	1.032.852,44	57,20%	848.925,10	82,19%	183.927,34
Despeses Financeres	6.700,00	2.555,73	38,15%	2.555,73	100,00%	2.555,73	100,00%	0,00
Transferències corrents	533.280,00	384.619,19	72,12%	315.253,66	81,97%	303.269,46	96,20%	11.984,20
Inversions reals	46.147,08	5.977,87	12,95%	5.977,87	100,00%	2.922,97	48,90%	3.054,90
Actius Financers	43.300,00	2.150,00	4,97%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%	0,00
TOTAL	15.347.042,46	14.245.184,50	92,82%	7.188.265,03	50,46%	6.070.680,08	84,45%	1.117.584,95

La liquidació del pressupost a 30 de juny no reflecteix la situació pressupostaria real en tant no s'inclouen la totalitat dels compromisos legalment adquirits, així com l'adequat reflex dels drets i obligacions incorregudes a la data de referència.



Cal que l'entitat dugui a terme les actuacions pertinents per a què els registres comptables mostrin la imatge real dels drets i deures en qualsevol moment, per tal que la informació que proporcionen els diferents estats pressupostaris no perdin el seu valor com a instrument de gestió per la presa de decisions per part de l'entitat.

3. El pressupost de l'IME per a l'exercici 2011 no consta com a tramés a l'Ajuntament abans del 15 de setembre, pel que s'hauria superat el termini previst a l'article 18.2 del RD 500/1990, en matèria de pressupostos.

Cal que els continguts i tràmits d'elaboració i aprovació del pressupost de l'Organisme s'adeqüin en tot el possible als preceptes indicats en la normativa reguladora de les hisendes locals.

4. En el decurs de l'exercici, les consignacions inicials aprovades han estat modificades en la xifra de 59.886,22 euros, tramitades sota les modalitats que preveu la normativa vigent mitjançant 2 expedients.

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

El període mig obtingut per a les factures tramitades per aquest servei ha estat de 1,44 mesos, termini que s'ajusta al recollit en la normativa vigent.

6. De la tramitació de l'expedient d'aprovació de l'Oferta Pública d'Ocupació per a l'exercici 2011 apareixen mancances en aspectes formals en compliment de la normativa aplicable, referent als tràmits de publicitat o, en el seu cas, dels requisits previstos el Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el reglament de personal al servei de les entitats locals.

7. L'Organisme ha satisfet al personal un complement de productivitat sense que haguem constatat l'assignació d'objectius relacionats directament amb el lloc de treball o 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”

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

D'altra banda, la data d'efectes de determinades contractacions són anteriors a la data en la qual ha tingut lloc l'acte administratiu, contret per l'òrgan competent, d'aprovació de la mateixa, sent aquesta practica contrària al disposat en la normativa d'aplicació.

9. 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 30 d'octubre, de Contractes del Sector Públic (endavant LCSP); en els processos de contractació apareixen defectes i mancances en alguns aspectes formals que suposen un incompliment de les mateixes i en alguns casos no atorguen la suficient transparència als procediments de contractació.

És necessari que el centre gestor 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.

10. 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 en el seu cas.

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'adeqüen en temps i forma a la tramitació de l'expedient contractual.



11. 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 pel centre gestor

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	2.180.629,00	1.116.998,96	51,22%	930.032,40	83,26%	186.966,56
39	Altres ingressos diversos	5.600,00	27.246,11	486,54%	27.246,11	100,00%	0,00
Cap. 3	Taxes, Preus Públics	2.186.229,00	1.144.245,07	52,34%	957.278,51	83,66%	186.966,56
40	De l'Ajuntament de Mataró	12.473.013,92	11.896.945,92	95,38%	4.186.636,44	35,19%	7.710.309,48
45	De l'Adm. Gen. de la Generalitat de Catalunya	122.666,50	77.169,63	62,91%	77.169,63	100,00%	0,00
46	De la Diputació de Barcelona i CC Maresme	456.446,82	227.397,24	49,82%	227.397,24	100,00%	0,00
Cap. 4	Transferències corrents	13.052.127,24	12.201.512,79	93,48%	4.491.203,31	36,81%	7.710.309,48
52	Interessos de dipòsits	3.000,00	395,21	13,17%	395,21	100,00%	0,00
55	Concessió Miquel Biada	2.500,00	1.271,16	50,85%	1.271,16	100,00%	0,00
Cap. 5	Ingressos patrimonials	5.500,00	1.666,37	30,30%	1.666,37	100,00%	0,00
70	De l'Ajuntament de Mataró	46.147,08	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Cap. 7	Transferències de capital	46.147,08	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
83	Bestretes al personal	43.300,00	6.447,01	14,89%	6.092,78	94,51%	354,23
87	Romanent de tresoreria. Crèdits extraordinaris	13.739,14	0,00	0,00%	0,00	-	0,00
Cap. 8	Actius Financers	57.039,14	6.447,01	11,30%	6.092,78	94,51%	354,23
	TOTAL	15.347.042,46	13.353.871,24	87,01%	5.456.240,97	40,86%	7.897.630,27

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	52.901,80	52.901,80	100,00%	28.497,74	53,87%	18.893,50	66,30%	9.604,24
12	Retribucions personal funcionari	103.409,85	103.409,85	100,00%	49.733,52	48,09%	42.319,33	85,09%	7.414,19
13	Retribucions personal laboral	9.300.506,58	9.112.758,73	97,98%	4.540.942,95	49,83%	3.875.907,54	85,35%	665.035,41
15	Complement de productivitat	29.650,00	21.122,42	71,24%	21.122,41	100,00%	20.922,41	99,05%	200,00
16	Asseg. Socials, formació, fons social	2.865.264,67	2.754.069,44	96,12%	1.189.178,71	43,18%	952.814,04	80,12%	236.364,67
Cap. 1	Despeses de personal	12.351.732,90	12.044.262,24	97,51%	5.829.475,33	48,40%	4.910.856,82	84,24%	918.618,51
20	Lloguer edificis, material, immobilitzat	20.090,00	8.715,38	43,38%	8.715,38	100,00%	7.810,21	89,61%	905,17
21	Manteniment edificis, maquinària	237.500,00	124.390,11	52,37%	105.324,10	84,67%	95.834,11	90,99%	9.489,99
22	Despesa diversa	2.097.197,48	1.666.050,51	79,44%	912.349,49	54,76%	739.970,10	81,11%	172.379,39
23	Dietes i locomoció personal	11.095,00	6.463,47	58,26%	6.463,47	100,00%	5.310,68	82,16%	1.152,79
Cap. 2	Despeses en bens corrents i serveis	2.365.882,48	1.805.619,47	76,32%	1.032.852,44	57,20%	848.925,10	82,19%	183.927,34
35	Despeses tramitació quotes	6.700,00	2.555,73	38,15%	2.555,73	100,00%	2.555,73	100,00%	0,00
Cap. 3	Despeses en bens corrents i serveis	6.700,00	2.555,73	38,15%	2.555,73	100,00%	2.555,73	100,00%	0,00
48	Premis, subvencions i beques	533.280,00	384.619,19	72,12%	315.253,66	81,97%	303.269,46	96,20%	11.984,20
Cap. 4	Transferències corrents	533.280,00	384.619,19	72,12%	315.253,66	81,97%	303.269,46	96,20%	11.984,20
623	Instal·lacions i maquinària	30.647,08	2.249,78	7,34%	2.249,78	100,00%	1.081,34	48,06%	1.168,44
625	Mobiliari i fons bibliogràfic	13.500,00	2.330,85	17,27%	2.330,85	100,00%	1.211,86	51,99%	1.118,99
626	Equips informàtics	0,00	168,73	0,00%	168,73	100,00%	168,73	100,00%	0,00
636	Reposició Equips informàtics	2.000,00	1.228,51	61,43%	1.228,51	100,00%	461,04	37,53%	767,47
Cap. 6	Inversions reals	46.147,08	5.977,87	12,95%	5.977,87	100,00%	2.922,97	48,90%	3.054,90
83	Bestretes de personal	43.300,00	2.150,00	4,97%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%	0,00
Cap. 8	Actius Financers	43.300,00	2.150,00	4,97%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%	0,00
TOTAL		15.347.042,46	14.245.184,50	92,82%	7.188.265,03	50,46%	6.070.680,08	84,45%	1.117.584,95



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 59.886,22 euros, d'acord amb el següent detall per capítols pressupostaris:

Pressupost de ingressos

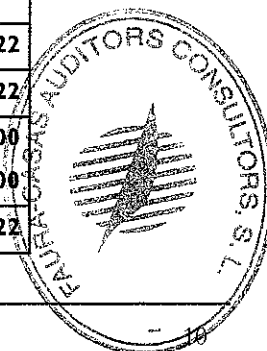
Classificació Econòmica	Pressupost Inicial	Total modificacions	Pressupost Definitiu	% modif./ p.inicial
Taxes i altres ingressos	2.186.229,00	0,00	2.098.704,20	0,00%
Transferències Corrents	13.052.127,24	0,00	13.951.560,76	0,00%
Ingressos Patrimonials	5.500,00	0,00	22.550,00	0,00%
Transferències de Capital	0,00	46.147,08	92.294,15	-
Actius financers	43.300,00	13.739,14	43.300,00	31,73%
Total	15.287.156,24	59.886,22	16.208.409,11	0,39%

Pressupost de despeses

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

El volum de modificacions pressupostàries es van a formalitzar amb la tramitació 2 expedients, sota les modalitats que preveu la norma.

Modalitat	Import modificacions 1r semestre	Modificacions totals
Generació crèdit	59.886,22	59.886,22
Increment del pressupost	59.886,22	59.886,22
Transferències de crèdit positives	51.000,00	51.000,00
Transferències de crèdit negatives	-51.000,00	-51.000,00
Variació del pressupost	59.886,22	59.886,22



Saldos pendents de pressupostos tancats

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

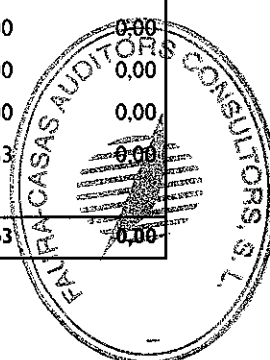
D'ingressos:

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	4.052,78	0,00	0,00	4.052,78	120,00	2.093,79	1.838,99
4 anys d'antiguitat	1.438,27	0,00	0,00	1.438,27	211,25	0,00	1.227,02
3 anys d'antiguitat	5.068,00	0,00	0,00	5.068,00	63,21	0,00	5.004,79
2 anys d'antiguitat	113.148,30	0,00	0,00	113.148,30	100.985,47	0,00	12.162,83
1 any d'antiguitat	955.674,71	0,00	0,00	955.674,71	611.884,35	452,56	343.337,80
PRESSUPOSTOS TANCATS	1.079.382,06	0,00	0,00	1.079.382,06	713.264,28	2.546,35	363.571,43

De despeses:

DESPESES	Obligacions Reconegudes				
	Saldo Inicial	Rectificacions	Obligacions Reconegudes	Pagaments Ordenats	Obligacions Pendants
1 any d'antiguitat	375.392,80	0,00	375.392,80	375.392,80	0,00
PRESSUPOSTOS TANCATS	375.392,80	0,00	375.392,80	375.392,80	0,00

DESPESES	Pagaments Ordenats				
	Saldo inicial a 1 de gener	Rectificacions	En l'exercici	Total Pagaments	Pagaments Pendants
5 o més anys d'antiguitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 anys d'antiguitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 anys d'antiguitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 anys d'antiguitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 any d'antiguitat	454.291,78	5.537,95	448.753,83	824.146,63	0,00
PRESSUPOSTOS TANCATS	454.291,78	5.537,95	448.753,83	824.146,63	0,00



En data 30 de juny de 2011 no resta pendent cap import pendent de pagament referent als pressupostos tancats de despesa.

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, es el següent:

Cpte.	Compte	Saldo s/comptabilitat a 30/06/2011	Saldo s/extracte bancari a 30/06/2011	Diferència
5700	Caixa corporació	4.004,91	-	-
57101	Caixa Laietana 4250	-326.792,32	14.628,34	-341.420,66
57102	Caixa Laietana 4251	-317.033,40	33.812,44	-350.845,84
57113	Caixa Laietana 4257.3	-39.878,66	19.608,40	-59.487,06
57114	Caixa Laietana 4258.4	-43.666,80	13.805,78	-57.472,58
TOTAL		-723.366,27	81.854,96	-809.226,14

Com es pot observar, existeixen diferències significatives entre els saldos existents en la comptabilitat municipal i els extractes bancaris associats a cada compte. Aquesta situació ve donada per un endarreriment en la comptabilitat de l'organisme, estant pendents de comptabilització un volum significatiu d'operacions d'ingressos. En conseqüència, la comptabilitat a 30 de juny no reflexa la situació real dels drets i deures vençuts, líquids i exigibles en la data de referència.

Tramitació de la despesa

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



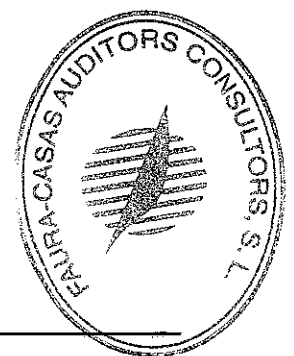
La informació necessària per al desenvolupament d'aquesta feina ha estat obtinguda dels llistats: 'factures registrades per àrea gestora i proveïdor' i 'relació d'operacions per tercer'. Ambdós llistats són proporcionats pel programa informàtic de l'Ajuntament i les factures tingudes en compte per a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

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	74,76	43,06	50,77	43,09

En el primer semestre de l'exercici 2011, el termini mig de pagament ha estat inferior als 50 dies en els quals l'Administració té l'obligació d'abonar el preu per la realització total o parcial del contracte, segons preveu 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 tots els centres de costos de l'entitat. 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-octubre 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 30/06/2011.
- e) Expedients físics de Subvencions corrents rebudes en l'exercici 2011, i justificants lliurats a les entitats subvencionadores.
- f) Concessions administratives formalitzades en el període fiscalitzat.

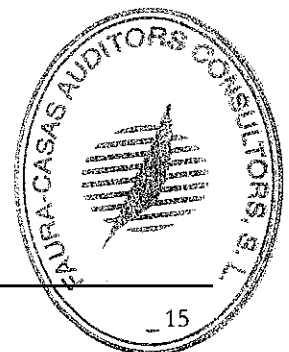
L'anàlisi de les despeses de personal ha estat dirigida en diversos àmbits i un cop determinada la població objecte de l'anàlisi, la revisió s'ha centrat en els següents punts:

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.
- 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 pel centre gestor parteix dels compromisos de despesa adquirits en l'exercici amb càrrec a les consignacions de totes les partides del seu pressupost.

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

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

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

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

Aprovació del Pressupost 2011

La remissió del pressupost de l'IME 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.

FAURA-CASAS, S.L.
C/...



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.

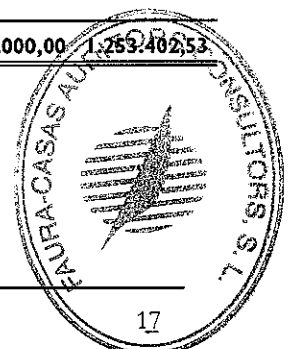
Transferències corrents Ajuntament de Mataró

De l'encreuament realitzat entre la comptabilitat del pressupost de l'IME i de l'Ajuntament de Mataró a 30 de juny de 2011, es destaquen les següents diferències:

Article	Descripció	Previsions Definitives	DR Nets	Cobraments Efectius	Pendent de Cobrament
40000	De l'Ajuntament de Mataró	4.499.303,39	4.499.303,39	1.738.556,44	2.760.746,95
40000	Transferència Ajuntament (Llei de Barris)	21.000,00	0,00	0,00	0,00
40001	Transferència Ajuntament (OME)	32.135,00	0,00	0,00	0,00
40001	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	5.718.242,53	5.718.242,53	1.952.480,00	3.765.762,53
40001	Transferència Ajuntament (General.-escola música)	330.000,00	0,00	0,00	0,00
40002	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	1.679.400,00	1.679.400,00	495.600,00	1.183.800,00
40003	Tranf. Ajuntament (Plans Entorn)	84.933,00	0,00	0,00	0,00
40003	Transferència Ajuntament (beques escoles bressol)	108.000,00	0,00	0,00	0,00
Total		12.473.013,92	11.896.945,92	4.186.636,44	7.710.309,48

Article	Descripció	Previsions Definitives	Obligacions Reconeegudes	Pagaments Efectius	Pendent de Pagament
41004	Aportació IME	4.499.303,39	4.499.303,39	2.326.536,44	2.172.766,95
41005	Aportació IME (I.M.Biada)	5.857.440,00	5.857.440,00	2.440.600,00	3.416.840,00
41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	1.486.800,00	1.486.800,00	619.500,00	867.300,00
41008	Aportació IME ((Ajuts llar d'infants)	130.317,00	0,00	0,00	0,00
41009	Aportació IME (Plans entorn)	173.415,00	0,00	0,00	0,00
41011	Aportació IME (OME)	32.135,00	0,00	0,00	0,00
41012	Aportació IME (Escola de música)	330.000,00	0,00	0,00	0,00
41013	Aportació IME (Llei de Barris)	21.000,00	0,00	0,00	0,00
41015	Aportació IME (Romanent tresoreria negatiu)	9.644,31	0,00	0,00	0,00
Total		12.540.054,70	11.843.543,39	5.386.636,44	6.456.906,95

Diferències		-67.040,78	53.402,53	-1.200.000,00	1.259.402,53
--------------------	--	-------------------	------------------	----------------------	---------------------



Les diferències resultants de la conciliació d'ambdós pressupostos responen per una banda al desfàs temporal en quant a la imputació de les operacions per part de cadascun dels centres gestors, mentre que d'altra banda s'observen diferències entre les previsions inicials i/o definitives i en conseqüència entre els drets i les obligacions imputades les quals no han estat conciliades de forma satisfactòria. A continuació es mostra el detall de les partides de referència:

Article (IME/Aj.)	Descripció	Previsions Definitives	Previsions Definitives	Diferències
40001/41005	De l'adm. gen. ent. local (finalista IES M. Biada)	5.718.242,53	5.857.440,00	-139.197,47
40002/41006	De l'adm. gen. ent. local (finalista esc. bressol)	1.679.400,00	1.486.800,00	192.600,00
40003/41009	Transferències (Plans Entorn)	84.933,00	173.415,00	-88.482,00
40003/41008	Transferència (beques escoles bressol)	108.000,00	130.317,00	-22.317,00
Total		7.590.575,53	7.647.972,00	-57.396,47

Oferta Pública d'Ocupació

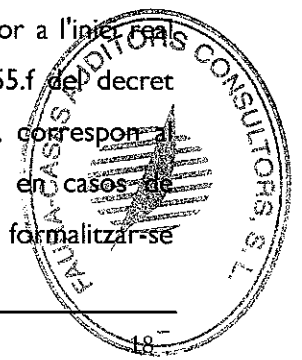
L'oferta pública d'ocupació per a l'exercici 2011 fou aprovada pel Consell Plenari de l'IME en sessió de 22 de febrer de 2011. En l'expedient de referència no s'han constatat els següents extrems:

- Publicació en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya
- Comunicació als Òrgans de l'Administració de l'Estat que correspongui
- Tramesa a la Direcció General d'Administració Local de Catalunya

Contractacions de personal sense procediments de selecció

De la mostra de contractacions de personal per via d'urgència, s'han observat diferents incidències o consideracions que es relacionen a continuació:

- El Decret d'aprovació de la contractació i/o modificació és posterior a l'inici real de la feina a realitzar per part del treballador. Segon el article 55.f del decret 214/1990, Reglament del personal al servei de les entitats locals, correspon al president nomenar personal interí i contractar personal laboral en casos de màxima urgència, conseqüentment entenem que el decret hauria de formalitzar-se



amb anterioritat a l'inici de la prestació del servei por part del treballador. Aquest fet es produeix, almenys, en els següents expedients:

n° Exp.	Assumpte
55	Professora titulada superior escola d'adults
136	professora titular A de l'IES Miquel Biada per substitució del titular en situació de permís no retribuït.

- Entenem que pels següents casos la tramitació de la contractació per via d'urgència no esta suficientment fonamentada.

n° Exp.	Assumpte
55	Professora titulada superior escola d'adults
109	Professora titulada superior escola d'adults
117	Professor titular superior de l'Escola Municipal de Música per substitució
136	professora titular A de l'IES Miquel Biada per substitució del titular en situació de permís no retribuït.

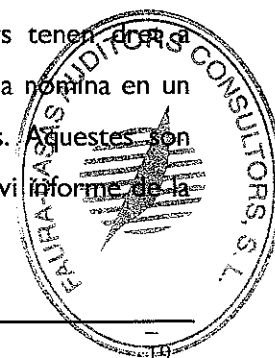
Contractació de personal no permanent provinent de llistes d'espera

Dels expedients revisats, es constata que pels següents casos relacionats, la data en la qual ha estat resolta la contractació és posterior a la qual ha tingut efectes l'inici de la prestació de serveis per part del treballador.

Treballador	Tipus de contracte	Categoria
IHP	Substitució	Educadora de les escoles Bressol
PLL	Eventual per circumstàncies de la producció	Professor titular A
CCR	Eventual per circumstàncies de la producció	Netejadora

Bestretes de nòmina

Pels motius tipificats en el pacte de condicions de treball, els treballadors tenen dret a percebre una bestreta d'un import màxim de 3.000 euros, a descomptar de la nòmina en un termini màxim de 14 mesos sense interessos i en quantitats proporcionals. Aquestes són formalitzades mitjançant aprovació per Decret de la presidència de l'IME, previ informe de la



Direcció i sol·licitud del beneficiari. En el decurs del primer semestre de l'exercici 2011 s'han formalitzat les següents bestretes i avançaments a compte de retribucions:

Nº operació	ID tercer	Data	Import	Descripció
201100009751	6883	04/05/2011	650	Sol·licitud bestreta a compte de la paga extraordinària
201100008979	21739	27/04/2011	700	Sol·licitud bestreta a compte de la paga extraordinària
201100007871	13745	05/04/2011	800	Sol·licitud bestreta a compte de la paga extraordinària

De les bestretes relacionades cal considerar l'incompliment de l'article 29.1 del Conveni Col·lectiu, atès que la concessió de la bestreta preveu el retorn a compte de la paga extraordinària, mentre que conveni indicat estableix que l'import es retornarà mitjançant deduccions en les retribucions de la persona interessada al llarg dels 14 mesos posteriors a la concessió, en quantitats proporcionals a la quantia de la bestreta concedida.

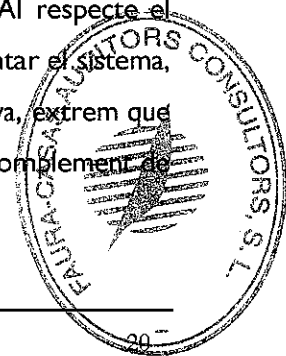
Per altra banda, en cas de considerar-ho com avançaments de nòmina, s'incompliria l'article 29.3 del Conveni Col·lectiu, en què s'estableix que l'import sol·licitat en concepte d'avançament es descomptarà immediatament de la retribució a percebre en el mes que s'hagi sol·licitat.

Complement de Productivitat

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

Seguint la política retributiva de l'Ajuntament de Mataró, el conveni col·lectiu del personal laboral de l'IME 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 aconseguit 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. Al respecte el conveni indica que es constituirà una comissió paritària de treball per tal d'implantar el sistema, i avaluar així la productivitat del servei i la productivitat en la millora organitzativa, ~~extrem que~~ no s'ha constatat a l'expedient. No obstant, cal indicar, que la determinació del complement de



productivitat s'efectua d'acord amb els criteris impartits pel servei de Recursos Humans de l'Ajuntament de Mataró.

Atenent a l'exposat, entenem que els criteris d'avaluació i assignació emprats no s'adequarien al previst pel reglament de personal de les entitats locals ni a l'establert en el propi conveni del personal laboral de l'entitat.

Contractació administrativa

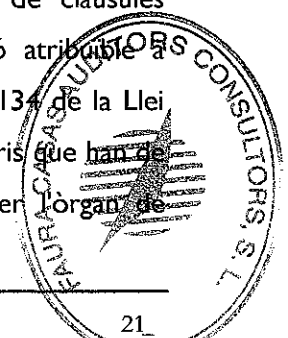
a) Contractació de la gestió del servei públic de docència de l'Escola Municipal de Música de Mataró, per al curs 2011 - 2012

Acord d'adjudicació definitiva		Consell Rector de 28/03/2011
Contracte		16 de setembre de 2011
Adjudicatari	LOT 1 / LOT 4: LOT 2 / LOT 3:	Produccions Educats Montmeló, SL Visualsonora, SCCL
Preu de contracte	LOT 1 / LOT 4: LOT 2 / LOT 3:	259.000,00 (iva no inclòs) 258.482,70 (iva no inclòs)
Termini		Curs 2011/12

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

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.

Els criteris de valoració especificats en la clàusula 11ª dels plec 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, 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.

- En el mateix sentit que l'observació anterior, l'informe tècnic de valoració de les proposicions presentades efectua una valoració en base a consideracions no contemplades en els plecs, les quals no es poden considerar objectives. Aquest fet s'evidencia, almenys, en el cas de la valoració atribuïda referent al criteri preestablert "Banc d'instruments" en que segons els plecs es valora fins a 5 punts la relació d'instruments que es puguin posar a disposició del banc d'instruments de l'escola en règim de cessió. D'acord amb les ofertes presentades les dues indiquen la disposició d'instruments i materials, però no efectuen una relació de quins són els que es posen a disposició de l'escola en règim de cessió tal i com especifiquen els plecs. Així doncs, entenem que l'assignació d'una puntuació diferenciada a cadascuna de les ofertes proposades no es troba suficientment justificada.

L'adjudicació del contracte és anterior a la data en que es requereixi al licitador que hagi presentat l'oferta econòmicament més avantatjosa la documentació prevista en l'article 135.2 de la LCSP, havent de ser aquesta posterior, i dins dels 5 dies hàbils següents a la recepció de la documentació indicada.

La formalització del contracte en document administratiu data de 16 de setembre de 2011, essent anterior a la data en que es realitza el requeriment per la formalització del contracte als d'adjudicatari. Al respecte, no s'ha constatat (a data del treball de camp) la signatura de l'empresa adjudicatària, havent, no obstant, iniciat el curs i per tant l'execució de l'objecte contractual.

b) Gestió del servei públic de classes de perruqueria per als PQPI per al curs 2010-2011

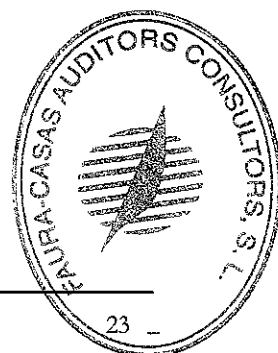
En l'exercici 2011 s'ha tramitat la pròrroga prevista en la disposició 4^a del plec de clàusules administratives particulars que regeixen el contracte per la gestió del servei públic de classes de perruqueria per als PQPI. De la revisió de l'expedient de contractació de referència, s'observa que la data en que es produeix l'aprovació de la pròrroga (7 d'abril de 2011) és posterior a la data en que finalitza el contracte primitiu, havent de ser aquest acte previ d'acord amb el previst a l'article 279.I de la LCSP.



5. Al·legacions del centre gestor

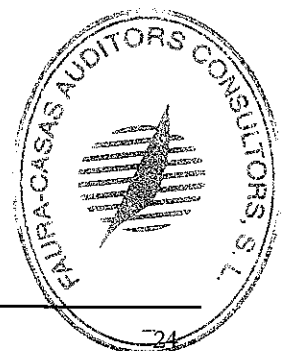
L'esborrany d'aquest Informe d'Auditoria fou presentat als responsables de l'Entitat, i en aquest cas del centre gestor, perquè, d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic poguessin presentar les al·legacions que consideressin convenientes al contingut d'aquest esborrany abans de l'emissió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

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



ANNEX I
FACTURES REGISTRADES
A 30/06/2011

1-1
1-2
1-3
1-4
1-5





Ajuntament de Mataró
Institut Municipal d'Educació

INFORME

Òrgan que l'ha demanat: INTERVENCIÓ

Assumpte: AUDITORIA DE COMPLIMENT DE LEGALITAT (1R SEMESTRE 2011)

En relació a l'informe d'auditoria de compliment de la legalitat corresponent al període de gener a juny de l'exercici 2011 passem a fer les següents consideracions:

2. CONCLUSIONS I RECOMANACIONS.

11. S'han introduït les dades en el nou programa informàtic per a la gestió de l'inventari de béns que el servei de Gestió Econòmica de l'Ajuntament va encarregar al respecte, i amb la liquidació del pressupost de 2011 es faran les amortitzacions corresponents en base a l'inventari.

4. INFORMACIÓ RESPECTE ELS ASPECTES REVISATS I INCIDÈNCIES DETECTADES

Aprovació del pressupost 2011

L'IME segueix les instruccions i el calendari fixat per l'Àrea de Serveis Centrals de l'Ajuntament de Mataró en quant a la tramitació de l'expedient d'aprovació del pressupost de l'entitat.

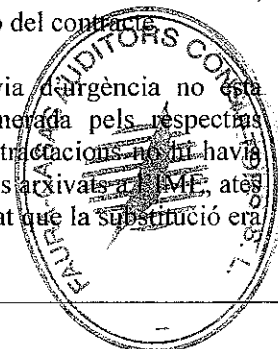
Contingut de l'expedient del pressupost 2011

No consta a l'expedient d'aprovació del pressupost per l'exercici 2011 l'annex dels plans d'inversió i programes de finançament pels propers quatre anys perquè l'import de les inversions de l'IME les decideix l'Ajuntament de Mataró en funció de la seva situació econòmico-financera de cada any. Per tant, des de l'IME no es poden fer ni aprovar plans a mig o llarg termini sobre les inversions a efectuar.

Contractacions de personal sense procediments de selecció.

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

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





Contractació de personal no permanent provinent de llistes d'espera

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

Bestretes de nòmina

Les sol·licituds de bestretes a compte de les pagues extraordinàries són compatibles amb el conveni col·lectiu de l'IME, ja que en el seu article 29.1 estableix que "l'import de la bestreta ha de ser retornat, mitjançant la deducció de les retribucions de la persona interessada, al llarg dels 14 mesos posteriors a la concessió, en quantitats proporcionals a la quantia de la bestreta concedida. Dintre d'aquest termini, la persona beneficiària de la bestreta podrà cancel·lar la quantitat pendent en el moment que consideri adient, o en els mesos de percepció de les pagues extraordinàries".

En conseqüència, quan a instància de l'interessat es sol·licita la deducció en la següent paga extraordinària es procedeix així.

Complement de productivitat

La determinació del complement de productivitat per al personal que va prestar els seus serveis a l'Institut Municipal d'Educació durant l'exercici 2011 i que estan equiparats a categories anàlogues de l'Ajuntament de Mataró, s'ha efectuat seguint els criteris del servei de Recursos Humans de l'Ajuntament.

Contractació administrativa

a) Contractació de la gestió del servei públic de docència de l'Escola Municipal de Música de Mataró, per al curs 2011-2012

Per la tramitació de l'expedient es va utilitzar la figura de la resolució de la Presidència a ratificar pel Consell Plenari de l'IME. Atès que enguany coincidia la finalització del curs amb l'inici d'un nou mandat municipal i que encara no s'ha constituït el Consell Plenari de l'IME (es constituirà el dia 18 d'octubre de 2011), calia prosseguir amb l'impuls dels tràmits contractuals per tal de poder iniciar el curs escolar 2011-2012 l'1 de setembre.

Mataró, 28 de novembre de 2011

La cap del Servei de Gestió Econòmica
i Administrativa de l'IME

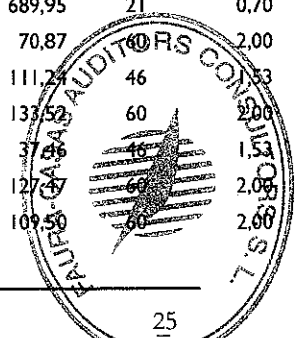
Montserrat Cabré i Roca



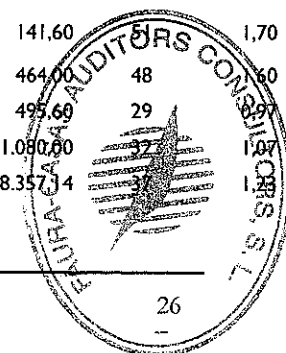
Ajuntament de Mataró
Institut Municipal
d'Educació



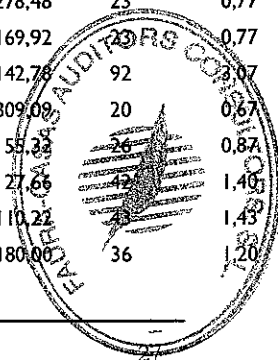
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21631	9/25 LLIBRES DANIEL MARIN FABRES	09/05/2011	29/06/2011	89,43	51	1,70
21163	A.M. ITACA	31/03/2011	27/04/2011	979,78	27	0,90
20948	ABACUS, SCCL	16/02/2011	25/03/2011	31,51	37	1,23
21158	ABACUS, SCCL	07/03/2011	05/05/2011	329,55	59	1,97
21183	ABACUS, SCCL	28/03/2011	11/05/2011	274,22	44	1,47
21232	ABACUS, SCCL	21/03/2011	11/05/2011	160,16	51	1,70
21422	ABACUS, SCCL	15/04/2011	20/06/2011	254,78	66	2,20
21510	ABACUS, SCCL	26/04/2011	20/06/2011	123,13	55	1,83
21694	ABACUS, SCCL	06/06/2011	19/07/2011	302,17	43	1,43
21854	ABACUS, SCCL	31/05/2011	24/08/2011	544,91	85	2,83
21962	ABACUS, SCCL	29/06/2011	24/08/2011	245,74	56	1,87
20921	ABELLO LINDE, SA	11/02/2011	18/03/2011	1.404,71	35	1,17
20922	ABELLO LINDE, SA	10/02/2011	18/03/2011	148,36	36	1,20
21542	ABELLO LINDE, SA	17/05/2011	20/06/2011	688,48	34	1,13
21367	AC, FLO-DUR, S.L.	04/05/2011	25/05/2011	6,20	21	0,70
21368	AC, FLO-DUR, S.L.	04/05/2011	25/05/2011	5,90	21	0,70
21003	ACENS TECHNOLOGIES S.L.	07/03/2011	25/03/2011	25,28	18	0,60
21691	ACENS TECHNOLOGIES S.L.	06/06/2011	19/07/2011	34,72	43	1,43
21011	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	28/02/2011	30/03/2011	1.661,70	30	1,00
21537	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	17/05/2011	20/06/2011	4.377,14	34	1,13
21777	AD BOSCH RECANVIS, S.L.U.	14/06/2011	19/07/2011	1.345,12	35	1,17
21443	ADEMC,SCP	13/05/2011	20/06/2011	368,00	38	1,27
21374	AENOR-ASOC.ESP.DE NORMALIZ Y CERTIF.	05/05/2011	30/05/2011	32,88	25	0,83
20973	AFORA, SA	09/02/2011	25/03/2011	289,10	44	1,47
20974	AFORA, SA	16/02/2011	25/03/2011	290,14	37	1,23
21143	AFORA, SA	24/03/2011	14/04/2011	82,60	21	0,70
21067	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	52,70	72	2,40
21068	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	83,96	72	2,40
21069	AIGÜES DE MATARO, SA	12/01/2011	13/04/2011	777,45	91	3,03
21070	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	13/04/2011	665,83	65	2,17
21071	AIGÜES DE MATARO, SA	07/03/2011	13/04/2011	721,02	37	1,23
21072	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	12,84	72	2,40
21073	AIGÜES DE MATARO, SA	07/02/2011	13/04/2011	60,99	65	2,17
21074	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	80,19	72	2,40
21075	AIGÜES DE MATARO, SA	09/02/2011	13/04/2011	36,03	63	2,10
21076	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	106,60	72	2,40
21077	AIGÜES DE MATARO, SA	09/02/2011	13/04/2011	96,61	63	2,10
21078	AIGÜES DE MATARO, SA	31/01/2011	13/04/2011	60,99	72	2,40
21468	AIGÜES DE MATARO, SA	06/04/2011	30/05/2011	779,99	54	1,80
21469	AIGÜES DE MATARO, SA	09/05/2011	30/05/2011	689,95	21	0,70
21470	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	70,87	46	1,53
21471	AIGÜES DE MATARO, SA	14/04/2011	30/05/2011	111,24	46	1,53
21472	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	133,52	60	2,00
21473	AIGÜES DE MATARO, SA	14/04/2011	30/05/2011	37,06	46	1,53
21474	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	127,47	60	2,00
21475	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	109,50	60	2,00



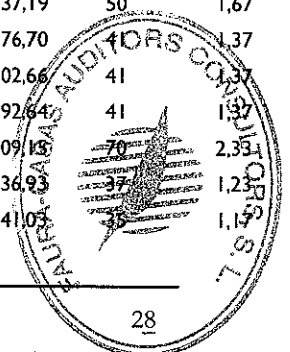
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21476	AIGÜES DE MATARO, SA	14/04/2011	30/05/2011	84,33	46	1,53
21477	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	12,20	60	2,00
21478	AIGÜES DE MATARO, SA	31/03/2011	30/05/2011	112,33	60	2,00
21700	AIGÜES DE MATARO, SA	06/06/2011	14/07/2011	895,34	38	1,27
21701	AIGÜES DE MATARO, SA	06/06/2011	14/07/2011	118,53	38	1,27
21702	AIGÜES DE MATARO, SA	06/06/2011	14/07/2011	52,64	38	1,27
21703	AIGÜES DE MATARO, SA	06/06/2011	14/07/2011	179,24	38	1,27
21704	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	81,63	41	1,37
21705	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	145,76	41	1,37
21706	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	98,18	41	1,37
21707	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	128,08	41	1,37
21708	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	13,38	41	1,37
21709	AIGÜES DE MATARO, SA	25/05/2011	05/07/2011	98,18	41	1,37
21375	AIMAN GZ, S.L.	05/05/2011	30/05/2011	54,76	25	0,83
21159	ALCALA COMUNICACIÓN MUNICIPAL S.A.	31/03/2011	27/04/2011	225,00	27	0,90
21160	ALCALA COMUNICACIÓN MUNICIPAL S.A.	31/03/2011	27/04/2011	225,00	27	0,90
21228	ALECOPI SCL	11/04/2011	18/05/2011	4.669,52	37	1,23
21261	ALFASONI, SL	19/04/2011	05/05/2011	130,00	16	0,53
21389	ALIBERAS PAVÓN, JORDI	11/04/2011	31/05/2011	1.683,00	50	1,67
21884	ALIBERAS PAVÓN, JORDI	22/06/2011	19/07/2011	1.683,00	27	0,90
21657	ALIU ROTGER, ESTHER	31/05/2011	19/07/2011	544,00	49	1,63
21858	ALSER ESPORT,SL	17/06/2011	19/07/2011	721,45	32	1,07
20872	AMPA CEIP ANGELA BRANSUELA	31/01/2011	10/03/2011	2.049,66	38	1,27
21860	AMPA CEIP ROCAFONDA	17/06/2011	19/07/2011	930,00	32	1,07
21942	AMPA CEIP VISTA ALEGRE	27/06/2011	24/08/2011	1.970,00	58	1,93
21434	AOUATTAH AKANDOUCH, ASMAA	04/05/2011	20/06/2011	1.407,60	47	1,57
21040	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	16/02/2011	11/05/2011	69,66	84	2,80
21189	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	21/03/2011	11/05/2011	69,66	51	1,70
21446	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	14/04/2011	20/06/2011	92,88	67	2,23
21479	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	13/05/2011	20/06/2011	74,30	38	1,27
21830	AQUA DIRECT BLUE PLANET, SL	14/06/2011	19/07/2011	106,81	35	1,17
21798	ARQUEONET CULTURA, S.L.N.E.	14/06/2011	19/07/2011	1.400,00	35	1,17
20992	ARTEAGA FUENTES, ANTONI	21/02/2011	22/03/2011	412,00	29	0,97
21386	ARTEAGA FUENTES, ANTONI	11/04/2011	31/05/2011	510,00	50	1,67
21802	ARTEAGA FUENTES, ANTONI	20/06/2011	19/07/2011	510,00	29	0,97
21383	ARTIGAS SANCHEZ, ORIOL	11/04/2011	31/05/2011	1.379,55	50	1,67
21573	ARTIJOC, SCCL	09/05/2011	19/07/2011	1.578,49	71	2,37
20939	ASCENSORES GAL-LO, SLU	05/01/2011	18/03/2011	452,12	72	2,40
21664	ASCENSORES GAL-LO, SLU	06/06/2011	19/07/2011	150,71	43	1,43
20951	ASISTENCIA TECNICA CATALANA S.A.	21/02/2011	25/03/2011	270,74	32	1,07
21593	ASSOCIACIÓ BLED, PEL DESENVOLUPAMENT I LA CULTURA	09/05/2011	29/06/2011	141,60	48	1,70
21194	ASSOCIACIÓ CATALANA D'ESCOLES DE MÚSICA	31/03/2011	18/05/2011	464,00	48	1,60
21886	ASSOCIACIÓ DE CIRC VOLAQUIVOL	20/06/2011	19/07/2011	495,69	29	0,97
21867	ASSOCIACIÓ PER A L'EXPRESSION I LA COMUNICACIÓ	17/06/2011	19/07/2011	1.080,00	37	1,07
20853	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	25/01/2011	03/03/2011	18.357,14	37	1,27



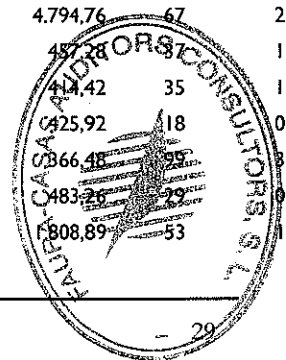
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
20856	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/02/2011	03/03/2011	19.777,81	20	0,67
20979	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	17/02/2011	25/03/2011	18.357,14	36	1,20
21118	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	17/03/2011	14/04/2011	18.357,14	28	0,93
21272	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	08/04/2011	18/05/2011	98,52	40	1,33
21278	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	15/04/2011	18/05/2011	18.357,14	33	1,10
21279	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	08/04/2011	18/05/2011	23.881,71	40	1,33
21280	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	08/04/2011	18/05/2011	23.775,39	40	1,33
21313	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	08/04/2011	31/05/2011	12.980,36	53	1,77
21570	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/05/2011	20/06/2011	18.518,50	40	1,33
21572	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	11/05/2011	20/06/2011	1.657,50	40	1,33
21578	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	16/05/2011	29/06/2011	18.357,14	44	1,47
21752	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	14/06/2011	19/07/2011	27.813,07	35	1,17
21868	ASSOCIACIÓ SERVEIS EDUCATIUS RECURSOS DE L'ESPLAI	14/06/2011	19/07/2011	2.989,35	35	1,17
20820	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	26/01/2011	23/02/2011	14.862,73	28	0,93
20936	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	24/02/2011	18/03/2011	14.862,73	22	0,73
21127	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	25/03/2011	14/04/2011	14.862,73	20	0,67
21348	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	27/04/2011	18/05/2011	14.862,73	21	0,70
21615	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	27/05/2011	19/07/2011	14.862,73	53	1,77
21880	AULA DE MÚSICA MASAFRETS SCCL	23/06/2011	19/07/2011	14.862,73	26	0,87
20810	AUTOTALLER GRAVINA, S.L.	02/02/2011	23/02/2011	217,88	21	0,70
20954	BASSAS BONJOCH, LLUIS	16/02/2011	25/03/2011	12,38	37	1,23
20955	BASSAS BONJOCH, LLUIS	16/02/2011	25/03/2011	30,78	37	1,23
21129	BASSAS BONJOCH, LLUIS	24/03/2011	14/04/2011	34,54	21	0,70
21130	BASSAS BONJOCH, LLUIS	24/03/2011	14/04/2011	16,35	21	0,70
21548	BASSAS BONJOCH, LLUIS	02/05/2011	20/06/2011	40,86	49	1,63
21642	BASSAS BONJOCH, LLUIS	31/05/2011	29/06/2011	32,01	29	0,97
21822	BASSAS BONJOCH, LLUIS	17/06/2011	19/07/2011	72,63	32	1,07
21440	BELLOSO SANCHEZ, SERGI	04/05/2011	31/05/2011	165,11	27	0,90
20871	BELLUMES BUBOTES ANIMACIÓ DE TITELLES, SL	11/01/2011	10/03/2011	2.540,00	58	1,93
20878	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	07/02/2011	10/03/2011	19,20	31	1,03
20985	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	04/03/2011	25/03/2011	22,80	21	0,70
21528	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	03/05/2011	20/06/2011	22,80	48	1,60
21529	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	12/05/2011	20/06/2011	18,00	39	1,30
21783	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	07/06/2011	19/07/2011	26,40	42	1,40
21889	BERLOSO MORALES, JUAN RUFINO	23/06/2011	19/07/2011	14,40	26	0,87
20963	BERNAL FERRANDO, SERGI DANIEL	18/01/2011	22/03/2011	372,00	63	2,10
21831	BERTRAN, MOISES	14/06/2011	19/07/2011	306,00	35	1,17
21097	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	15/03/2011	14/04/2011	86,14	30	1,00
21139	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	22/03/2011	14/04/2011	278,48	23	0,77
21140	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	22/03/2011	14/04/2011	169,92	23	0,77
21489	BIO-RAD LABORATORIES S.A.	18/04/2011	19/07/2011	142,78	92	3,07
21320	BOSC VERTICAL, SL	28/04/2011	18/05/2011	809,09	20	0,67
21009	BOTER RIBAS, JUAN	04/03/2011	30/03/2011	55,33	26	0,87
21248	BOTER RIBAS, JUAN	06/04/2011	18/05/2011	27,66	42	1,40
21667	BOTER RIBAS, JUAN	06/06/2011	19/07/2011	110,22	42	1,40
20993	BRUN I CURTO, ANNA	14/02/2011	22/03/2011	180,00	36	1,20



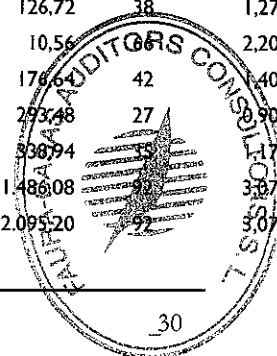
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21894	BRUN I CURTO, ANNA	20/06/2011	19/07/2011	102,00	29	0,97
21895	BRUN I CURTO, ANNA	20/06/2011	19/07/2011	102,00	29	0,97
21896	BRUN I CURTO, ANNA	20/06/2011	19/07/2011	102,00	29	0,97
21786	BURNIOL TEIXIDÓ, GUILLEM	20/06/2011	19/07/2011	538,90	29	0,97
21029	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	824,44	53	1,77
21030	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	824,44	53	1,77
21031	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	824,44	53	1,77
21032	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21033	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21034	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21035	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21036	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21037	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21038	CABLEUROPA, SAU	11/02/2011	05/04/2011	838,65	53	1,77
21400	CALAIX DE CULTURA S.L.	11/04/2011	20/06/2011	992,00	70	2,33
21797	CALAIX DE CULTURA S.L.	14/06/2011	19/07/2011	3.840,66	35	1,17
20928	CAMPOS LUIS, MARIA ISABEL	24/01/2011	18/03/2011	70,01	53	1,77
21087	CAMPOS LUIS, MARIA ISABEL	07/03/2011	14/04/2011	65,62	38	1,27
21378	CANALEJO OSORIO, ALBERT	11/04/2011	31/05/2011	443,70	50	1,67
21379	CANALEJO OSORIO, ALBERT	11/04/2011	31/05/2011	443,70	50	1,67
21380	CANALEJO OSORIO, ALBERT	11/04/2011	31/05/2011	443,70	50	1,67
21381	CANALEJO OSORIO, ALBERT	11/04/2011	31/05/2011	168,30	50	1,67
21804	CANALEJO OSORIO, ALBERT	20/06/2011	19/07/2011	443,70	29	0,97
21805	CANALEJO OSORIO, ALBERT	20/06/2011	19/07/2011	443,70	29	0,97
21806	CANALEJO OSORIO, ALBERT	20/06/2011	19/07/2011	168,30	29	0,97
21322	CANTARELL AIXENDRI, M ^a CINTA	28/04/2011	17/05/2011	159,80	19	0,63
21409	CAPGRÒS COMUNICACIÓ, SL	11/04/2011	20/06/2011	236,00	70	2,33
21536	CAPGRÒS COMUNICACIÓ, SL	02/05/2011	20/06/2011	289,10	49	1,63
21533	CASABELLA GUELL, SALVADOR	10/05/2011	29/06/2011	214,69	50	1,67
21695	CASABELLA GUELL, SALVADOR	06/06/2011	19/07/2011	64,97	43	1,43
21901	CASABELLA GUELL, SALVADOR	22/06/2011	19/07/2011	136,88	27	0,90
20889	CASANOVAS FONTANET, CARINA	09/02/2011	10/03/2011	204,00	29	0,97
21394	CATHERINE HANSEN	11/04/2011	31/05/2011	1.496,00	50	1,67
21882	CATHERINE HANSEN	21/06/2011	19/07/2011	1.421,20	28	0,93
20884	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	11/02/2011	16/03/2011	137,19	33	1,10
20956	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	11/02/2011	25/03/2011	280,84	42	1,40
20957	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	11/02/2011	25/03/2011	102,66	42	1,40
20990	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	11/02/2011	25/03/2011	97,47	42	1,40
21133	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/03/2011	14/04/2011	102,66	23	0,77
21198	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	22/03/2011	11/05/2011	137,19	50	1,67
21549	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	20/06/2011	76,70	41	1,37
21550	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	20/06/2011	102,66	41	1,37
21551	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	20/06/2011	292,64	41	1,37
21588	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	10/05/2011	19/07/2011	109,18	70	2,33
21619	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	23/05/2011	29/06/2011	136,93	37	1,23
21832	CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ	14/06/2011	19/07/2011	241,03	35	1,17



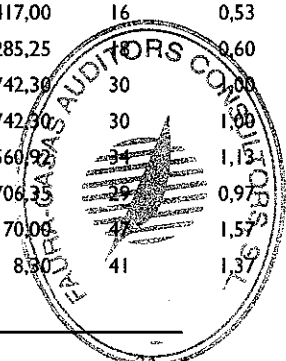
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21747	CENTRE NATACIÓ MATARO	14/06/2011	19/07/2011	6.415,50	35	1,17
21412	CERVIÑO FERNÁNDEZ, FRANCISCO J.	15/04/2011	31/05/2011	612,00	46	1,53
21808	CERVIÑO FERNÁNDEZ, FRANCISCO J.	14/06/2011	19/07/2011	612,00	35	1,17
21391	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	11/04/2011	31/05/2011	1.774,80	50	1,67
21812	CLOPÉS ESTEBAN, JORDI	14/06/2011	19/07/2011	2.958,00	35	1,17
21598	CO-AUVISA-90, SL	23/05/2011	19/07/2011	1.118,99	57	1,90
21245	COINDE S.C.P.	11/04/2011	18/05/2011	303,32	37	1,23
21246	COINDE S.C.P.	11/04/2011	18/05/2011	268,45	37	1,23
21651	COINDE S.C.P.	31/05/2011	29/06/2011	32,92	29	0,97
20857	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	07/02/2011	10/03/2011	125,55	31	1,03
20858	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	21/01/2011	10/03/2011	565,69	48	1,60
21435	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	26/04/2011	20/06/2011	2.274,18	55	1,83
21687	COMERCIAL A.TRULLAS, SA	06/06/2011	19/07/2011	226,57	43	1,43
20901	COMERCIAL ILURO, SA	24/01/2011	11/03/2011	3,72	46	1,53
20908	COMERCIAL MARESMA, S.L.	16/02/2011	11/03/2011	141,00	23	0,77
20925	COMERCIAL MARESMA, S.L.	20/01/2011	18/03/2011	161,45	57	1,90
20949	COMERCIAL MARESMA, S.L.	16/02/2011	25/03/2011	31,90	37	1,23
21018	COMERCIAL MARESMA, S.L.	22/02/2011	30/03/2011	33,30	36	1,20
21196	COMERCIAL MARESMA, S.L.	15/03/2011	11/05/2011	56,00	57	1,90
21522	COMERCIAL MARESMA, S.L.	09/05/2011	29/06/2011	40,00	51	1,70
21963	COMERCIAL MARESMA, S.L.	20/06/2011	24/08/2011	30,00	65	2,17
20940	COMERCIAL TELEFONICA DE BARCELONA SA	19/01/2011	18/03/2011	1.686,39	58	1,93
21924	CONSORCI PER A LA NORMALITZACIO LINGUISTICA	29/06/2011	24/08/2011	1.474,76	56	1,87
20906	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/02/2011	11/03/2011	25,67	32	1,07
20930	CONSORCIO MAYORISTA, SA	21/01/2011	18/03/2011	41,95	56	1,87
21017	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/02/2011	30/03/2011	9,36	36	1,20
21109	CONSORCIO MAYORISTA, SA	07/03/2011	14/04/2011	116,99	38	1,27
21113	CONSORCIO MAYORISTA, SA	22/03/2011	14/04/2011	2,05	23	0,77
21365	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/04/2011	31/05/2011	278,27	55	1,83
21506	CONSORCIO MAYORISTA, SA	26/04/2011	20/06/2011	154,17	55	1,83
21519	CONSORCIO MAYORISTA, SA	09/05/2011	29/06/2011	42,99	51	1,70
21636	CONSORCIO MAYORISTA, SA	23/05/2011	29/06/2011	64,00	37	1,23
21688	CONSORCIO MAYORISTA, SA	06/06/2011	19/07/2011	78,72	43	1,43
21110	CONSTRUCCIONS METAL.LIQUES CAÑELLAS, SL	04/03/2011	14/04/2011	153,99	41	1,37
21145	CONSTRUCCIONS METAL.LIQUES CAÑELLAS, SL	21/03/2011	14/04/2011	452,09	24	0,80
21151	CONSTRUCCIONS METAL.LIQUES CAÑELLAS, SL	21/03/2011	05/05/2011	216,65	45	1,50
21507	CONSTRUCCIONS METAL.LIQUES CAÑELLAS, SL	14/04/2011	20/06/2011	295,71	67	2,23
20996	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	21/02/2011	25/03/2011	4.538,47	32	1,07
21185	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	15/03/2011	11/05/2011	1.486,25	57	1,90
21417	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/04/2011	20/06/2011	4.794,76	67	2,23
21608	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	23/05/2011	29/06/2011	457,57	35	1,23
21835	CORREOS Y TELÉGRAFOS, S.A., SOCIEDAD ESTATAL	14/06/2011	19/07/2011	414,42	35	1,17
20997	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	07/03/2011	25/03/2011	6425,92	18	0,60
21286	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	11/04/2011	19/07/2011	6366,48	35	1,30
21656	CREACIONS GRÀFIQUES CANIGÓ, SL	31/05/2011	29/06/2011	483,26	29	0,97
20937	CRUXENT, SA	24/01/2011	18/03/2011	1.808,89	53	1,77



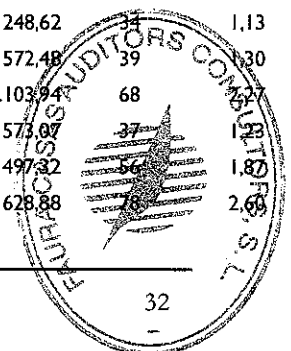
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21372	CUADRAS I COLLSAMATA, DIANA	05/05/2011	26/05/2011	1.494,00	21	0,70
21124	CUARTERO SÁNCHEZ, RAQUEL	15/03/2011	05/05/2011	102,00	51	1,70
21426	CUARTERO SÁNCHEZ, RAQUEL	28/04/2011	31/05/2011	102,00	33	1,10
21427	CUARTERO SÁNCHEZ, RAQUEL	28/04/2011	31/05/2011	34,00	33	1,10
21865	CUARTERO SÁNCHEZ, RAQUEL	08/06/2011	19/07/2011	93,50	41	1,37
21866	CUARTERO SÁNCHEZ, RAQUEL	08/06/2011	19/07/2011	34,00	41	1,37
21960	DAMA ELECTRONIC S.L.	23/05/2011	24/08/2011	34,07	93	3,10
21800	DE GEA CADENAS, ANGEL	20/06/2011	19/07/2011	656,00	29	0,97
20828	DECATHLON, SA	14/02/2011	28/02/2011	307,85	14	0,47
21390	DEL CERRO ROSALES, SANDRA	11/04/2011	31/05/2011	433,84	50	1,67
21885	DEL CERRO ROSALES, SANDRA	27/06/2011	19/07/2011	953,50	22	0,73
21013	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTS INDUSTRIALS, S.L.	22/02/2011	30/03/2011	250,57	36	1,20
21241	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTS INDUSTRIALS, S.L.	07/04/2011	18/05/2011	297,23	41	1,37
21487	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTS INDUSTRIALS, S.L.	26/04/2011	20/06/2011	264,74	55	1,83
21624	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTS INDUSTRIALS, S.L.	23/05/2011	29/06/2011	172,32	37	1,23
21672	DICELMA'C SERVEIS I COMPLEMENTS INDUSTRIALS, S.L.	06/06/2011	19/07/2011	2.150,69	43	1,43
21112	DIGITALNET, SL	11/03/2011	14/04/2011	118,00	34	1,13
21153	DIGITALNET, SL	25/03/2011	05/05/2011	94,40	41	1,37
21184	DIGITALNET, SL	25/03/2011	11/05/2011	211,40	47	1,57
21186	DIGITALNET, SL	25/03/2011	11/05/2011	382,32	47	1,57
21195	DIGITALNET, SL	25/03/2011	11/05/2011	25,37	47	1,57
21203	DIGITALNET, SL	25/03/2011	11/05/2011	50,50	47	1,57
21445	DIGITALNET, SL	27/04/2011	20/06/2011	1.132,80	54	1,80
20873	DOMINGO TRO, ENRIC	31/01/2011	10/03/2011	1.428,00	38	1,27
21266	DOMINGO TRO, ENRIC	01/04/2011	18/05/2011	1.700,00	47	1,57
21268	DOMINGO TRO, ENRIC	01/03/2011	18/05/2011	1.700,00	78	2,60
21861	DOMINGO TRO, ENRIC	26/05/2011	19/07/2011	1.193,40	54	1,80
21893	DOMINGO TRO, ENRIC	22/06/2011	19/07/2011	1.819,00	27	0,90
21948	DOMINGUEZ BELARDO, MARIA DE LOS ANGELES	23/06/2011	21/07/2011	76,23	28	0,93
21785	DURAN PÉREZ, ALBERT	20/06/2011	19/07/2011	538,90	29	0,97
20848	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	07/02/2011	28/02/2011	197,47	21	0,70
21508	ECA, ENTITAT COLAB.ADMINISTRACIÓ, SAU	14/04/2011	20/06/2011	197,47	67	2,23
21147	ECOCAT, S.L.	15/03/2011	14/04/2011	1.048,50	30	1,00
21778	ECOCAT, S.L.	07/06/2011	19/07/2011	192,43	42	1,40
20941	EDITORIAL LEX NOVA, SA	12/01/2011	18/03/2011	572,00	65	2,17
21137	EDITORIAL LEX NOVA, SA	21/03/2011	14/04/2011	134,16	24	0,80
21058	EINA D'ESCOLA	18/03/2011	04/04/2011	145,00	17	0,57
21131	EL TOT MATARO, SL	21/03/2011	14/04/2011	638,38	24	0,80
21659	EL TOT MATARO, SL	31/05/2011	29/06/2011	638,38	29	0,97
21086	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	07/03/2011	14/04/2011	126,72	38	1,27
21089	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	07/02/2011	14/04/2011	10,56	38	2,20
21538	EL TRAMVIA DE MATARO, SL	09/05/2011	20/06/2011	176,66	42	1,40
21897	ELECTRICITAT BOQUET, SL	22/06/2011	19/07/2011	293,48	27	0,90
21855	ELKSPORT DISTRIBUCIONES, SL	14/06/2011	19/07/2011	308,94	27	0,90
21480	EMPRESA CASAS, SA	18/04/2011	19/07/2011	1.486,08	30	1,00
21501	EMPRESA CASAS, SA	18/04/2011	19/07/2011	2.095,20	30	1,00



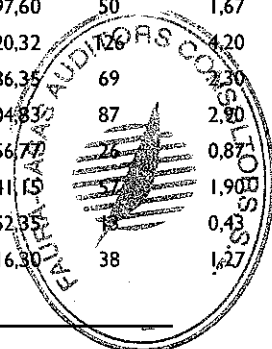
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21647	EMPRESA CASAS, SA	31/05/2011	29/06/2011	1.114,56	29	0,97
21648	EMPRESA CASAS, SA	31/05/2011	29/06/2011	2.570,40	29	0,97
21650	EMPRESA CASAS, SA	31/05/2011	29/06/2011	367,20	29	0,97
21710	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	31/01/2011	11/07/2011	387,58	161	5,37
21711	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	01/03/2011	11/07/2011	245,45	132	4,40
21712	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	31/03/2011	11/07/2011	395,61	102	3,40
21713	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	07/04/2011	11/07/2011	52,64	95	3,17
21714	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	10/05/2011	11/07/2011	294,16	62	2,07
21715	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	06/06/2011	11/07/2011	301,80	35	1,17
21716	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	14/04/2011	11/07/2011	1.242,39	88	2,93
21717	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	14/04/2011	11/07/2011	397,00	88	2,93
21718	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	14/04/2011	11/07/2011	472,34	88	2,93
21719	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	31/01/2011	11/07/2011	67,45	161	5,37
21720	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	01/03/2011	18/07/2011	468,02	139	4,63
21721	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	09/05/2011	18/07/2011	360,29	70	2,33
21722	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	14/04/2011	11/07/2011	563,78	88	2,93
21723	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.	14/04/2011	11/07/2011	58,21	88	2,93
20869	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	19/01/2011	08/03/2011	61,33	48	1,60
21165	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	28/03/2011	26/04/2011	238,12	29	0,97
21431	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	04/05/2011	24/05/2011	82,87	20	0,67
21583	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	10/05/2011	17/06/2011	76,27	38	1,27
21584	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	10/05/2011	17/06/2011	73,03	38	1,27
21654	ENTITAT AUTÒNOMA DIARI OFICIAL I PUBLICACIONS	23/05/2011	22/06/2011	140,39	30	1,00
20844	ENTORN, SCCL	02/02/2011	28/02/2011	1.032,56	26	0,87
20870	ENTORN, SCCL	02/02/2011	10/03/2011	1.785,52	36	1,20
20999	ENTORN, SCCL	03/03/2011	25/03/2011	1.032,56	22	0,73
21190	ENTORN, SCCL	03/03/2011	11/05/2011	1.785,52	69	2,30
21267	ENTORN, SCCL	04/04/2011	18/05/2011	1.785,52	44	1,47
21345	ENTORN, SCCL	04/04/2011	18/05/2011	1.032,56	44	1,47
21424	ENTORN, SCCL	04/05/2011	20/06/2011	1.785,52	47	1,57
21556	ENTORN, SCCL	04/05/2011	20/06/2011	1.032,56	47	1,57
21683	ENTORN, SCCL	03/06/2011	19/07/2011	1.032,56	46	1,53
21845	ENTORN, SCCL	03/06/2011	19/07/2011	1.785,52	46	1,53
21054	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	18/03/2011	04/04/2011	193,70	17	0,57
21055	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	18/03/2011	04/04/2011	399,07	17	0,57
21056	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	18/03/2011	04/04/2011	425,70	17	0,57
21161	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	31/03/2011	27/04/2011	268,20	27	0,90
21162	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	31/03/2011	27/04/2011	238,40	27	0,90
21262	ESCOLA DE NATURA DE L'ESTANY DE BANYOLES	19/04/2011	05/05/2011	417,00	16	0,53
20854	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	10/02/2011	28/02/2011	2.285,25	30	0,60
21081	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	15/03/2011	14/04/2011	2.742,30	30	0,60
21181	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	05/04/2011	05/05/2011	2.742,30	30	0,60
21557	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	17/05/2011	20/06/2011	560,92	34	1,13
21821	ESCOLA DE PERRUQUERIA NOU ESTIL SCP	20/06/2011	19/07/2011	706,35	29	0,97
21552	ESPONA COMAS, FRANCESC	04/05/2011	20/06/2011	170,06	47	1,57
21152	ESTABLIMENTS SABATER, SA	25/03/2011	05/05/2011	8,30	41	1,37



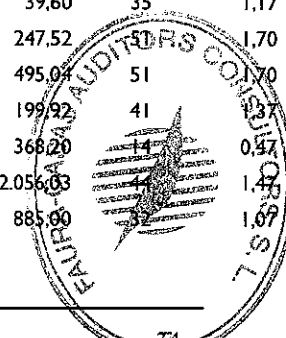
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21639	ESTABLIMENTS SABATER, SA	25/05/2011	29/06/2011	564,04	35	1,17
21416	FABRÉS DIVISIÓ ELÈCTRIC, S.L.	18/04/2011	20/06/2011	1.003,00	63	2,10
21724	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	4.184,76	31	1,03
21725	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	8.671,38	31	1,03
21726	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	578,60	31	1,03
21727	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	4.968,20	31	1,03
21728	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	223,43	31	1,03
21729	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	368,15	31	1,03
21730	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	392,70	31	1,03
21731	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	292,17	31	1,03
21732	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	89,40	31	1,03
21733	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	19,58	31	1,03
21734	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	89,40	31	1,03
21735	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	89,40	31	1,03
21736	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	945,44	31	1,03
21737	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	1.238,47	31	1,03
21738	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	1.032,06	31	1,03
21739	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	1.045,93	31	1,03
21740	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	687,73	31	1,03
21741	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	430,02	31	1,03
21742	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	171,54	31	1,03
21743	FACTOR ENERGIA, SA	10/06/2011	11/07/2011	703,70	31	1,03
21744	FACTOR ENERGIA, SA	06/06/2011	11/07/2011	619,10	35	1,17
21745	FACTOR ENERGIA, SA	06/06/2011	11/07/2011	100,96	35	1,17
21915	FACTOR ENERGIA, SA	07/06/2011	18/07/2011	345,57	41	1,37
21916	FACTOR ENERGIA, SA	07/06/2011	18/07/2011	149,92	41	1,37
21917	FACTOR ENERGIA, SA	07/06/2011	18/07/2011	1.030,53	41	1,37
21382	FAJA SEGALÉS, CARME	11/04/2011	31/05/2011	476,00	50	1,67
21809	FAJA SEGALÉS, CARME	14/06/2011	19/07/2011	476,00	35	1,17
20899	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	10/02/2011	11/03/2011	48,58	29	0,97
20900	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	17/01/2011	11/03/2011	36,41	53	1,77
21148	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	22/03/2011	05/05/2011	3,12	44	1,47
21521	FARMACIA BENET FITE NOVELLAS	10/05/2011	29/06/2011	46,83	50	1,67
20905	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	09/02/2011	11/03/2011	27,03	30	1,00
21772	FARMACIA MONTSERRAT COLLDEFORN OLIVA	08/06/2011	19/07/2011	34,14	41	1,37
20847	FARRES FONT, JOAQUIM	07/02/2011	28/02/2011	156,94	21	0,70
21146	FARRES FONT, JOAQUIM	04/03/2011	14/04/2011	138,51	41	1,37
21484	FARRES FONT, JOAQUIM	05/04/2011	20/06/2011	478,15	76	2,53
21541	FARRES FONT, JOAQUIM	09/05/2011	20/06/2011	53,69	42	1,40
21824	FARRES FONT, JOAQUIM	06/06/2011	19/07/2011	32,82	43	1,43
21277	FERNÁNDEZ DE LA REGUERA ALEMANY, MARTA	14/04/2011	18/05/2011	248,62	37	1,13
20932	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/02/2011	18/03/2011	572,48	39	1,30
21187	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/03/2011	11/05/2011	1.103,94	68	2,23
21315	FERRETERIA CANDAU, S.L.	11/04/2011	18/05/2011	573,07	37	1,13
21609	FERRETERIA CANDAU, S.L.	04/05/2011	29/06/2011	497,32	36	1,12
21933	FERRETERIA CANDAU, S.L.	07/06/2011	24/08/2011	628,88	36	1,12



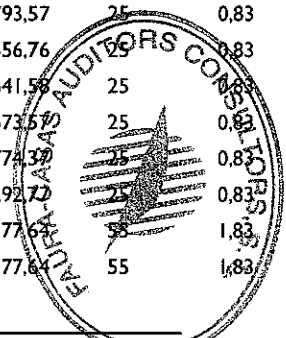
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
20975	FISHER SCIENTIFIC S.L.	16/02/2011	25/03/2011	190,20	37	1,23
20976	FISHER SCIENTIFIC S.L.	16/02/2011	25/03/2011	43,01	37	1,23
21692	FLORS EDELWEISS-PONS S.C.P.	06/06/2011	19/07/2011	29,00	43	1,43
21240	FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, SA	30/03/2011	11/05/2011	2.807,10	42	1,40
20959	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	10/02/2011	25/03/2011	14,69	43	1,43
21132	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	11/03/2011	14/04/2011	14,69	34	1,13
21547	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	09/05/2011	20/06/2011	14,69	42	1,40
21658	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	07/04/2011	29/06/2011	87,03	83	2,77
21888	FOTOGRAFIA SANCHO S.C.P.	22/06/2011	19/07/2011	14,69	27	0,90
21019	FOTOPRIX, SA	01/03/2011	30/03/2011	17,54	29	0,97
21505	FOTOPRIX, SA	18/04/2011	20/06/2011	33,56	63	2,10
21520	FOTOPRIX, SA	10/05/2011	29/06/2011	5,78	50	1,67
21402	FRADERA AMETLLER, M ^a ANGELS	11/04/2011	20/06/2011	1.200,00	70	2,33
21794	FRADERA AMETLLER, M ^a ANGELS	14/06/2011	19/07/2011	1.320,00	35	1,17
21101	FUNDACIÓ PRIVADA CULTURAL DE GRANOLLERS AC	15/03/2011	14/04/2011	3.060,00	30	1,00
21965	FUNDACIÓ PRIVADA CULTURAL DE GRANOLLERS AC	23/06/2011	24/08/2011	1.133,66	62	2,07
21027	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	01/03/2011	30/03/2011	1.278,00	29	0,97
21208	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	01/04/2011	11/05/2011	639,00	40	1,33
21410	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/04/2011	20/06/2011	639,00	51	1,70
21662	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	31/05/2011	19/07/2011	639,00	49	1,63
21928	FUNDACIÓ PRIVADA EL MARESME	30/06/2011	24/08/2011	639,00	55	1,83
21432	FUNDACIÓ PRIVADA UNIÓ RECREATIVA LARU	28/04/2011	20/06/2011	945,00	53	1,77
20825	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	07/02/2011	28/02/2011	1.086,00	21	0,70
20826	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	07/02/2011	28/02/2011	1.118,58	21	0,70
21116	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	22/03/2011	14/04/2011	1.118,58	23	0,77
21273	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	11/04/2011	18/05/2011	1.118,58	37	1,23
21640	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	25/05/2011	29/06/2011	1.118,58	35	1,17
21879	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	22/06/2011	19/07/2011	1.118,58	27	0,90
20840	FUSTES PRAM S.L.	07/02/2011	28/02/2011	87,43	21	0,70
21177	FUSTES PRAM S.L.	07/03/2011	05/05/2011	178,09	59	1,97
21231	FUSTES PRAM S.L.	07/04/2011	11/05/2011	60,25	34	1,13
21524	FUSTES PRAM S.L.	09/05/2011	29/06/2011	128,41	51	1,70
20994	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	22/02/2011	25/03/2011	3.014,05	31	1,03
21044	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	15/03/2011	05/04/2011	2.806,63	21	0,70
21312	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	19/04/2011	18/05/2011	2.933,13	29	0,97
21574	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	12/05/2011	19/07/2011	2.775,01	68	2,27
21748	GABINET A. LUÍS I ASSOCIATS, SA	14/06/2011	19/07/2011	2.767,10	35	1,17
21494	GAGE DATA, SL	27/04/2011	20/06/2011	1.250,80	54	1,80
20962	GARRIGA BOSCH, JOSEP	31/01/2011	22/03/2011	897,60	50	1,67
21452	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	24/01/2011	30/05/2011	420,32	69	2,20
21453	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	22/03/2011	30/05/2011	686,35	87	2,80
21454	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	04/03/2011	30/05/2011	1.004,83	76	2,47
21455	GAS NATURAL S.U.R., SDG, SA	04/05/2011	30/05/2011	756,77	57	1,90
20890	GASULL SUBIÑA, JORDI	12/01/2011	10/03/2011	1.241,15	37	1,23
21007	GASULL SUBIÑA, JORDI	09/03/2011	22/03/2011	252,35	38	1,27
21170	GASULL SUBIÑA, JORDI	28/03/2011	05/05/2011	216,30	38	1,27



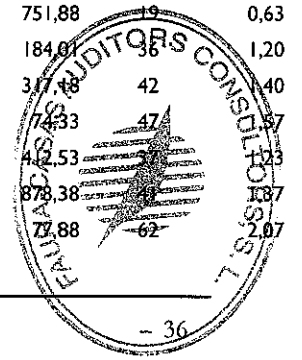
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21846	GASULL SUBIÑA, JORDI	17/06/2011	19/07/2011	82,40	32	1,07
21404	GAY DEVESA, SCP	11/04/2011	20/06/2011	440,00	70	2,33
21796	GAY DEVESA, SCP	20/06/2011	19/07/2011	396,00	29	0,97
20978	GERSA INFORMÀTICA, SL	21/02/2011	25/03/2011	304,44	32	1,07
21758	GERSA INFORMÀTICA, SL	07/06/2011	19/07/2011	304,44	42	1,40
21039	GIFT TRAVEL S.L.U.	15/03/2011	05/04/2011	1.485,00	21	0,70
21857	GIRABAL TRESSERRAS, PERE	07/06/2011	19/07/2011	128,50	42	1,40
21870	GÓMEZ GRANELL, CARMÉ	08/06/2011	19/07/2011	150,00	41	1,37
21392	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	11/04/2011	31/05/2011	1.887,90	50	1,67
21813	GONZÁLEZ VERA, IVÁN	14/06/2011	19/07/2011	2.319,42	35	1,17
20874	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	07/02/2011	10/03/2011	613,98	31	1,03
20886	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	07/02/2011	10/03/2011	279,20	31	1,03
20935	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	07/02/2011	18/03/2011	464,35	39	1,30
21046	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	11/03/2011	05/04/2011	470,11	25	0,83
21173	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	11/03/2011	05/05/2011	183,28	55	1,83
21284	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	15/04/2011	18/05/2011	104,91	33	1,10
21285	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	15/04/2011	18/05/2011	462,50	33	1,10
21354	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	15/04/2011	18/05/2011	292,16	33	1,10
21355	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	15/04/2011	18/05/2011	485,33	33	1,10
21357	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	15/04/2011	18/05/2011	566,81	33	1,10
21603	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	23/05/2011	29/06/2011	129,47	37	1,23
21604	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	23/05/2011	29/06/2011	313,83	37	1,23
21863	GRÀFIQUES SOLÀ, SL	23/05/2011	19/07/2011	308,51	57	1,90
21000	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	21/02/2011	25/03/2011	1.142,00	32	1,07
21144	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	17/03/2011	14/04/2011	1.523,00	28	0,93
21490	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	18/04/2011	20/06/2011	1.523,00	63	2,10
21545	GREMI DE CONSTRUCTORS DE MATARO I COMARCA	04/05/2011	20/06/2011	1.142,00	47	1,57
21405	GREMI DE PERRUQUERIA I ESTETICA DE MATARO I MARESME	26/04/2011	20/06/2011	360,00	55	1,83
21681	GRUPO TECNIPUBLICACIONES, SL	06/06/2011	19/07/2011	160,00	43	1,43
21919	GT MOTIVE EINSA, SAU	29/06/2011	24/08/2011	843,51	56	1,87
21373	HARRY, MICHAEL	04/05/2011	26/05/2011	1.250,00	22	0,73
21856	HEMEX IBERICA, SA	20/06/2011	19/07/2011	118,72	29	0,97
21085	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	07/03/2011	14/04/2011	382,01	38	1,27
21670	HIERROS J. BOSCH TAPIAS, SA	06/06/2011	19/07/2011	93,18	43	1,43
21407	HURTOS NOGUERAS, JOAN	11/04/2011	31/05/2011	510,00	50	1,67
21612	I.D. GRUP, SA	09/05/2011	19/07/2011	767,47	71	2,37
21878	I.D. GRUP, SA	22/06/2011	19/07/2011	99,12	27	0,90
21166	IBERGARCETA PUBLICACIONES S.L.	29/03/2011	05/05/2011	144,50	37	1,23
21171	IDG COMMUNICATIONS, SA	31/03/2011	05/05/2011	39,60	35	1,17
21581	IES PLA D'EN BOET	09/05/2011	29/06/2011	247,52	51	1,70
21582	IES PLA D'EN BOET	09/05/2011	29/06/2011	495,04	51	1,70
21871	IES PLA D'EN BOET	08/06/2011	19/07/2011	199,92	41	1,37
21411	IKEA IBERICA, SA	10/05/2011	24/05/2011	368,20	41	1,37
21155	ILURO, SL	22/03/2011	05/05/2011	2.056,03	41	1,37
21859	IMAGO SERVEIS PUBLICITARIS, SL	17/06/2011	19/07/2011	885,00	41	1,37



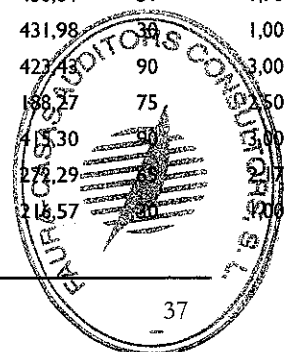
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
20911	IMPRESA COPY-RAP, SL	17/01/2011	10/03/2011	1.992,85	52	1,73
21088	IMPRESA COPY-RAP, SL	25/02/2011	14/04/2011	148,68	48	1,60
21923	IMPRESA COPY-RAP, SL	29/06/2011	24/08/2011	10,50	56	1,87
20875	IMPRESIONES GENERALES, SA	31/01/2011	10/03/2011	3.527,02	38	1,27
20998	IMPRESIONES GENERALES, SA	25/02/2011	25/03/2011	802,40	28	0,93
21421	IMPRESIONES GENERALES, SA	18/04/2011	20/06/2011	739,86	63	2,10
20952	INFORGEST INFORMATICA, SL	07/02/2011	25/03/2011	36,27	46	1,53
21597	INFORGEST INFORMATICA, SL	23/05/2011	29/06/2011	18,41	37	1,23
21892	INFORGEST INFORMATICA, SL	23/06/2011	19/07/2011	36,12	26	0,87
21433	INITIAL TEXTILES E HIGIENE S.L.	14/04/2011	20/06/2011	1.193,54	67	2,23
21864	INSÒLIT DISSENY, SCP	07/06/2011	19/07/2011	493,37	42	1,40
20829	INSTITUCIÓ CATALANA D'HISTÒRIA NATURAL (ICHN)	09/02/2011	24/02/2011	240,00	15	0,50
21589	INSTITUT D'ESPORTS	23/05/2011	19/07/2011	46,64	57	1,90
21900	INSTITUT D'ESPORTS	29/06/2011	19/07/2011	65,52	20	0,67
21117	INSTITUT PER A LA FORM. DE JOVES VERS L'ADM. D'EMP	21/03/2011	14/04/2011	2.696,62	24	0,80
20977	IRIF, SL	17/01/2011	25/03/2011	126,50	67	2,23
21136	IRIF, SL	21/03/2011	14/04/2011	126,50	24	0,80
21364	IRIF, SL	11/04/2011	31/05/2011	75,50	50	1,67
21493	IRIF, SL	25/03/2011	20/06/2011	88,00	87	2,90
21763	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21764	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21765	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21766	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21767	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21768	IRIF, SL	14/06/2011	19/07/2011	75,50	35	1,17
21820	IRIF, SL	17/06/2011	19/07/2011	126,50	32	1,07
21826	IRIF, SL	17/06/2011	19/07/2011	21,00	32	1,07
21103	ISS HIGIENE AMBIENTAL 3D, S.A.	07/03/2011	14/04/2011	699,98	38	1,27
20859	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	2.414,37	27	0,90
20860	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	2.750,37	27	0,90
20861	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	2.207,97	27	0,90
20862	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	940,79	27	0,90
20863	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	2.294,37	27	0,90
20864	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	1.339,19	27	0,90
20865	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	2.385,58	27	0,90
20866	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/02/2011	10/03/2011	3.038,37	27	0,90
21059	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	2.443,18	25	0,83
21060	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	1.103,99	25	0,83
21061	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	2.793,57	25	0,83
21062	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	3.556,76	25	0,83
21063	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	1.641,58	25	0,83
21064	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	2.673,57	25	0,83
21065	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	2.774,37	25	0,83
21066	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/04/2011	3.292,77	25	0,83
21156	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/05/2011	77,84	35	1,83
21157	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/03/2011	05/05/2011	77,84	55	1,83



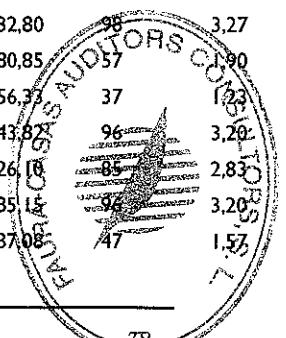
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21212	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	2.587,17	30	1,00
21213	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	3.105,57	30	1,00
21214	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	2.817,57	30	1,00
21215	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	3.796,76	30	1,00
21216	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	1.814,38	30	1,00
21217	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	2.951,97	30	1,00
21218	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	3.820,76	30	1,00
21219	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	11/04/2011	11/05/2011	1.132,79	30	1,00
21220	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	105,60	48	1,60
21221	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	302,40	48	1,60
21222	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	254,39	48	1,60
21223	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	364,79	48	1,60
21224	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	240,00	48	1,60
21225	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	268,80	48	1,60
21226	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	19,20	48	1,60
21227	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	24/03/2011	11/05/2011	192,00	48	1,60
21559	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	2.371,17	42	1,40
21560	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	2.673,57	42	1,40
21561	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	3.076,77	42	1,40
21562	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	3.071,97	42	1,40
21563	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	19/07/2011	254,39	71	2,37
21564	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	1.353,59	42	1,40
21565	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	955,20	42	1,40
21566	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	2.279,98	42	1,40
21567	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	09/05/2011	20/06/2011	2.323,18	42	1,40
21837	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	2.351,98	41	1,37
21838	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	4.478,36	41	1,37
21839	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	3.518,37	41	1,37
21840	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	3.350,37	41	1,37
21841	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	1.593,58	41	1,37
21842	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	3.863,96	41	1,37
21843	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	4.603,15	41	1,37
21844	ISS SOLUCIONES DE CATERING, SL	08/06/2011	19/07/2011	3.643,16	41	1,37
21495	IZARO MANUFACTURING TECHNOLOGY, S.L.	18/04/2011	20/06/2011	143,52	63	2,10
21385	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	11/04/2011	31/05/2011	307,91	50	1,67
21807	JULIÀ POUS, MARIA TERESA	14/06/2011	19/07/2011	307,91	35	1,17
21193	JUSTE MUR, SANTIAGO	21/03/2011	18/05/2011	800,00	58	1,93
21352	LA IMPREMTA D'ARGENTONA, SL	31/03/2011	18/05/2011	1.618,36	48	1,60
21571	LA NOVA ALIANÇA MATARONINA M.P.S.	13/05/2011	19/07/2011	330,40	67	2,23
20835	LABBOX LABWARE S.L.	09/02/2011	28/02/2011	751,88	19	0,63
21092	LABBOX LABWARE S.L.	09/03/2011	14/04/2011	184,00	36	1,20
21167	LABBOX LABWARE S.L.	24/03/2011	05/05/2011	317,18	42	1,40
21243	LABBOX LABWARE S.L.	01/04/2011	18/05/2011	74,33	47	1,57
21244	LABBOX LABWARE S.L.	11/04/2011	18/05/2011	412,53	37	1,23
21249	LABBOX LABWARE S.L.	07/04/2011	18/05/2011	878,38	37	1,23
21488	LABBOX LABWARE S.L.	19/04/2011	20/06/2011	73,88	62	2,07



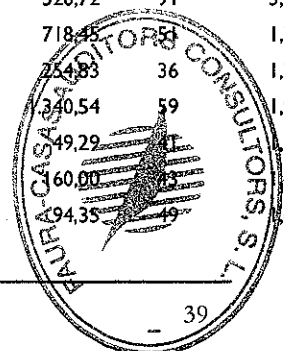
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21623	LABBOX LABWARE S.L.	27/05/2011	29/06/2011	18,05	33	1,10
21668	LABBOX LABWARE S.L.	02/06/2011	19/07/2011	71,14	47	1,57
21669	LABBOX LABWARE S.L.	02/06/2011	19/07/2011	65,56	47	1,57
21125	LGAI TECHNOLOGICAL CENTER, SA	25/03/2011	14/04/2011	3.079,80	20	0,67
21442	LLADÓ I MARZO, MARTA	13/05/2011	20/06/2011	972,00	38	1,27
21114	LLORET I ASSOCIATS, SL	21/03/2011	14/04/2011	67,98	24	0,80
21387	LOPESINO CORRAL, JORDI	11/04/2011	31/05/2011	476,00	50	1,67
21810	LOPESINO CORRAL, JORDI	14/06/2011	19/07/2011	476,00	35	1,17
21811	LOPESINO CORRAL, JORDI	14/06/2011	19/07/2011	595,00	35	1,17
20808	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	12/01/2011	23/02/2011	1.162,80	42	1,40
20809	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	31/01/2011	23/02/2011	1.162,80	23	0,77
20961	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	22/02/2011	22/03/2011	1.162,80	28	0,93
21180	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	01/04/2011	05/05/2011	1.162,80	34	1,13
21349	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	27/04/2011	18/05/2011	1.162,80	21	0,70
21641	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	31/05/2011	22/06/2011	1.162,80	22	0,73
21920	LOPEZ TORRUELLA, JOAN	29/06/2011	24/08/2011	1.162,80	56	1,87
21100	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	07/03/2011	14/04/2011	228,90	38	1,27
21260	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	06/04/2011	18/05/2011	154,20	42	1,40
21782	LOPEZ VERAGUAS E HIJOS, SL	07/06/2011	19/07/2011	465,22	42	1,40
21242	LUBRIDAL OIL, S.L.U.	07/03/2011	18/05/2011	370,56	72	2,40
20924	MAGRANS GEIS, ROMAN	11/02/2011	18/03/2011	560,74	35	1,17
21256	MAGRANS GEIS, ROMAN	08/04/2011	18/05/2011	1.185,19	40	1,33
20838	MARESME SERTEC, SL	31/01/2011	28/02/2011	58,23	28	0,93
20907	MARESME SERTEC, SL	14/01/2011	11/03/2011	80,83	56	1,87
20920	MARESME SERTEC, SL	10/02/2011	18/03/2011	196,23	36	1,20
20950	MARESME SERTEC, SL	21/02/2011	25/03/2011	5.689,95	32	1,07
21168	MARESME SERTEC, SL	01/03/2011	05/05/2011	58,53	65	2,17
21425	MARESME SERTEC, SL	18/04/2011	20/06/2011	24,19	63	2,10
21628	MARESME SERTEC, SL	25/05/2011	29/06/2011	66,79	35	1,17
21775	MARESME SERTEC, SL	07/06/2011	19/07/2011	110,39	42	1,40
21413	MARTÍN, DAVID	10/05/2011	30/05/2011	64,00	20	0,67
21496	MARTÍN, DAVID	19/05/2011	30/05/2011	64,00	11	0,37
21393	MARTINEZ, GONZALO	11/04/2011	31/05/2011	2.745,50	50	1,67
21815	MARTINEZ, GONZALO	14/06/2011	19/07/2011	1.813,90	35	1,17
21028	MASCARÓ DE PROA, S.C.C.L	01/03/2011	30/03/2011	635,34	29	0,97
21803	MASÓ I PLANAS, ALBERT	20/06/2011	19/07/2011	833,00	29	0,97
21265	MATARÓ AUDIOVISUAL	07/04/2011	18/05/2011	269,32	41	1,37
21050	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	14/02/2011	06/04/2011	383,17	51	1,70
21051	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2011	06/04/2011	338,84	30	1,00
21052	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	14/02/2011	06/04/2011	458,01	51	1,70
21053	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	07/03/2011	06/04/2011	431,98	30	1,00
21447	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	15/04/2011	14/07/2011	423,43	90	3,00
21448	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	30/04/2011	14/07/2011	188,27	75	2,50
21449	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	15/04/2011	14/07/2011	15,30	90	3,00
21450	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	10/05/2011	14/07/2011	272,29	90	3,00
21750	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	14/06/2011	14/07/2011	216,57	90	3,00



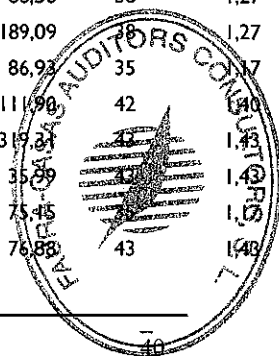
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21751	MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA	14/06/2011	14/07/2011	172,41	30	1,00
20868	MATELECSA, S.A.	19/01/2011	10/03/2011	470,69	50	1,67
21503	MATELECSA, S.A.	19/04/2011	20/06/2011	29,09	62	2,07
21929	MATELECSA, S.A.	20/06/2011	24/08/2011	145,44	65	2,17
21491	MEDIA MARKT MATARÓ, SA	18/04/2011	20/06/2011	74,99	63	2,10
21015	MEDITRAUMA, SL	01/03/2011	30/03/2011	45,00	29	0,97
21429	MILLAN COMAS ASSESSORS, S.L	26/04/2011	20/06/2011	2.655,00	55	1,83
21369	MIQUEL ALIMENTACIÓ GRUP, SA	04/05/2011	25/05/2011	9,57	21	0,70
21370	MIQUEL ALIMENTACIÓ GRUP, SA	04/05/2011	25/05/2011	9,71	21	0,70
21371	MIQUEL ALIMENTACIÓ GRUP, SA	04/05/2011	25/05/2011	9,75	21	0,70
21005	MIRACLE, SA	25/02/2011	25/03/2011	204,99	28	0,93
20927	MISSATGERS MARESMES, SL	07/02/2011	18/03/2011	54,70	39	1,30
21252	MISSATGERS MARESMES, SL	04/04/2011	18/05/2011	67,00	44	1,47
21676	MISSATGERS MARESMES, SL	06/06/2011	19/07/2011	14,30	43	1,43
21283	MOBLES OFICINA MATARÓ, SL	11/04/2011	18/05/2011	79,06	37	1,23
20876	MOINSER INSTALLACIONS, SL	12/01/2011	10/03/2011	6.360,20	57	1,90
20877	MOINSER INSTALLACIONS, SL	12/01/2011	10/03/2011	1.734,60	57	1,90
20984	MOINSER INSTALLACIONS, SL	19/01/2011	25/03/2011	986,48	65	2,17
21509	MOINSER INSTALLACIONS, SL	26/04/2011	20/06/2011	132,04	55	1,83
21904	MOINSER INSTALLACIONS, SL	14/06/2011	19/07/2011	63,13	35	1,17
21377	MUGNY ROCA, FANNY	11/04/2011	31/05/2011	741,60	50	1,67
21791	MUGNY ROCA, FANNY	14/06/2011	19/07/2011	988,80	35	1,17
21792	MUGNY ROCA, FANNY	21/06/2011	19/07/2011	741,60	28	0,93
21263	MUSEU DE LA MEDITERRÀNIA	19/04/2011	05/05/2011	666,00	16	0,53
21851	MUSEU F.C. BARCELONA	22/06/2011	13/07/2011	1.222,00	21	0,70
20824	MUSICAL MATARÓ, SL	11/01/2011	28/02/2011	197,60	48	1,60
21814	NIETO BARBAS, ALBERT	14/06/2011	19/07/2011	394,40	35	1,17
21439	NIETO I CUNILLERA, GERARD	19/04/2011	31/05/2011	188,70	42	1,40
21746	NUSCAMPS, SL	14/06/2011	19/07/2011	2.378,61	35	1,17
20849	OFFICE DEPOT, SL	21/01/2011	28/02/2011	56,55	38	1,27
20885	OFFICE DEPOT, SL	17/01/2011	10/03/2011	276,59	52	1,73
20912	OFFICE DEPOT, SL	31/01/2011	10/03/2011	258,66	38	1,27
20913	OFFICE DEPOT, SL	02/02/2011	10/03/2011	42,10	36	1,20
20914	OFFICE DEPOT, SL	02/02/2011	10/03/2011	37,18	36	1,20
20918	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/03/2011	438,96	35	1,17
20953	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	25/03/2011	235,98	42	1,40
21024	OFFICE DEPOT, SL	25/02/2011	30/03/2011	22,11	33	1,10
21025	OFFICE DEPOT, SL	31/01/2011	14/04/2011	57,81	73	2,43
21026	OFFICE DEPOT, SL	02/02/2011	14/04/2011	659,76	71	2,37
21188	OFFICE DEPOT, SL	02/02/2011	11/05/2011	1.132,80	98	3,27
21288	OFFICE DEPOT, SL	22/03/2011	18/05/2011	280,85	57	1,90
21289	OFFICE DEPOT, SL	11/04/2011	18/05/2011	456,33	37	1,23
21290	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/05/2011	243,82	96	3,20
21291	OFFICE DEPOT, SL	22/02/2011	18/05/2011	226,10	85	2,83
21292	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/05/2011	185,15	87	3,20
21293	OFFICE DEPOT, SL	01/04/2011	18/05/2011	87,08	77	1,57



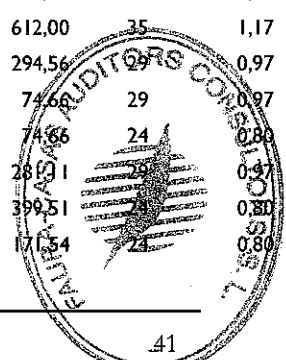
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21294	OFFICE DEPOT, SL	15/03/2011	18/05/2011	275,49	64	2,13
21295	OFFICE DEPOT, SL	23/02/2011	18/05/2011	333,81	84	2,80
21296	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/05/2011	52,79	96	3,20
21297	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/05/2011	19,88	96	3,20
21298	OFFICE DEPOT, SL	23/02/2011	20/06/2011	655,30	117	3,90
21299	OFFICE DEPOT, SL	16/02/2011	18/05/2011	229,68	91	3,03
21300	OFFICE DEPOT, SL	21/02/2011	18/05/2011	341,39	86	2,87
21301	OFFICE DEPOT, SL	11/02/2011	18/05/2011	592,53	96	3,20
21302	OFFICE DEPOT, SL	01/03/2011	18/05/2011	20,90	78	2,60
21303	OFFICE DEPOT, SL	01/03/2011	18/05/2011	108,73	78	2,60
21304	OFFICE DEPOT, SL	07/02/2011	18/05/2011	73,54	100	3,33
21305	OFFICE DEPOT, SL	31/03/2011	18/05/2011	26,09	48	1,60
21306	OFFICE DEPOT, SL	31/03/2011	18/05/2011	28,32	48	1,60
21307	OFFICE DEPOT, SL	23/02/2011	20/06/2011	60,10	117	3,90
21308	OFFICE DEPOT, SL	07/04/2011	18/05/2011	52,46	41	1,37
21309	OFFICE DEPOT, SL	21/03/2011	20/06/2011	93,50	91	3,03
21310	OFFICE DEPOT, SL	21/03/2011	18/05/2011	481,11	58	1,93
21311	OFFICE DEPOT, SL	07/04/2011	18/05/2011	30,05	41	1,37
21423	OFFICE DEPOT, SL	28/04/2011	20/06/2011	229,17	53	1,77
21512	OFFICE DEPOT, SL	17/05/2011	20/06/2011	66,00	34	1,13
21513	OFFICE DEPOT, SL	17/05/2011	20/06/2011	92,42	34	1,13
21514	OFFICE DEPOT, SL	13/05/2011	20/06/2011	118,81	38	1,27
21515	OFFICE DEPOT, SL	10/05/2011	20/06/2011	82,31	41	1,37
21516	OFFICE DEPOT, SL	10/05/2011	20/06/2011	188,39	41	1,37
21517	OFFICE DEPOT, SL	09/05/2011	20/06/2011	361,94	42	1,40
21580	OFFICE DEPOT, SL	23/05/2011	19/07/2011	39,94	57	1,90
21643	OFFICE DEPOT, SL	25/05/2011	29/06/2011	52,91	35	1,17
21644	OFFICE DEPOT, SL	31/05/2011	29/06/2011	179,44	29	0,97
21645	OFFICE DEPOT, SL	13/05/2011	29/06/2011	70,26	47	1,57
21646	OFFICE DEPOT, SL	12/05/2011	29/06/2011	111,49	48	1,60
21753	OFFICE DEPOT, SL	08/06/2011	19/07/2011	39,94	41	1,37
21754	OFFICE DEPOT, SL	08/06/2011	19/07/2011	39,94	41	1,37
21755	OFFICE DEPOT, SL	14/06/2011	19/07/2011	39,94	35	1,17
21756	OFFICE DEPOT, SL	14/06/2011	19/07/2011	100,88	35	1,17
21757	OFFICE DEPOT, SL	08/06/2011	19/07/2011	97,29	41	1,37
21847	OFFICE DEPOT, SL	20/06/2011	19/07/2011	66,36	29	0,97
21848	OFFICE DEPOT, SL	14/06/2011	19/07/2011	402,71	35	1,17
21849	OFFICE DEPOT, SL	20/06/2011	19/07/2011	65,80	29	0,97
21877	OFFICE DEPOT, SL	27/06/2011	19/07/2011	51,59	22	0,73
21934	OFFICE DEPOT, SL	25/05/2011	24/08/2011	526,72	91	3,03
20981	OFFICE MATARÓ, SL	07/02/2011	30/03/2011	718,45		1,70
21012	OFFICE MATARÓ, SL	22/02/2011	30/03/2011	254,83	36	1,20
21176	OFFICE MATARÓ, SL	07/03/2011	05/05/2011	340,54	59	1,97
21535	OFFICE MATARÓ, SL	10/05/2011	20/06/2011	49,29		0,37
21696	OFFICE MATARÓ, SL	06/06/2011	19/07/2011	60,00		0,43
21555	OLLER SOLER, IVO	02/05/2011	20/06/2011	94,35		0,63



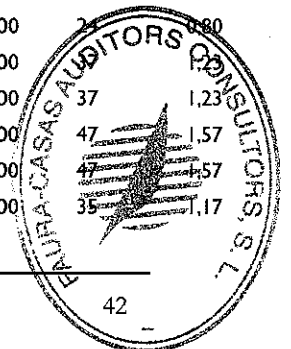
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21788	OLLER SOLER, IVO	20/06/2011	19/07/2011	412,00	29	0,97
20830	ÒMNIUM CULTURAL	14/01/2011	28/02/2011	60,00	45	1,50
21084	ONDA RADIO, SA	07/03/2011	14/04/2011	1.198,36	38	1,27
21666	ONDA RADIO, SA	10/05/2011	19/07/2011	451,54	70	2,33
21671	ONDA RADIO, SA	06/06/2011	19/07/2011	320,96	43	1,43
21408	ORIMAR PRODUCTES, S.L.	11/04/2011	20/06/2011	582,90	70	2,33
20938	ORONA, S.COOP	13/01/2011	18/03/2011	679,18	64	2,13
21359	ORONA, S.COOP	07/04/2011	20/06/2011	679,18	74	2,47
20851	OSIATIS, SA	07/02/2011	03/03/2011	6.547,21	24	0,80
20852	OSIATIS, SA	07/02/2011	28/02/2011	541,30	21	0,70
20980	OSIATIS, SA	07/03/2011	25/03/2011	541,30	18	0,60
21115	OSIATIS, SA	07/03/2011	14/04/2011	6.547,21	38	1,27
21204	OSIATIS, SA	07/04/2011	11/05/2011	541,30	34	1,13
21205	OSIATIS, SA	07/04/2011	11/05/2011	6.547,21	34	1,13
21414	OSIATIS, SA	04/05/2011	20/06/2011	6.547,21	47	1,57
21415	OSIATIS, SA	09/05/2011	20/06/2011	541,30	42	1,40
21684	OSIATIS, SA	06/06/2011	19/07/2011	6.547,21	43	1,43
21685	OSIATIS, SA	06/06/2011	19/07/2011	541,30	43	1,43
21776	PECOMARK, S.A.	07/06/2011	19/07/2011	35,28	42	1,40
21862	PICA FERNANDEZ, JOSE MANUEL	20/06/2011	19/07/2011	1.142,40	29	0,97
20902	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	07/02/2011	11/03/2011	60,77	32	1,07
20903	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	31/01/2011	11/03/2011	106,87	39	1,30
21523	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	09/05/2011	29/06/2011	127,52	51	1,70
21633	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	23/05/2011	29/06/2011	34,22	37	1,23
21634	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	23/05/2011	29/06/2011	58,13	37	1,23
21698	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	06/06/2011	19/07/2011	21,24	43	1,43
21699	PICON ALVAREZ, ESTEBAN	06/06/2011	19/07/2011	57,82	43	1,43
20919	PINMAT, SA	11/02/2011	18/03/2011	1.017,47	35	1,17
20933	PINMAT, SA	11/02/2011	25/03/2011	509,34	42	1,40
21099	PINMAT, SA	11/03/2011	14/04/2011	510,23	34	1,13
21179	PINMAT, SA	11/03/2011	05/05/2011	254,00	55	1,83
21258	PINMAT, SA	11/04/2011	18/05/2011	579,36	37	1,23
21314	PINMAT, SA	11/04/2011	18/05/2011	216,99	37	1,23
21610	PINMAT, SA	23/05/2011	29/06/2011	143,23	37	1,23
21637	PINMAT, SA	23/05/2011	29/06/2011	85,33	37	1,23
21781	PINMAT, SA	14/06/2011	19/07/2011	1.102,27	35	1,17
21834	PINMAT, SA	14/06/2011	19/07/2011	101,78	35	1,17
21006	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2011	25/03/2011	1.057,52	18	0,60
21082	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2011	14/04/2011	88,58	38	1,27
21083	PMC GRUP 1985 S.A.	07/03/2011	14/04/2011	1.189,09	38	1,27
21230	PMC GRUP 1985 S.A.	06/04/2011	11/05/2011	86,93	35	1,17
21257	PMC GRUP 1985 S.A.	06/04/2011	18/05/2011	111,90	42	1,40
21679	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2011	19/07/2011	319,31	43	1,43
21680	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2011	19/07/2011	35,89	43	1,43
21760	PMC GRUP 1985 S.A.	14/06/2011	19/07/2011	75,45	43	1,43
21874	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2011	19/07/2011	76,88	43	1,43



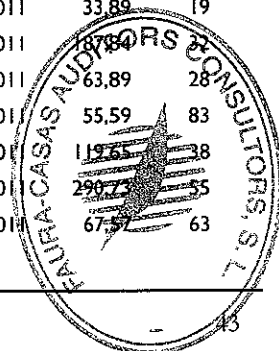
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21875	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2011	19/07/2011	27,38	43	1,43
21876	PMC GRUP 1985 S.A.	06/06/2011	19/07/2011	25,55	43	1,43
20821	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/01/2011	23/02/2011	3.658,72	23	0,77
20827	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/01/2011	28/02/2011	4.235,00	28	0,93
21119	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/03/2011	14/04/2011	3.658,72	14	0,47
21120	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	24/03/2011	14/04/2011	3.658,72	21	0,70
21121	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	24/03/2011	14/04/2011	4.235,00	21	0,70
21122	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/03/2011	14/04/2011	4.235,00	14	0,47
21123	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	24/03/2011	14/04/2011	305,25	21	0,70
21350	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	29/04/2011	18/05/2011	3.658,72	19	0,63
21351	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	29/04/2011	18/05/2011	4.235,00	19	0,63
21616	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/05/2011	19/07/2011	3.658,72	49	1,63
21617	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/05/2011	19/07/2011	4.235,00	49	1,63
21618	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	31/05/2011	19/07/2011	249,75	49	1,63
21872	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	30/06/2011	19/07/2011	4.235,00	19	0,63
21873	PRODUCCIONS EDUCATS MONTMELO, SL	30/06/2011	19/07/2011	3.658,72	19	0,63
21674	PRODUCTOS ELÉCTRICOS S.L.	02/06/2011	19/07/2011	577,56	47	1,57
20934	PRUNA DANGLA, JOAN	07/02/2011	18/03/2011	246,94	39	1,30
21178	PRUNA DANGLA, JOAN	09/03/2011	05/05/2011	213,99	57	1,90
21611	PRUNA DANGLA, JOAN	03/05/2011	29/06/2011	103,96	57	1,90
21622	PRUNA DANGLA, JOAN	11/04/2011	29/06/2011	232,58	79	2,63
21932	PRUNA DANGLA, JOAN	17/06/2011	24/08/2011	539,57	68	2,27
21164	PUBLICITAT FERRELLI-MARESME, SL	21/03/2011	05/05/2011	1.239,00	45	1,50
21399	PUERTAS OYAGUE, GRACE	11/04/2011	31/05/2011	850,00	50	1,67
21883	PUERTAS OYAGUE, GRACE	22/06/2011	19/07/2011	1.530,00	27	0,90
21270	PUIGBÒ VIDAL, NÚRIA	01/04/2011	18/05/2011	194,39	47	1,57
21600	PUIGBÒ VIDAL, NÚRIA	27/05/2011	22/06/2011	194,39	26	0,87
20832	PUIGDELLIVOL I FILLS, SL	24/01/2011	28/02/2011	143,96	35	1,17
21655	PUJOL CAMINS, ALBA	31/05/2011	19/07/2011	525,01	49	1,63
21126	QUALITEASY INTERNET SOLUTIONS, S.L.	09/03/2011	14/04/2011	1.106,60	36	1,20
20946	QUIBAC, SA	14/02/2011	25/03/2011	1.973,79	39	1,30
20947	QUIBAC, SA	14/02/2011	25/03/2011	650,99	39	1,30
21966	RANKING LA TIENDA DEL DEPORTE, SL	30/06/2011	26/08/2011	104,57	57	1,90
20839	RECICLATGES ESCOLANO, SL	07/02/2011	28/02/2011	519,20	21	0,70
21250	RECICLATGES ESCOLANO, SL	01/04/2011	18/05/2011	141,60	47	1,57
21251	RECICLATGES ESCOLANO, SL	01/04/2011	18/05/2011	354,00	47	1,57
21652	RECICLATGES ESCOLANO, SL	31/05/2011	29/06/2011	401,20	29	0,97
21010	REG-DRIP, S.L.	04/03/2011	30/03/2011	74,02	26	0,87
21397	RIBERA VILA, CARLA	11/04/2011	31/05/2011	788,80	50	1,67
21817	RIBERA VILA, CARLA	14/06/2011	19/07/2011	612,00	35	1,17
20879	RICOH ESPAÑA, SLU	09/02/2011	10/03/2011	294,56	29	0,97
20880	RICOH ESPAÑA, SLU	09/02/2011	10/03/2011	74,66	29	0,97
20881	RICOH ESPAÑA, SLU	14/02/2011	10/03/2011	74,66	24	0,80
20883	RICOH ESPAÑA, SLU	09/02/2011	10/03/2011	281,21	29	0,97
20983	RICOH ESPAÑA, SLU	01/03/2011	25/03/2011	399,51	24	0,80
20986	RICOH ESPAÑA, SLU	01/03/2011	25/03/2011	171,54	24	0,80



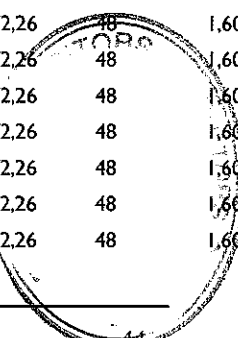
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
20987	RICOH ESPAÑA, SLU	01/03/2011	25/03/2011	1.034,34	24	0,80
21199	RICOH ESPAÑA, SLU	15/03/2011	11/05/2011	196,65	57	1,90
21200	RICOH ESPAÑA, SLU	24/03/2011	11/05/2011	343,71	48	1,60
21201	RICOH ESPAÑA, SLU	15/03/2011	11/05/2011	74,66	57	1,90
21202	RICOH ESPAÑA, SLU	24/03/2011	11/05/2011	494,97	48	1,60
21281	RICOH ESPAÑA, SLU	14/04/2011	18/05/2011	74,66	34	1,13
21356	RICOH ESPAÑA, SLU	28/04/2011	18/05/2011	304,83	20	0,67
21358	RICOH ESPAÑA, SLU	07/04/2011	31/05/2011	461,04	54	1,80
21428	RICOH ESPAÑA, SLU	07/04/2011	20/06/2011	7,66	74	2,47
21532	RICOH ESPAÑA, SLU	13/05/2011	20/06/2011	74,66	38	1,27
21585	RICOH ESPAÑA, SLU	12/05/2011	29/06/2011	1.066,64	48	1,60
21586	RICOH ESPAÑA, SLU	12/05/2011	29/06/2011	138,82	48	1,60
21599	RICOH ESPAÑA, SLU	27/05/2011	29/06/2011	491,94	33	1,10
21620	RICOH ESPAÑA, SLU	27/05/2011	29/06/2011	372,22	33	1,10
21621	RICOH ESPAÑA, SLU	27/05/2011	29/06/2011	328,96	33	1,10
21825	RICOH ESPAÑA, SLU	08/06/2011	19/07/2011	76,84	41	1,37
21890	RICOH ESPAÑA, SLU	22/06/2011	19/07/2011	74,66	27	0,90
21891	RICOH ESPAÑA, SLU	22/06/2011	19/07/2011	196,65	27	0,90
21925	RICOH ESPAÑA, SLU	29/06/2011	24/08/2011	602,92	56	1,87
21926	RICOH ESPAÑA, SLU	29/06/2011	24/08/2011	207,87	56	1,87
20891	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20892	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20893	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20894	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20895	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20896	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
20897	ROBAFAVES, SCCL	09/02/2011	10/03/2011	49,00	29	0,97
21630	ROBAFAVES, SCCL	23/05/2011	29/06/2011	82,68	37	1,23
21759	ROBAFAVES, SCCL	07/06/2011	19/07/2011	44,63	42	1,40
21761	ROBAFAVES, SCCL	07/06/2011	19/07/2011	99,95	42	1,40
21762	ROBAFAVES, SCCL	07/06/2011	19/07/2011	350,00	42	1,40
21774	ROBAFAVES, SCCL	07/06/2011	19/07/2011	5,27	42	1,40
20831	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	31/01/2011	28/02/2011	64,40	28	0,93
20915	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	09/02/2011	18/03/2011	91,00	37	1,23
20916	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	09/02/2011	18/03/2011	245,00	37	1,23
20917	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	09/02/2011	18/03/2011	24,00	37	1,23
20965	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	21/02/2011	25/03/2011	296,00	32	1,07
20966	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2011	25/03/2011	84,00	24	0,80
20967	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	01/03/2011	25/03/2011	210,00	24	0,80
21008	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	09/02/2011	30/03/2011	31,10	49	1,63
21135	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	21/03/2011	14/04/2011	150,00	24	0,80
21253	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	11/04/2011	18/05/2011	105,00	37	1,23
21254	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	11/04/2011	18/05/2011	273,00	37	1,23
21481	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	04/05/2011	20/06/2011	70,00	47	1,57
21482	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	04/05/2011	20/06/2011	182,00	47	1,57
21769	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	126,00	35	1,17



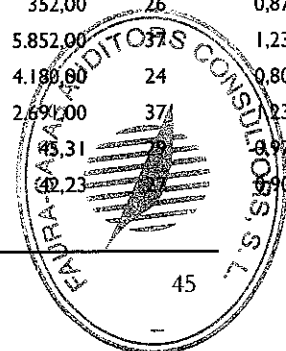
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21770	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	399,00	35	1,17
21771	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	7,00	35	1,17
21779	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	37,40	35	1,17
21818	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	17/06/2011	19/07/2011	56,00	32	1,07
21836	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	400,00	35	1,17
21869	RODRIGUEZ ASENSIO, NAZARIO	14/06/2011	19/07/2011	105,00	35	1,17
21787	RUIZ BLANCH, ENRIC	14/06/2011	19/07/2011	746,75	35	1,17
21665	RUIZ DE MORALES VALENTÍ, CARLOS	23/05/2011	19/07/2011	46,16	57	1,90
21682	RUIZ DE MORALES VALENTÍ, CARLOS	23/05/2011	19/07/2011	1.168,44	57	1,90
21388	RUIZ GORDILLO, SERGIO	11/04/2011	31/05/2011	1.105,00	50	1,67
21799	RUIZ GORDILLO, SERGIO	20/06/2011	19/07/2011	1.105,00	29	0,97
20818	SABA APARCAMENTS, S.A.	12/01/2011	23/02/2011	109,55	42	1,40
20819	SABA APARCAMENTS, S.A.	07/02/2011	23/02/2011	109,55	16	0,53
21002	SABA APARCAMENTS, S.A.	07/03/2011	24/03/2011	109,55	17	0,57
21206	SABA APARCAMENTS, S.A.	05/04/2011	09/05/2011	109,55	34	1,13
21569	SABA APARCAMENTS, S.A.	10/05/2011	08/06/2011	109,55	29	0,97
21784	SABA APARCAMENTS, S.A.	07/06/2011	13/07/2011	109,55	36	1,20
21384	SABAN ROY, JORDI	15/04/2011	31/05/2011	1.088,08	46	1,53
21816	SABAN ROY, JORDI	14/06/2011	19/07/2011	453,69	35	1,17
21881	SABAN ROY, JORDI	21/06/2011	19/07/2011	696,15	28	0,93
21259	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	01/04/2011	18/05/2011	274,48	47	1,57
21544	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	09/05/2011	20/06/2011	274,48	42	1,40
21653	SAFETY-KLEEN ESPAÑA, SA	31/05/2011	29/06/2011	274,48	29	0,97
20834	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	09/02/2011	28/02/2011	255,29	19	0,63
20867	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	09/02/2011	10/03/2011	38,87	29	0,97
20931	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	09/02/2011	18/03/2011	2.663,98	37	1,23
21105	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	09/03/2011	14/04/2011	1,71	36	1,20
21902	SAINT GOBAIN DISTRIBUCIÓN CONS, SL	27/06/2011	19/07/2011	430,68	22	0,73
21852	SALEON S.A.	22/06/2011	13/07/2011	408,00	21	0,70
21406	SANDIR DISEÑO DE FRAGANCIAS S.L.	26/04/2011	20/06/2011	800,00	55	1,83
21795	SANDIR DISEÑO DE FRAGANCIAS S.L.	20/06/2011	19/07/2011	800,00	29	0,97
20833	SANITARIS MARESME SL	09/02/2011	28/02/2011	54,16	19	0,63
20971	SANITARIS MARESME SL	25/02/2011	25/03/2011	168,40	28	0,93
21093	SANITARIS MARESME SL	09/03/2011	14/04/2011	382,77	36	1,20
21504	SANITARIS MARESME SL	26/04/2011	20/06/2011	11,93	55	1,83
21773	SANITARIS MARESME SL	14/06/2011	19/07/2011	386,24	35	1,17
20960	SARRI PLANS, FERRAN	07/02/2011	25/03/2011	155,29	46	1,53
21233	SATHI 2010, SL	07/04/2011	11/05/2011	46,08	34	1,13
20842	SCHARLAB, SL	31/01/2011	28/02/2011	510,70	28	0,93
20843	SCHARLAB, SL	09/02/2011	28/02/2011	33,89	19	0,63
20969	SCHARLAB, SL	21/02/2011	25/03/2011	178,84	37	1,07
20970	SCHARLAB, SL	25/02/2011	25/03/2011	63,89	28	0,93
21091	SCHARLAB, SL	21/01/2011	14/04/2011	55,59	83	2,77
21169	SCHARLAB, SL	28/03/2011	05/05/2011	119,65	38	1,27
21485	SCHARLAB, SL	26/04/2011	20/06/2011	290,77	55	1,83
21486	SCHARLAB, SL	18/04/2011	20/06/2011	67,51	63	2,10



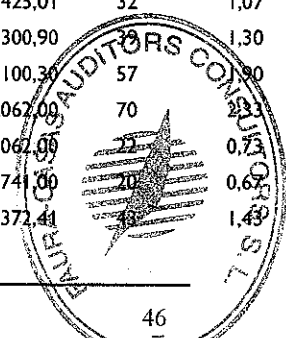
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21534	SCHARLAB, SL	10/05/2011	20/06/2011	72,83	41	1,37
21595	SCHARLAB, SL	17/05/2011	29/06/2011	820,99	43	1,43
21626	SCHARLAB, SL	27/05/2011	29/06/2011	88,50	33	1,10
21627	SCHARLAB, SL	27/05/2011	29/06/2011	365,46	33	1,10
21673	SCHARLAB, SL	02/06/2011	19/07/2011	78,23	47	1,57
21511	SEMAPRIN, SL	26/04/2011	20/06/2011	52,99	55	1,83
21525	SEMAPRIN, SL	09/05/2011	29/06/2011	23,55	51	1,70
21906	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	52,99	27	0,90
21907	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	29,44	27	0,90
21908	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	35,33	27	0,90
21909	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	52,99	27	0,90
21910	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	97,86	27	0,90
21911	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	41,22	27	0,90
21912	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	63,65	27	0,90
21913	SEMAPRIN, SL	22/06/2011	19/07/2011	5,89	27	0,90
20982	SERGEI 2000, S.L.	04/03/2011	25/03/2011	77,22	21	0,70
21014	SERGEI 2000, S.L.	22/02/2011	30/03/2011	842,39	36	1,20
21020	SERGEI 2000, S.L.	22/02/2011	30/03/2011	54,28	36	1,20
21361	SERGEI 2000, S.L.	07/04/2011	31/05/2011	143,49	54	1,80
21502	SERGEI 2000, S.L.	26/04/2011	20/06/2011	37,05	55	1,83
21677	SERGEI 2000, S.L.	06/06/2011	19/07/2011	456,87	43	1,43
21827	SERGEI 2000, S.L.	20/06/2011	19/07/2011	118,53	29	0,97
21403	SERRA CARBONES, JOAN	11/04/2011	20/06/2011	1.088,00	70	2,33
21793	SERRA CARBONES, JOAN	14/06/2011	19/07/2011	1.088,00	35	1,17
21823	SERRAT CANSALADERS, SCP	08/06/2011	19/07/2011	12,30	41	1,37
20910	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	11/02/2011	11/03/2011	300,90	28	0,93
21903	SERVEI DE NETEJA PERE I ANGEL, SL	21/06/2011	19/07/2011	702,10	28	0,93
20943	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	20/01/2011	25/03/2011	118,83	64	2,13
20944	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	20/01/2011	25/03/2011	120,02	64	2,13
20945	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	20/01/2011	25/03/2011	136,41	64	2,13
21107	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	11/03/2011	14/04/2011	74,43	34	1,13
21108	SERVEIS I EQUIPS D'IMPRESSIÓ, SL	11/03/2011	14/04/2011	37,22	34	1,13
21045	SERVICE POINT FACILITIES MANAGEMENT IBERICA, SA	09/03/2011	05/04/2011	990,02	27	0,90
21362	SERVICIO ESTACION, SA	11/04/2011	31/05/2011	68,82	50	1,67
20942	SERVICIOS INFORMATICOS RUBI S.L.	09/02/2011	25/03/2011	232,77	44	1,47
21287	SERVICIOS INFORMATICOS RUBI S.L.	08/04/2011	18/05/2011	348,19	40	1,33
21323	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21324	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21325	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21326	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21327	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21328	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21329	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21330	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21331	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21332	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60



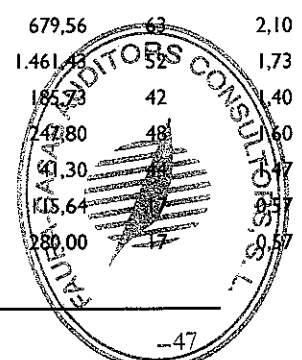
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21333	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21334	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21335	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21336	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21337	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21338	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	272,26	48	1,60
21339	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21340	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21341	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21342	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21343	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21344	SEVIP, SA	31/03/2011	18/05/2011	366,81	48	1,60
21016	SIEMENS SA	01/03/2011	30/03/2011	708,00	29	0,97
21483	SIEMENS SA	14/04/2011	20/06/2011	322,14	67	2,23
21430	SINTESIS FISCAL, SA	04/05/2011	20/06/2011	3.068,00	47	1,57
20850	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	24/01/2011	28/02/2011	1.063,46	35	1,17
20923	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	14/02/2011	18/03/2011	965,48	32	1,07
21102	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	15/03/2011	14/04/2011	1.035,03	30	1,00
21492	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	18/04/2011	20/06/2011	1.096,90	63	2,10
21546	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	13/05/2011	20/06/2011	943,08	38	1,27
21780	SISTEMAS DE OFICINA DEL MARESME, SA	14/06/2011	19/07/2011	1.142,46	35	1,17
20855	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	10/02/2011	03/03/2011	5.311,19	21	0,70
21047	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	07/03/2011	05/04/2011	43,00	29	0,97
21048	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	07/03/2011	05/04/2011	531,68	29	0,97
21049	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	11/03/2011	05/04/2011	139,81	25	0,83
21234	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	175,92	40	1,33
21235	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	46,92	40	1,33
21236	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	129,00	40	1,33
21237	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	93,84	40	1,33
21238	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	100,19	40	1,33
21239	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	11/05/2011	43,00	40	1,33
21317	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	01/04/2011	18/05/2011	1.785,36	47	1,57
21526	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	29/06/2011	61,11	51	1,70
21527	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	29/06/2011	57,19	51	1,70
21531	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	20/06/2011	86,00	42	1,40
21579	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	19/07/2011	43,00	71	2,37
21605	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	19/07/2011	1.737,62	71	2,37
21606	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	29/06/2011	134,04	51	1,70
21607	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	09/05/2011	29/06/2011	86,00	51	1,70
21697	SOCIEDAD DE PREVENCIÓN ASEPEYO, SL	06/06/2011	19/07/2011	217,76	43	1,43
21749	SOCIEDAD DE TÉCNICOS DE AUTOMOCIÓN	15/06/2011	11/07/2011	352,00	26	0,87
20968	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	16/02/2011	25/03/2011	5.852,00	37	1,23
21141	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	21/03/2011	14/04/2011	4.180,00	24	0,80
21247	SOCIETAT CATALANA DE PETROLIS, SA	11/04/2011	18/05/2011	2.691,00	37	1,23
20898	SOLRED, SA	09/02/2011	10/03/2011	45,31	29	0,97
21041	SOLRED, SA	09/03/2011	05/04/2011	42,23	26	0,87



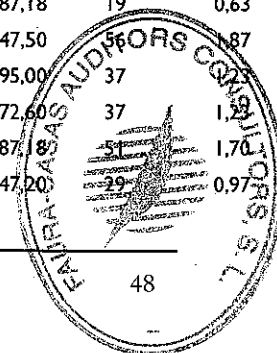
COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21366	SOLRED, SA	11/04/2011	31/05/2011	79,92	50	1,67
21568	SOLRED, SA	12/05/2011	20/06/2011	32,35	39	1,30
21686	SOLRED, SA	06/06/2011	19/07/2011	82,84	43	1,43
21899	SPORT GARRIDO S.A.	30/06/2011	19/07/2011	265,80	19	0,63
20817	SUAREZ SUAREZ, SERGI	14/01/2011	23/02/2011	2.950,00	40	1,33
21276	SUAREZ SUAREZ, SERGI	14/04/2011	18/05/2011	2.950,00	34	1,13
20836	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/02/2011	28/02/2011	943,33	21	0,70
20837	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/02/2011	28/02/2011	657,32	21	0,70
20929	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/02/2011	18/03/2011	1.053,94	39	1,30
21098	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/03/2011	14/04/2011	653,81	38	1,27
21175	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/03/2011	05/05/2011	889,63	59	1,97
21316	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	07/04/2011	18/05/2011	1.224,91	41	1,37
21540	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	09/05/2011	20/06/2011	233,50	42	1,40
21675	SUBMINISTRES ELÈCTRICS LUCAS, SCP	06/06/2011	19/07/2011	509,76	43	1,43
20972	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	01/03/2011	25/03/2011	364,44	24	0,80
21150	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	25/03/2011	05/05/2011	10,97	41	1,37
21154	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	25/03/2011	05/05/2011	57,95	41	1,37
21269	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	11/04/2011	18/05/2011	138,91	37	1,23
21629	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	23/05/2011	29/06/2011	431,61	37	1,23
21833	SUBMINISTRES ELECTRICS MATARO, SA	08/06/2011	19/07/2011	331,21	41	1,37
20841	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	21/01/2011	28/02/2011	45,24	38	1,27
21138	SUMINISTROS A.TRULLAS, SA	22/03/2011	14/04/2011	113,10	23	0,77
21004	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	07/03/2011	25/03/2011	199,13	18	0,60
21096	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	07/03/2011	14/04/2011	531,00	38	1,27
21255	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	11/04/2011	18/05/2011	531,00	37	1,23
21274	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	11/04/2011	18/05/2011	199,13	37	1,23
21275	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	11/04/2011	18/05/2011	331,88	37	1,23
21530	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	09/05/2011	20/06/2011	199,13	42	1,40
21539	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	09/05/2011	20/06/2011	66,38	42	1,40
21678	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	06/06/2011	19/07/2011	542,80	43	1,43
21693	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, SA	06/06/2011	19/07/2011	265,50	43	1,43
20882	T&M AUTOEDICIO, SL	07/02/2011	10/03/2011	443,68	31	1,03
20958	T&M AUTOEDICIO, SL	12/01/2011	25/03/2011	177,00	72	2,40
21197	T&M AUTOEDICIO, SL	24/03/2011	11/05/2011	456,66	48	1,60
21271	T&M AUTOEDICIO, SL	09/03/2011	18/05/2011	177,00	70	2,33
21444	T&M AUTOEDICIO, SL	18/04/2011	20/06/2011	59,00	63	2,10
21660	T&M AUTOEDICIO, SL	23/05/2011	29/06/2011	354,00	37	1,23
21436	TAG-CS, SL	26/04/2011	20/06/2011	200,60	55	1,83
21398	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	11/04/2011	20/06/2011	684,25	70	2,33
21801	TÀPIA CANADELL, MONTSERRAT	17/06/2011	19/07/2011	425,01	32	1,07
20823	TAPISSERIA MATARO, SCP	20/01/2011	28/02/2011	300,90		1,30
21192	TAPISSERIA MATARO, SCP	22/03/2011	18/05/2011	100,30	57	1,90
21401	TARPUNA S.L	11/04/2011	20/06/2011	1.062,00	70	2,33
21887	TARPUNA S.L	27/06/2011	19/07/2011	1.062,00		0,73
21182	TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA	07/04/2011	27/04/2011	741,00	20	0,66
20926	TECNI FRED I CLIMA, SL	03/02/2011	18/03/2011	372,41		1,43



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21264	TECNI FRED I CLIMA, SL	04/04/2011	18/05/2011	764,64	44	1,47
21441	TECNI FRED I CLIMA, SL	12/04/2011	20/06/2011	1.117,24	69	2,30
21587	TEIXIDÓ, MERCÈ	23/05/2011	22/06/2011	297,50	30	1,00
20887	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	21/01/2011	10/03/2011	183,39	48	1,60
20888	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	16/02/2011	05/04/2011	191,02	48	1,60
21229	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	21/03/2011	18/05/2011	236,07	58	1,93
21438	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	18/04/2011	20/06/2011	202,16	63	2,10
21601	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	17/05/2011	19/07/2011	218,84	63	2,10
21853	TELFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, SA	20/06/2011	19/07/2011	187,99	29	0,97
21395	TORNÉ I LABALSA, DÚNIA	11/04/2011	31/05/2011	1.128,80	50	1,67
21396	TORNÉ I LABALSA, DÚNIA	11/04/2011	22/06/2011	1.128,80	72	2,40
21789	TORNÉ I LABALSA, DÚNIA	14/06/2011	19/07/2011	1.128,80	35	1,17
21790	TORNÉ I LABALSA, DÚNIA	14/06/2011	19/07/2011	1.128,80	35	1,17
20909	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	09/02/2011	11/03/2011	61,71	30	1,00
21106	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	07/03/2011	14/04/2011	64,71	38	1,27
21318	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	01/04/2011	18/05/2011	36,82	47	1,57
21319	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	09/02/2011	18/05/2011	87,79	98	3,27
21543	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	17/05/2011	20/06/2011	811,13	34	1,13
21594	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	09/05/2011	29/06/2011	71,50	51	1,70
21632	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	17/05/2011	29/06/2011	18,39	43	1,43
21961	TORRIJOS ARRIBAS, M. DEL MAR	06/06/2011	24/08/2011	146,32	79	2,63
21134	TRANSERVA, S.A.	04/03/2011	14/04/2011	115,06	41	1,37
20846	TRANSPORT I GESTIÓ AMBIENTAL, SL	31/01/2011	28/02/2011	478,89	28	0,93
21021	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	02/02/2011	30/03/2011	367,20	56	1,87
21022	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	09/02/2011	30/03/2011	734,40	49	1,63
21023	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	16/02/2011	30/03/2011	793,80	42	1,40
21094	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	01/03/2011	14/04/2011	388,80	44	1,47
21095	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	22/02/2011	14/04/2011	215,79	51	1,70
21142	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	07/03/2011	14/04/2011	540,00	38	1,27
21191	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	24/03/2011	11/05/2011	939,60	48	1,60
21282	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	07/04/2011	18/05/2011	734,40	41	1,37
21497	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	19/04/2011	20/06/2011	702,00	62	2,07
21498	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	19/04/2011	20/06/2011	648,00	62	2,07
21499	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	02/05/2011	20/06/2011	1.123,20	49	1,63
21596	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	13/05/2011	29/06/2011	696,60	47	1,57
21649	TRANSPORTES PUJOL & PUJOL, SL	25/05/2011	29/06/2011	540,00	35	1,17
21043	TRANSPORTES Y MUDANZAS ARTE, S.L.	09/03/2011	05/04/2011	224,20	27	0,90
21500	TRAVELL-MAT, SRL	27/04/2011	20/06/2011	256,72	54	1,80
21898	TRAVELL-MAT, SRL	22/06/2011	19/07/2011	140,40	27	0,90
21918	TRAVELL-MAT, SRL	22/06/2011	24/08/2011	679,56	63	2,10
21172	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	14/03/2011	05/05/2011	1.461,40	52	1,73
21353	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	06/04/2011	18/05/2011	185,73	42	1,40
21558	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	03/05/2011	20/06/2011	247,80	48	1,60
21602	TREBALLS GRÀFICS PACO LÓPEZ, SL	16/05/2011	29/06/2011	49,30	47	1,57
21057	TURISME IMAGINARI, S.L.	18/03/2011	04/04/2011	115,64	37	1,23
21079	UBACH RIERA, ROGER	18/03/2011	04/04/2011	280,00	47	1,57



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21456	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2011	16/06/2011	847,22	129	4,30
21457	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2011	16/06/2011	689,59	108	3,60
21458	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/04/2011	16/06/2011	605,47	70	2,33
21459	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2011	16/06/2011	1.179,53	129	4,30
21460	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2011	16/06/2011	1.030,60	108	3,60
21461	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/04/2011	16/06/2011	861,28	70	2,33
21462	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2011	16/06/2011	957,25	129	4,30
21463	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2011	16/06/2011	954,25	108	3,60
21464	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/04/2011	16/06/2011	827,16	70	2,33
21465	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	07/02/2011	16/06/2011	755,88	129	4,30
21466	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	28/02/2011	16/06/2011	767,63	108	3,60
21467	UNION FENOSA COMERCIAL, SL	05/04/2011	16/06/2011	643,80	72	2,40
21635	UNIT4 BUSINESS SOFTWARE IBÉRICA S.A.U.	25/05/2011	29/06/2011	153,40	35	1,17
21321	UNIVERSITAT DE BARCELONA	28/04/2011	17/05/2011	320,00	19	0,63
21090	UNIVERSITAT DE VALENCIA	15/03/2011	14/04/2011	68,44	30	1,00
21625	UNIVERSITAT DE VALENCIA	25/05/2011	29/06/2011	87,32	35	1,17
21819	UNIVERSITAT DE VALENCIA	17/06/2011	19/07/2011	80,24	32	1,07
20845	VERA YUSTE, CONCEPCION	24/01/2011	28/02/2011	1.194,80	35	1,17
21001	VERA YUSTE, CONCEPCION	04/03/2011	22/03/2011	1.828,25	18	0,60
21346	VERA YUSTE, CONCEPCION	15/04/2011	18/05/2011	1.442,00	33	1,10
21613	VERA YUSTE, CONCEPCION	27/05/2011	19/07/2011	1.318,40	53	1,77
21042	VESTUARI LABORAL, SCP	23/02/2011	05/04/2011	263,16	41	1,37
21689	VESTUARI LABORAL, SCP	06/06/2011	19/07/2011	132,99	43	1,43
21690	VESTUARI LABORAL, SCP	06/06/2011	19/07/2011	20,00	43	1,43
21209	VIAJES TEJEDOR, S.A.	11/04/2011	05/05/2011	130,00	24	0,80
21210	VIAJES TEJEDOR, S.A.	11/04/2011	05/05/2011	88,27	24	0,80
21211	VIAJES TEJEDOR, S.A.	11/04/2011	05/05/2011	20,00	24	0,80
20904	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	17/01/2011	11/03/2011	262,95	53	1,77
21104	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	28/02/2011	14/04/2011	318,93	45	1,50
21149	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	15/03/2011	05/05/2011	1.003,35	51	1,70
21363	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	08/04/2011	31/05/2011	150,98	53	1,77
21518	VIDRES I ALUMINIS TRESSERRAS, SCP	09/05/2011	29/06/2011	107,84	51	1,70
21376	VILÀ BAS, MERCÈ	05/05/2011	30/05/2011	112,10	25	0,83
21111	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	09/03/2011	14/04/2011	241,29	36	1,20
21638	VILADEVALL JULIÀ, JOAN	13/05/2011	29/06/2011	235,46	47	1,57
21927	VILASECA I CANALETA, JAUME	29/06/2011	24/08/2011	78,00	56	1,87
20822	VISUALSONORA, SCCL	02/02/2011	03/03/2011	11.231,35	29	0,97
20991	VISUALSONORA, SCCL	07/03/2011	25/03/2011	150,00	18	0,60
20995	VISUALSONORA, SCCL	07/03/2011	25/03/2011	11.187,18	18	0,60
21207	VISUALSONORA, SCCL	01/04/2011	11/05/2011	11.247,18	40	1,33
21347	VISUALSONORA, SCCL	29/04/2011	18/05/2011	11.187,18	19	0,63
21590	VISUALSONORA, SCCL	04/05/2011	29/06/2011	147,50	37	1,23
21591	VISUALSONORA, SCCL	23/05/2011	29/06/2011	295,00	37	1,23
21592	VISUALSONORA, SCCL	23/05/2011	29/06/2011	672,60	37	1,23
21614	VISUALSONORA, SCCL	29/05/2011	19/07/2011	11.187,18	18	0,60
21661	VISUALSONORA, SCCL	31/05/2011	29/06/2011	47,20	37	1,23



COD. Factura	Nom Tercer	Data Recepció	Data RP	Import Factura	Termini pagament dies	Termini pagament mesos
21921	VISUALSONORA, SCCL	29/06/2011	24/08/2011	11.187,18	56	1,87
21437	WAISBORD, MARCELO	02/05/2011	20/06/2011	223,20	49	1,63
20964	XB CELTICA PAPEL, SL	17/01/2011	25/03/2011	184,38	67	2,23
21128	XB CELTICA PAPEL, SL	11/03/2011	14/04/2011	184,38	34	1,13
21174	XB CELTICA PAPEL, SL	31/03/2011	05/05/2011	265,50	35	1,17
20988	YELO BLAT, JAUME	01/03/2011	22/03/2011	646,00	21	0,70
20989	YELO BLAT, JAUME	01/03/2011	22/03/2011	646,00	21	0,70
21553	YELO BLAT, JAUME	02/05/2011	20/06/2011	646,00	49	1,63
21554	YELO BLAT, JAUME	02/05/2011	20/06/2011	646,00	49	1,63
21829	YELO BLAT, JAUME	17/06/2011	19/07/2011	646,00	32	1,07
Termini mig de pagament					43,09	1,44

