



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

Expedient: 1659-0567/2026 Manaments de pagament  
Assumpte: PAGAMENT PROVEÏDORS, DEVOLUCIONS DE FIANCES I SUBVENCIONS  
29/1/2026  
Àrea / Unitat: TRESORERIA

## DECRET

### Identificació expedient

PAGAMENT PROVEÏDORS, DEVOLUCIONS DE FIANCES I SUBVENCIONS 29/1/2026

### Fets

1. Segons el sistema d'informació comptable municipal (SICALWIN) a data 27/1/2026, existeixen obligacions, reconegudes, vençudes o quasi bé vençudes per import de 24.171,99€.
2. Totes les obligacions han estat aprovades per òrgan competent, constant com a fiscalitzades amb caràcter previ les de caràcter pressupostari, per import total de 24.171,99€.
3. Les relacions d'obligacions reconegudes a data 27/1/2026 pendents d'ordenar el pagament, al marge de les anteriorment citades, són les següents:

Núm. rel. Comptable	Import	Descompte	Import líquid	Concepte	Data lliurament Tresoreria	Data Comptable
0-2025-390 Factor E. (220250015855 220250015856 220250015857 220250015875 220250015876 220250015877 220250015878 220250015879 220250015880 220250015881 220250015882 220250015883 220250015884 220250015855 220250015856 220250015857)	14.216,34	0,00	14.216,34	Proveïdors	30/12/25	30/12/25
M-2026-4	123,97 51,23 2.603,31 123,97 270,20 4.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	123,97 51,23 2.603,31 123,97 270,20 4.500,00	Dev. Fiances	14/01/26 14/01/26 22/01/26 22/01/26 22/01/26 23/01/26	14/01/26 14/01/26 21/01/26 21/01/26 03/12/26 23/01/26



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

220250016158	2.282,97	0,00	2.282,97	Subvencions	16/01/26	29/12/25
<b>TOTALS</b>	<b>24.171,99</b>	<b>0,00</b>	<b>24.171,99</b>			

4. En virtut dels articles 34.5 de la Llei 38/2003 de 17 de desembre, i l'article 189.2 del TRLRHL, s'ha verificat que els tercers amb números de documents comptables O 220250016158, , estan al corrent en el compliment de les seves obligacions tributàries , amb la Seguretat Social i amb la Hisenda municipal i no hi ha cap deutor per resolució de procedència de reintegrament
5. A les relacions comptables relacionades a l'apartat anterior no consta l'existència de cap endossatari, ni cap ordre de retenció judicial ni manament d'embargament que hagi estat notificat a aquesta Tresoreria. Tampoc hi ha cap acord administratiu de compensació notificat a aquesta Tresoreria que afecti a les obligacions reconegudes incloses en aquestes relacions.
6. El saldo disponible en els comptes corrents permet pagar sense més dilacions la relació de factures que es troben pendents de pagament en el sistema d'informació comptable municipal a data 27/1/2026, de manera que no serà necessari atendre a l'ordre de prelación que fixa el Pla de disposició de fons aprovat per l'Alcalde en data 12/01/2018, tenint en compte que es podrà assumir el pagament de tot les despeses que es generin, en les dates que atenen a la tipologia de la despesa, es vagin meritant.

### Fonaments de Dret

1. El Pla de disposició de fons aprovat per l'Alcalde en data 12/01/18 disposa que amb caràcter general, la Tresoreria disposarà dels fons precisos per atendre les obligacions en la data prevista per la llei per garantir el compliment dels terminis legals. Quan això no fos possible, per a la distribució dels fons s'estarà a l'ordre de prelación de fons que fixa el propi pla.
2. Article 198.4 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, que estableix que "L'Administració té l'obligació d'abonar el preu dins dels trenta dies següents a la data d'aprovació de les certificació s'obra o dels documents que acreditin la conformitat".
3. Article 5 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat a les operacions comercials, determina que: *"El obligado al pago de la deuda dineraria surgida como contraprestación en operaciones comerciales incurrirá en mora y deberá pagar el interés pactado en el contrato o fijado por esta Ley automáticamente por el mero incumplimiento del pago en el plazo pactado o legalmente establecido, sin necesidad de aviso de vencimiento ni intimación alguna por parte del acreedor"*
4. Sentencia del Tribunal Suprem, del 26 de novembre de 2024, número 1880/2024 (Rec. 6115/2021) per la que es reitera la doctrina jurisprudencial en el sentit que, *"con la presentación de la factura ante la Administración contratante se inicia el plazo de treinta días de comprobación y aprobación, y si una vez aprobada transcurren treinta días sin"*



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

*efectuar el pago, incurre en mora y se inicia el devengo de intereses, con independencia de que la Administración no hubiere formulado ninguna objeción en la fase de comprobación."*

5. Article 186 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals TRLRHL aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que estableix que competeix al president de l'entitat local les funcions d'ordenació de de pagaments.

**RESOLUCIÓ,**

**Primer: ORDENAR** el pagament de les obligacions incloses a les relacions comptables detallades a continuació per import total de **24.171,99€** segons els següent detall:

Núm. rel. Comptable	Aprovació	Import	Desco mpte	Import líquid	Concepte
O-2025-390 (220250015855 220250015856 220250015857 220250015875 220250015876 220250015877 220250015878 220250015879 220250015880 220250015881 220250015882 220250015883 220250015884 220250015885 220250015886 220250015887)	D.4456/25	14.216,34	0,00	14.216,34	Proveïdors
M-2026-4	D.0053/26 D.0053/26 D.0120/26 D.0120/26 D.4114/25 D.0129/26	123,97 51,23 2.603,31 123,97 270,20 4.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	123,97 51,23 2.603,31 123,97 270,20 4.500,00	Dev. Fiances
220250016158	D.4449/25	2.282,97	0,00	2.282,97	Subvencions
<b>TOTALS</b>		<b>24.171,99</b>	<b>0,00</b>		<b>24.171,99</b>

**Segon:** Comunicar la present resolució al departament d'Intervenció.

La qual cosa comunico als efectes escaients.

Esparreguera, a data de la signatura electrònica

L'alcalde  
Juan Jurado Bracero



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

CSV: [redacted] s l'article 27 de la Llei 39/2015, de  
Aque 1 d'octubre. La seva autenticitat pot ser comprovada a l'adreça  
<https://tramitis.esparreguera.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx>