

Los datos correspondientes al **Periodo medio de pago a proveedores del mes de AGOSTO de 2018 del Patronato Municipal de Escuelas Infantiles** son los siguientes:

EJERCICIO	PERIODO	ROP	ROPP	OPERACIONES PAGADAS	OPERACIONES PENDIENTES	PMP
2018	Agosto	1,62	26,93	513,88	98.199,11	26,8
2018	Julio	18,56	7,58	84.697,27	57.522,06	14,12
2018	Junio	47,99	19,06	66.834,38	55.679,81	34,84
2018	Mayo	30,06	19,56	75.131,34	90.793,85	24,31
2018	Abril	44,89	14,97	49.039,49	107.006,39	24,68

DATOS CALCULADOS FACTURAS PAGADAS FACTURAS PENDIENTES DE PAGO INFORMACIÓN GRÁFICA

Periodo: Agosto 01/08/2018 - 31/08/2018

$$(1)=(2)+(3) \text{ Importe total operaciones} = 98.712,99$$

Cálculo del periodo medio de pago global a proveedores (PMPG)

$$\text{PMPG} = \frac{\sum (\text{Periodo medio de pago de cada entidad} * (1) \text{ Importe operaciones de la entidad})}{\sum \text{Importe operaciones de las entidades}} = 26,80$$

Cálculo del periodo medio de pago de cada entidad (PMPE)

$$\text{PMPE} = \frac{(\text{Ratio operaciones pagadas} * (2) \text{ Importe total pagos realizados}) + (\text{Ratio operaciones pendientes de pago} * (3) \text{ Importe total pagos pendiente})}{(2) \text{ Importe total pagos realizados} + (3) \text{ Importe total pagos pendientes}} = 26,80$$

Cálculo del ratio de las operaciones pagadas (ROP)

$$(*) \text{ ROP} = \frac{\sum (\text{Número de días de pago} * \text{Importe de la operación pagada})}{(2) \text{ Importe total de pagos realizados}} = \frac{831,40}{513,88} = 1,62$$

Cálculo del ratio de las operaciones pendientes de pago (ROPP)

$$\text{ROPP} = \frac{\sum (\text{Número de días pendientes de pago} * \text{Importe de la operación pendiente de pago})}{(3) \text{ Importe total de pagos pendientes}} = \frac{2.644.372,17}{98.199,11} = 26,93$$

(*) Este Ratio se corresponde con el INDICADOR del PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES de la Cuenta General.

Móstoles, a 10 de SEPTIEMBRE de 2018

Fdo: Mariano Olmos Miguel

DIRECTOR DEL PATRONATO,