



Los datos correspondientes al **Periodo medio de pago a proveedores del mes de Abril de 2020 del Patronato Municipal de Escuelas Infantiles** son los siguientes:

AtmConta .Net - [Cálculo del Periodo Medio de Pago]

Apertura Operaciones Control Interno Tesorería Contabilidad de Costes Consultas Cierre Listados Administración Ventanas Utilidades Ayuda

Nuevo cálculo Generar XML Validar cálculo Descartar cálculo Configuración Ayuda

EJERCICIO	PERIODO	ROP	ROPP	OPERACIONES PAGADAS	OPERACIONES PENDIENT...	PMP	ESTADO	REGISTRO	
2020	Abril		10,96	23,35	3.198,60	81.415,42	22,88	Definitivo	05/05/2020
2020	Marzo		18,46	3,45	93.302,71	34.962,19	14,37	Definitivo	01/04/2020
2020	Febrero		41,02	11,03	24.758,50	63.843,82	19,41	Definitivo	03/03/2020
2020	Enero		26,64	35,2	53.026,47	21.641,33	29,12	Definitivo	07/02/2020
2019	Diciembre		23,26	9,56	182.894,89	70.443,64	19,45	Definitivo	08/01/2020

DATOS CALCULADOS FACTURAS PAGADAS FACTURAS PENDIENTES DE PAGO INFORMACIÓN GRÁFICA

Periodo: Abril 01/04/2020 - 30/04/2020

(1)=(2)+(3) Importe total operaciones = 84.614,02

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

$$\text{PMPG} = \frac{\sum (\text{Periodo medio de pago de cada entidad} * (1) \text{ Importe operaciones de la entidad})}{\sum \text{Importe operaciones de las entidades}} = 22,88$$

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

$$\text{PMPE} = \frac{(\text{Ratio operaciones pagadas} * (2) \text{ Importe total pagos realizados}) + (\text{Ratio operaciones pendientes de pago} * (3) \text{ Importe total pagos pendiente})}{(2) \text{ Importe total pagos realizados} + (3) \text{ Importe total pagos pendientes}} = 22,88$$

Cálculo del ratio de las operaciones pagadas (ROP)

$$(*) \text{ ROP} = \frac{\sum (\text{Número de días de pago} * \text{Importe de la operación pagada})}{(2) \text{ Importe total de pagos realizados}} = \frac{35.049,84}{3.198,60} = 10,96$$

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

$$\text{ROPP} = \frac{\sum (\text{Número de días pendientes de pago} * \text{Importe de la operación pendiente de pago})}{(3) \text{ Importe total de pagos pendientes}} = \frac{1.900.927,68}{81.415,42} = 23,35$$

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

Móstoles, a 5 de mayo de 2020