



Sicalwin per a personal de centres gestors.

Nivell bàsic.

Diputació de Lleida – Del 14 al 28 d'octubre – 15 hores

Professor: Joan Carles Pinyol Gregori

Programa

1. Visió General
2. Registre de Factures:
 - A. Fases de la despesa
 - B. Tipus de factures
 - C. Registre de factures
 - D. Consulta de justificants
 - E. Relacions d'aprovació i comptabilització
3. Execució de les Despeses:
 - A. Operacions d'execució despesa
 - B. Fases P i R
 - C. Consulta
4. Execució dels Ingressos:
 - A. Compromís d'ingrés
 - B. Reconeixement de drets
 - C. Ingrés
 - D. Consulta
5. No pressupostaris
 - A. Conceptes no pressupostaris
 - B. IRPF i Seg. Social
 - C. IVA
 - D. Pendants aplicació
 - E. Consultes
6. Consulta de llistats, majors...

1. Visió General

- A) Què és la comptabilitat pública?
- B) El programari Sicalwin

1. Visió General

A) Què és la comptabilitat pública?

La comptabilitat pública és un sistema d'informació que parteix d'un procés ordenat d'accions econòmiques amb l'objectiu d'informar de la gestió i de l'estat econòmic, patrimonial, financer i pressupostari d'una entitat pública.

- a) El pressupost
- b) Les Bases d'execució del pressupost

1. Visió General

A) Què és la comptabilitat pública?

a) El pressupost

- ▶ Segons l'art. 162 del RDL 2/2004 (TRLRHL) el pressupost general és:
 - L'expressió **xifrada**¹, **conjunta**² i **sistemàtica**³ de les **obligacions**⁴ que, com a màxim, poden reconèixer l'entitat i els seus Org. Auton., i del **drets**⁴ que prevegin liquidar durant l'exercici, així com les previsions **d'ingressos i despeses**⁴ de les societats mercantils de capital íntegrament local.
- ▶ El pressupost general és únic
- ▶ L'exercici pressupostari coincidirà amb l'any natural

1. Visió General

A) Què és la comptabilitat pública?

a) Les Bases d'execució de pressupost

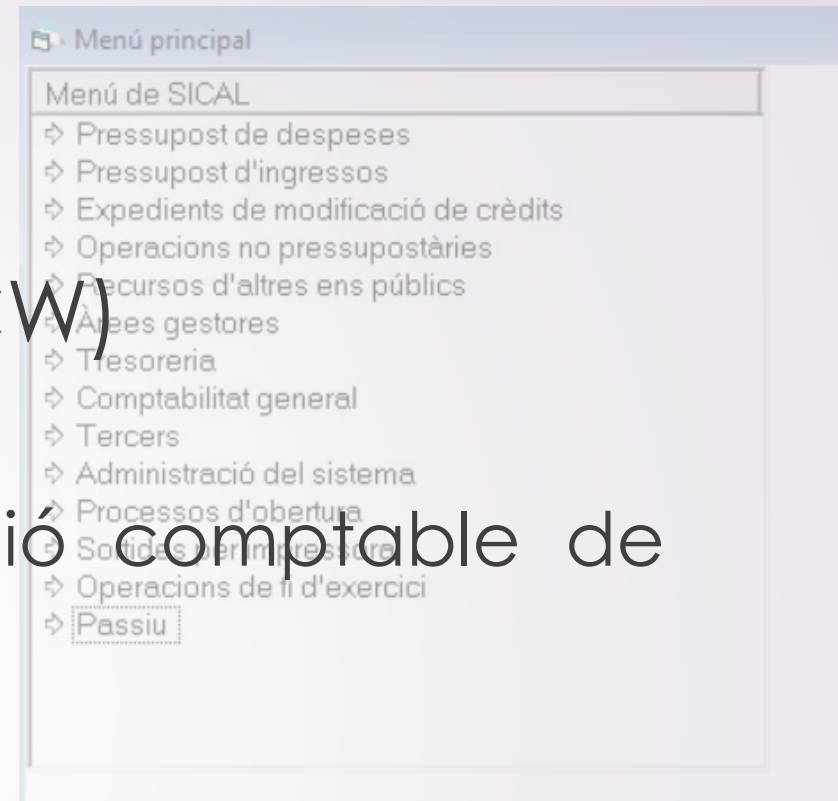
- ▶ S'aproven conjuntament amb el pressupost
- ▶ Contenen l'adaptació de les disposicions generals en matèria pressupostària a l'organització i circumstàncies de la pròpia Entitat.
- ▶ El seu contingut mínim ve establert a l'article 9 del RD 500/1990 i estableix , entre d'altres:
 - Nivells de vinculació
 - Especificitats de les modificacions de crèdit (competència, tramitació...)
 - Supòsits d'acumulació de fases (A, D, O)

1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

SICAL: Sistema d'informació comptable de l'administració local

- a) Manipulació bàsica
- b) Codis d'operació
- c) Apartats que treballarem del SCW



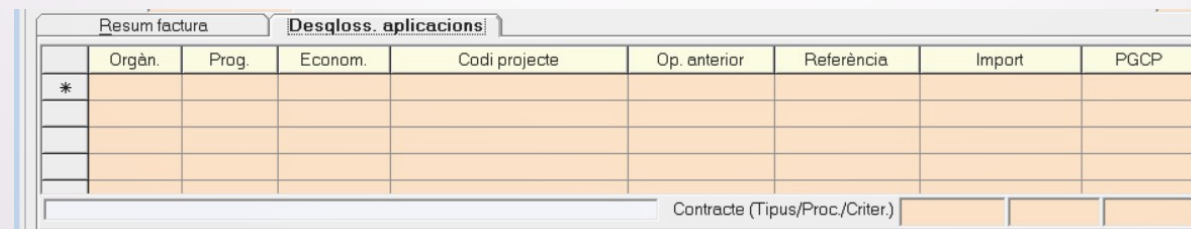
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

a) Manipulació bàsica (regles)

Tot i que el ratolí funciona en la majoria dels casos cal recordar que aquest programa encara està basat en el **treball des del teclat** i per tant:

- ▶ **Salt de camp:** Cal fer servir l'**INTRO** (retorn, salt de línia)
- ▶ **Cerca dins un camp:** Cal fer servir la tecla **F5**
- ▶ Cal arribar fins al final d'una taula d'introducció (**intro**) per confirmar tots els camps



The screenshot shows a window titled 'Resum factura' with a sub-tab 'Desqloss. aplicacions'. It displays a table with the following columns: Orgàn., Prog., Econom., Codi projecte, Op. anterior, Referència, Import, and PGCP. The first row contains an asterisk (*). Below the table, there is a field for 'Contracte (Tipus/Proc./Criter.)'.

	Orgàn.	Prog.	Econom.	Codi projecte	Op. anterior	Referència	Import	PGCP
*								

Contracte (Tipus/Proc./Criter.)

1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Codis d'operació

SCW té un sistema de codificació de les operacions que segueix una estructura concreta de 12 dígit





1

•Tipus d'operació (1 dígit)

- El primer dígit es refereix al tipus d'operació:
 - 1 – operacions pressupostàries d'ingrés
 - 2 – operacions pressupostàries de despesa
 - 3 – operacions no pressupostàries.

2

•Execici Comptable (4 dígits)

- L'exercici comptable en que es va comptabilitzar l'operació.

3

•Exercici corrent o tancat (1 dígit)

- Diferencia entre exercici en curs o exercicis anteriors
 - 0 – exercici corrent (actual)
 - 1 – exercicis anteriors

4

•Codi operació (6 dígits)

- Numeració correlativa per a cada operació

1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

Els diversos apartats que tractarem en aquest curs els trobarem als següents menús de SCW:

- ▶ Pressupost de despeses
- ▶ Pressupost d'ingressos
- ▶ Operacions no pressupostàries
- ▶ Tresoreria
- ▶ Sortides per impresora

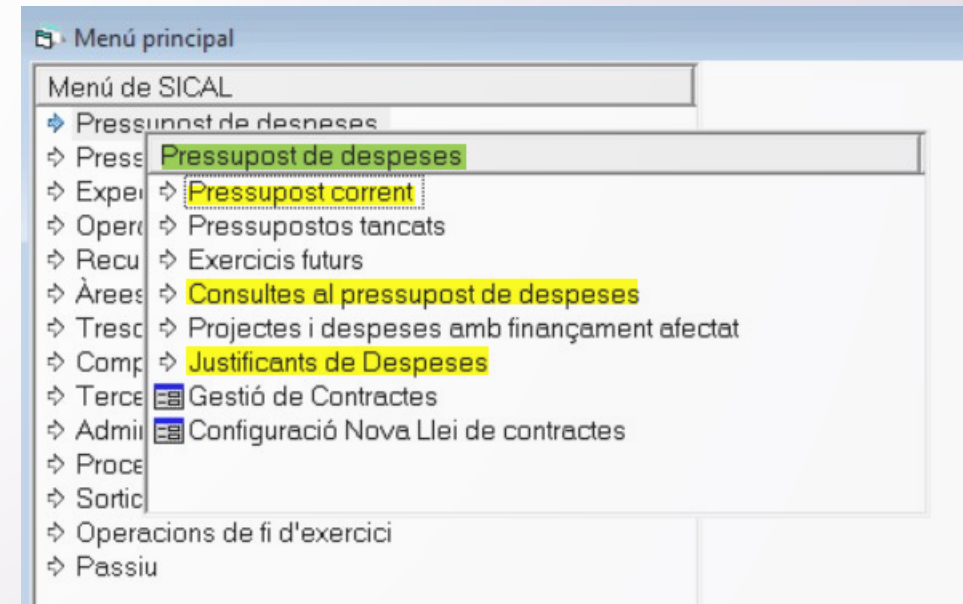
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

► PRESSUPOST DE DESPESES

Aquí és on veurem la comptabilització de les fases A-D-O de les operacions de despesa, el registre de factures (registre d'entrada, registre d'abonaments i registre de factures telemàtiques) i també la consulta d'operacions.



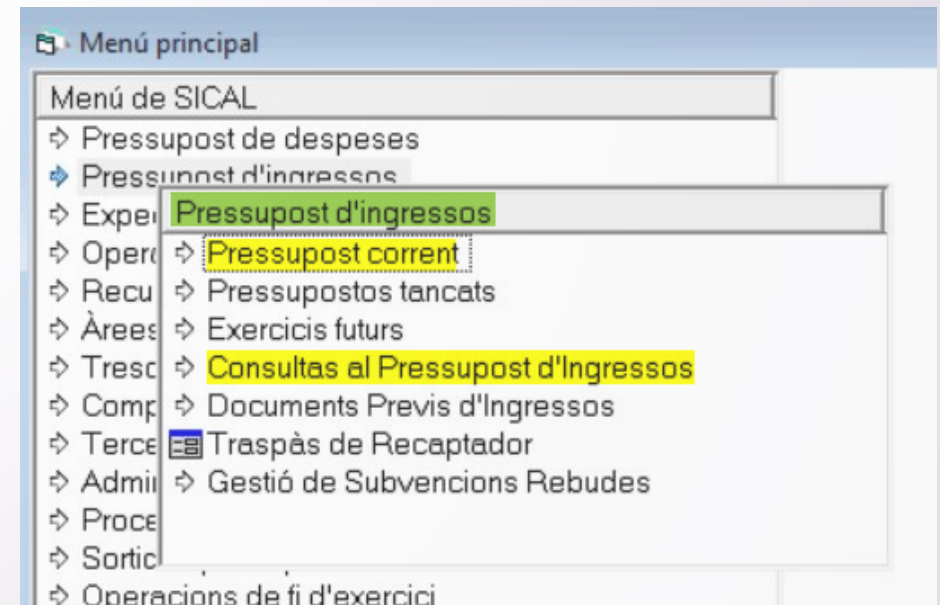
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

► PRESSUPOST D'INGRESSOS

Hi veurem la comptabilització de les operacions de reconeixement d'ingressos (RD) i la consulta d'operacions



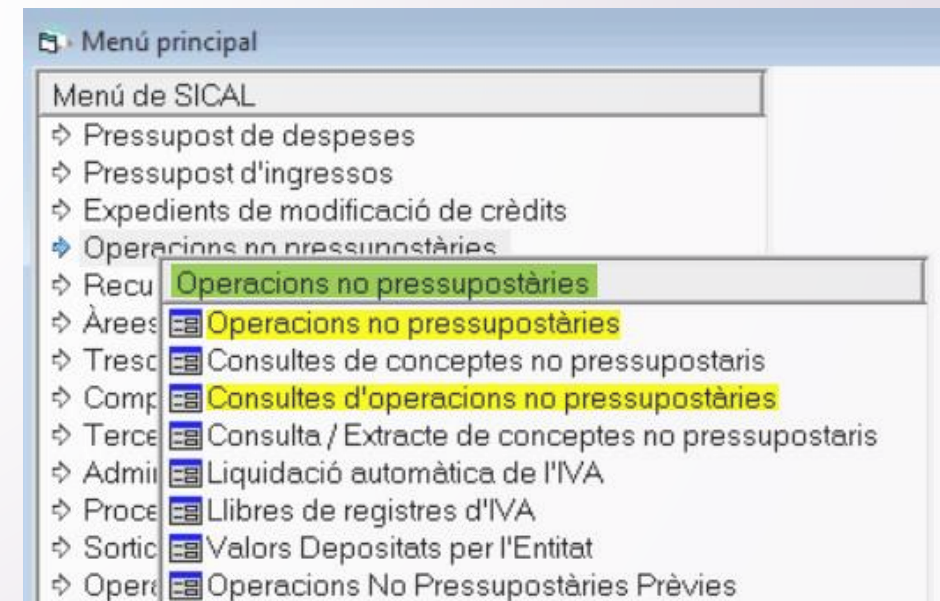
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

► OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

Aquí hi trobarem tant la comptabilització d'operacions No Pressupostàries (com ara comptabilitzar una liquidació d'IVA o d'IRPF) com la consulta d'operacions ja comptabilitzades.



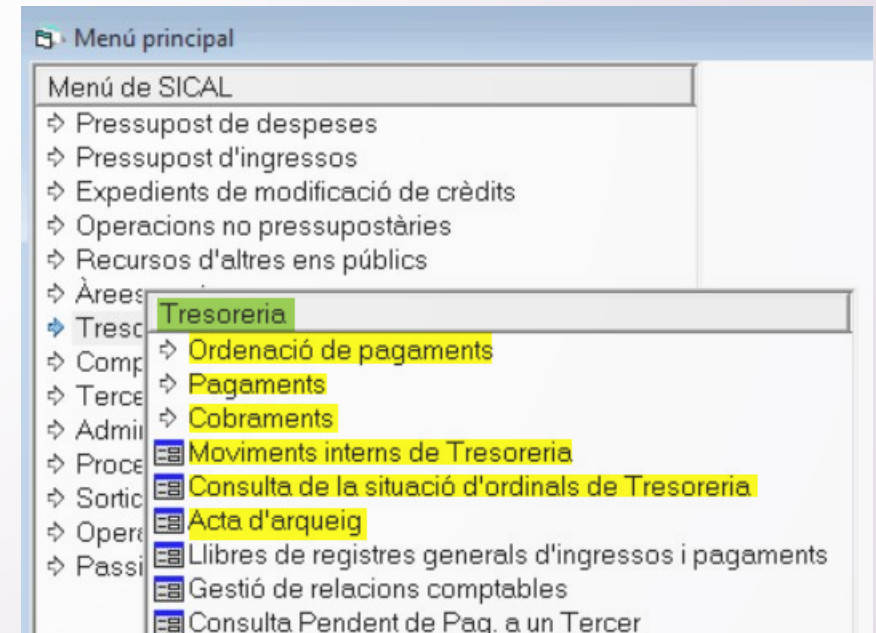
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

► TRESORERIA

En aquest apartat es on farem la comptabilització de totes les fases relacionades d'alguna manera amb la tresoreria com ara l'ordenació del pagament (fase P), el propi pagament (fase R) així com els ingressos (fase I) i també les operacions de moviments interns de tresoreria (traspàs de bancs) i la consulta d'ordinals de tresoreria i d'actes d'arqueig



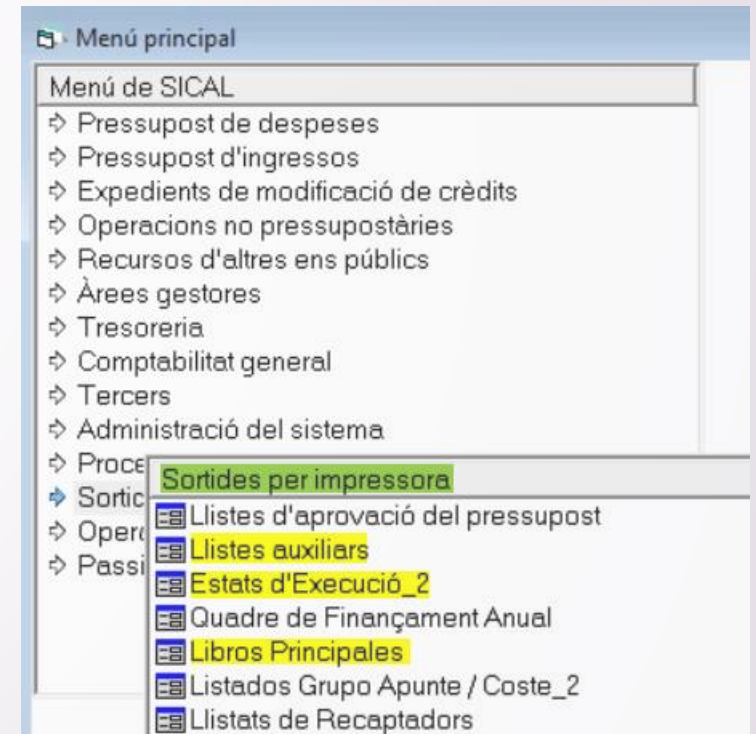
1. Visió General

B) El programari Sicalwin (SCW)

b) Apartats que treballarem del SCW

► SORTIDES PER IMPRESORA

En aquest apartat hi trobarem alguns dels llistats principals que es fan servir a la comptabilitat.



2. Registre de Factures

- A) Fases de la despesa
- B) Tipus de factures
- C) Registre de factures
- D) Consulta de justificants/registres
- E) Relacions d'aprovació i comptabilització de factures

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

TRLRHL (RDL 2/2004) la gestió de la despesa es farà per fases que són:

A - D - O - P - R

aquestes es podran acumular en funció del que estableixin les BEP.

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

També cal recordar que, tot i no ser una fase de gestió de la despesa, existeix un pas previ a tots aquests que és la **Reserva de crèdit (RC)** que és fruit de l'expedició d'un **certificat de consignació pressupostària**.

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

- a) Autorització de la despesa **(A)**
- b) Disposició o compromís de despesa **(D)**
- c) Reconeixements o liquidació de la obligació **(O)**
- d) Ordenació del pagament **(P)**
- e) Acumulació de Fases

FASES DE L'EXECUCIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES

AUTORTIZACIÓ → FASE DE GESTIÓ

AUTORITZACIÓ
DISPOSICIÓ
OBLIGACIÓ } FASES PRESSUPOSTÀRIES

ORDENACIÓ PAGAMENT
PAGAMENT } FASES DE TRESORERIA

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

a) **Fase A:** Autorització de la despesa

- ▶ -L'autorització de la despesa és l'acte mitjançant el qual l'òrgan competent acorda:
 - ▶ la realització d'una despesa determinada
 - ▶ per una quantia exacta o aproximada
 - ▶ i en reserva la totalitat o part d'un crèdit pressupostari

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

a) **Fase A:** Autorització de la despesa

- ▶ -És la **primera fase** del procediment d'execució del pressupost i les seves característiques són:
 - ▶ Inicia el procés administratiu d'execució d'una despesa mitjançant l'acord de la realització d'aquesta a càrrec d'un crèdit pressupostari.
 - ▶ És un acte intern, és a dir, no significa cap relació amb un tercer.
 - ▶ El seu import indica la quantitat màxima que es podrà gastar en realitzar la despesa.

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

a) **Fase A:** Autorització de la despesa

► Exemples:

- - Resolució de la convocatòria subvencions
- - Inici d'un expedient de contractació/obra
- - Existència d'acord per a la signatura d'un conveni,...

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

b) **Fase D:** Disposició o compromís de despesa

- ▶ La disposició, també anomenada compromís de despesa, és la **segona fase** del procediment d'execució del pressupost i les seves característiques són:
 - ▶ Ja no inicia el procés administratiu d'execució d'una despesa, sinó que és la conseqüència pressupostària d'aquesta decisió.
 - ▶ És un acte extern amb rellevància jurídica, ja que consisteix a acordar amb un tercer, després d'acomplir tota la tramitació legal, la realització concreta d'unes obres, la prestació d'uns serveis o el subministrament d'uns béns.
 - ▶ Ha de determinar l'import exacte de la despesa a realitzar.

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

b) **Fase D:** Disposició o compromís de despesa

▶ Exemples:

- ▶ - Concessió provisional de subvencions
- ▶ - Resolució d'adjudicació del contracte/obra
- ▶ - Signatura del conveni...

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

c) **Fase O**: Reconeixement o liquidació de la Obligació

- ▶ Acte en que es declara l'existència d'un crèdit exigible contra l'Entitat.
- ▶ L'obligació és l'última fase del procediment d'execució del pressupost i les seves característiques són:
 - ▶ El tercer amb qui s'havia pactat la realització d'unes obres, la prestació d'un servei o el subministrament d'un bé, acredita el seu acompliment davant l'Administració.
 - ▶ L'Administració, en donar la seva conformitat amb l'execució del pacte, es converteix en deutora respecte del tercer.

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

c) **Fase O**: Reconeixement o liquidació de la Obligació

► Exemples:

- Factura
- Justificació de la subvenció
- Recepció del contracte/obra (certificació)
- Venciment del termini de pagament del conveni ...

2. Registre de Factures

A) Fases de la despesa

d) Acumulació de les fases d'execució de pressupost

- ▶ Les Entitats locals han d'establir en les BEP els supòsits en què s'acumulin més d'una de les fases d'execució del Pressupost de Despesa en un sol acte administratiu, podent-se donar els següents casos:
 - ▶ Autorització-disposició. (AD)
 - ▶ Autorització-disposició-reconeixement de la obligació. (ADO)

2. Registre de Factures

B) Típus de factures

Una factura és un document de caràcter mercantil que indica una compravenda d'un bé o prestació d'un servei i que ha d'incloure (de manera resumida):

- ▶ la identificació de l'emissor (raó social/nom, NIF, adreça social...)
- ▶ la identificació del document (número, data,...)
- ▶ la identificació del receptor
- ▶ així com tota la informació de l'operació (detall del bé o servei, referència a operacions anteriors, imports, tipus impositius, retencions....)

2. Registre de Factures

B) Típus de factures

Per a la gestió comptable de les factures caldrà fer-ne una classificació prèvia. En funció del format parlarem de

- ▶ Factures electròniques
- ▶ Factures convencionals (paper)

A més també diferenciarem entre

- ▶ Factures de càrrec
- ▶ Factures rectificatives o d'abonament

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

En funció del tipus de factura triarem una via o una altra de registre

- a) Registre d'entrada de justificants.
- b) Registre de factures electròniques
- c) Registre d'abonaments

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Recordar que per aquesta via **NO** hi registrarem ni

- ▶ Factures electròniques
- ▶ Abonaments
- ▶ Despeses relacionades amb BCF o PJ

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

El camí d'accés al registre de factures dins el programari SCW és el següent:

The screenshot shows a multi-level menu system. The top level is 'Menú principal'. The second level is 'Menú de SICAL'. The third level is 'Pressupost de despeses'. The fourth level is 'Justificants de Despeses'. The fifth level is 'Registres de factures'. The sixth level is 'Registre d'entrada de factures'. The path is highlighted with green and blue boxes. Purple arrows point from the text on the right to the corresponding menu items.

- Menú principal
 - Menú de SICAL
 - Pressupost de despeses
 - Justificants de Despeses
 - Registres de factures
 - Registre d'entrada de factures

■ Pressupost de Despeses
■ Justificants de Despeses
■ Registre de factures
■ Registre d'Entrada de Factures

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Anem a la pràctica!

Quan accedim al registre d'entrada de justificants ens trobem la següent pantalla

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Registre d'entrada de factures

N. registre: / 1 N. Op. Anterior: 2 Data: 3 12/09/2024

N. fact: 4 Data factura: // 5 Exp.: Data exp.: //

Tercer: 6 Cl. dada associada:

7 **Resum factura** 8 **Desgloss. aplicacions**

Dades de l'IVA	Tipus	%	Import IVA	Deduïble
Base imposable				
"				
"				
Import íntegre		Base exempta		

Total pressupost: Total IVA: Total descompte: Líquid: Total Factura:

Oficina Comptable Órg. Gestor O. Tramitadora

Endossatari:

Grup apunts: Dies venc.: Data venciment: //

Forma de pag.: 11 Tipus de pag.: O. Monetària:

Ordinal tercer: Ordinal pag.:

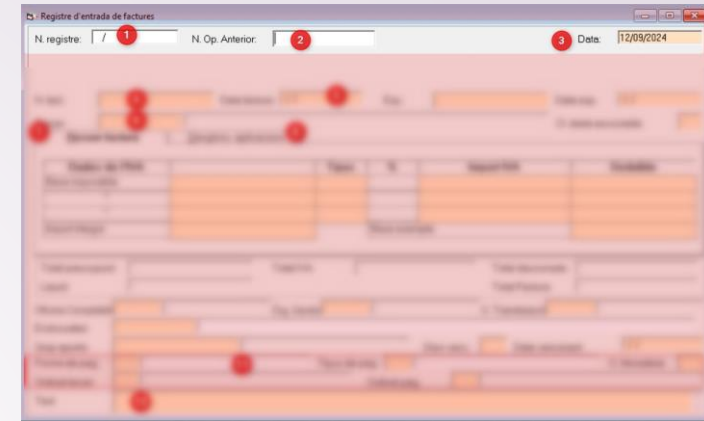
Text: 12

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



1 – **Número de registre:** Per als nous justificants el deixarem en blanc. Si cal esmenar un registre anterior i afegirem el codi de registre o bé farem servir la funció F5

2 – **Número operació anterior:** Si consten fases anteriors al registre de l'obligació caldrà escriure aquí el número de l'operació.

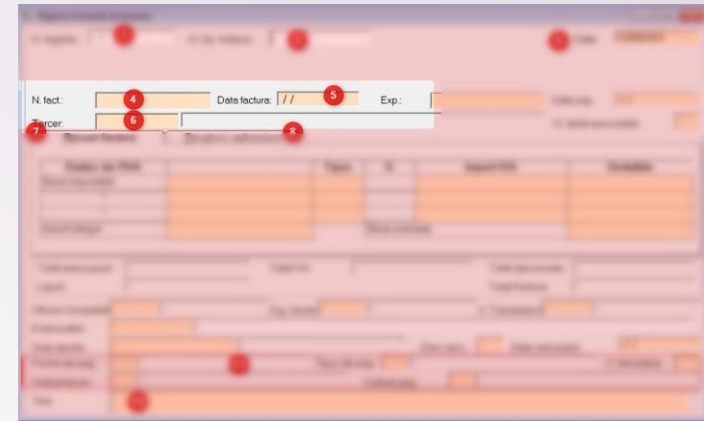
p.e: Si existeixen fases RC, AD o D

3 – **Data:** És la data de registre de la factura

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



4 – **Número de factura:** Anotarem el número que apareix al justificant

5 – **Data de Factura:** Anotarem la data que apareix al justificant (sempre igual o inferior a la data de registre)

6 – **Tercer:** Cal informar el NIF de l'emissor de la factura. Si apremem "Intro" sense cap informació (o també F5) se'ns obrirà un menú d'ajuda

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

6 – Tercer: Menu d'ajuda

The screenshot displays a software window titled "Registre d'entrada de factures". The main window contains several input fields: "N. registre:" with a slash, "N. Op. Anterior:", "Data:" with "12/09/2024", "N. fact.:" with "12345", "Data factura:" with "12/09/2024", "Exp.:", "Data exp.:" with "//", "Tercer:", and "Cl. dada associada:". A smaller dialog box is overlaid on top, also titled "Registre d'entrada de factures", with fields for "Tipus doc.:", "Document:", "Àlies:", and "Nom:". The dialog box includes buttons for "Aplicar Filtre", "Acceptar", "Cancel·lar", "Nou tercer", and "Buscar en Dades Corporatives".

TERCERS PER TIPUS DE DOCUMENT				
	Tipus doc.	Document	Àlies	Nom
Oficina				

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

6 – **Tercer:** Per fer la cerca podem posar alguna dada en algun dels camps i premer “Aplicar Filtre”. Per Exemple:

The screenshot shows a software window titled "Registre d'entrada de factures". It contains several input fields for search criteria:

- N. registre: /
- N. Op. Anterior:
- Data: 12/09/2024
- N. fact.: 12345
- Data factura: 12/09/2024
- Exp.:
- Data exp.: //
- Tercer:
- Cl. dada associada:

An overlay window titled "Registre d'entrada de factures" is open, showing search filters:

- Tipus doc.:
- Document:
- Àlies:
- Nom: ENDESA

Buttons in the overlay include "Aplicar Filtre", "Buscar en Dades Corporatives", "Nou tercer", "Acceptar", and "Cancel·lar".

Below the filters is a table titled "TERCERS PER TIPUS DE DOCUMENT":

	Tipus doc.	Document	Àlies	Nom
Oficina	CIF	B82846817		ENDESA DISTRIBUCION ELECTRICA SLU
Endoss	Libre	ESA81948077		ENDESA ENERGIA
Grup a	CIF	B82846825		ENDESA ENERGIA XXI, SLU
Forma	Libre	ESB82846825		ENDESA ENERGIA XXI, SLU.
Ordinal	CIF	A81948077		ENDESA ENERGIA, SAU

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Dades de l'IVA	Tipus	%	Import IVA	Dedible
Base imposable				
Import íntegre				
		Base exempta		

7 – **Resum factura:** Recordeu que l'import pressupostari de la factura varia en funció de si **l'IVA** pot ser **deduïble** (l'entitat local repercuteix aquest IVA) o **no deduïble** (l'entitat local actua com a usuari final)

Si la factura té l'IVA **no deduïble** emplenarem directament l'import íntegre.

Si l'IVA és **deduïble** haurem d'emplenar la base imposable, el tipus d'IVA... . Al camp deduïble caldrà posar-hi **S**

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

7 – Resum factura: Exemple IVA No deduïble

Resum factura		Desgloss. aplicacions			
Dades de l'IVA		Tipus	%	Import IVA	Deduïble
Base imposable					
"					
"					
Import íntegre	569,67		Base exempta		0,00

Total pressupost:	569,67	Total IVA:	0,00	Total descompte:	0,00
Líquid:	569,67	Total Factura:			569,67

Resum factura		Desgloss. aplicacions			
Dades de l'IVA		Tipus	%	Import IVA	Deduïble
Base imposable	470,80	7	21,00	98,87	N
"	0,00		0,00	0,00	
"	0,00		0,00	0,00	
Import íntegre	470,80		Base exempta		0,00

Total pressupost:	569,67	Total IVA:	0,00	Total descompte:	0,00
Líquid:	569,67	Total Factura:			569,67

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

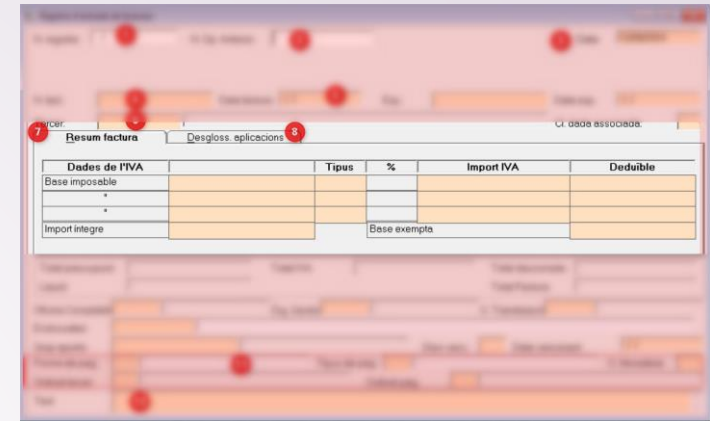
7 – Resum factura: Exemple IVA deduïble

Resum factura		Desgloss. aplicacions			
Dades de l'IVA		Tipus	%	Import IVA	Deduïble
Base imposable	1.000,00	7	21,00	210,00	S
"					
"					
Import íntegre	1.000,00	Base exempta			
Total pressupost:	1.000,00	Total IVA:	210,00	Total descompte:	0,00
Liquid:	1.210,00			Total Factura:	1.210,00

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



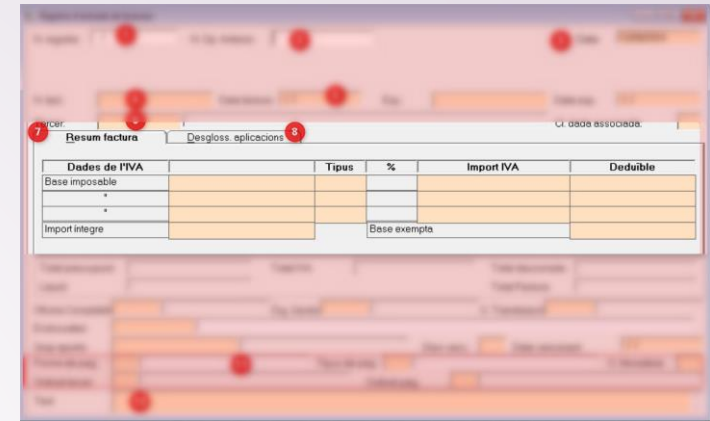
8 – **Desgloss. Aplicacions:** Aquí informarem l'aplicació pressupostària a que imputarem el justificant. Podem anotar-n'hi diverses si és el cas.

Resumen Factura		Desglose aplicaciones					
	Prog.	Económ.	Código proyecto	Op. anterior	Referencia	Importe	PGCP
	432	22602				107,00	6270
*							
				Contrato (Tipo/Proc./Criter.)	Servicios	AdDirec	SinC

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



9 – **Tipus de Contracte:** Quan acabem d'informar el “Desgloss. d'aplicacions” el cursor en saltarà a aquests 3 camps.

És obligatori anotar la informació sobre la contractació si l'aplicació pressupostària està definida com a tal (generalment dels capítols 2 i 6)

Resum factura		Desgloss. aplicacions						
	Orgàn.	Prog.	Econom.	Codi projecte	Op. anterior	Referència	Import	PGCP
▶	01	920	63100				27.601,63	2000
*								

C/ Araçó

9 Contracte (Tipus/Proc./Criter.) Obras AdDirec SinC

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

ecte	Op. anterior	Referència	Import	PGCP
			27.601,63	2000

Contracte (Tipus/Proc./Criter.)	Obras	AdDirec	SinC
---------------------------------	-------	---------	------

Dades de l'IVA	Tipus	%	Import IVA	Deducible
Base imposable				
Import íntegre				
Base exempta				

9 – **Tipus de Contracte:** Caldrà recavar la informació necessària al respecte. Els tipus habituals són **Subministraments, Obres o Serveis**. El procediment general és **Adjudicació Directa** i el criteri més habitual és **Sense Contracte**.

TIPUS CONTRACTO	
Codi	Descripció
CarAdEsp	De caracter administrativo especial
ColabSpSpr	De colaboración entre el sector publico y el sector privado
ConcsOP	De concesion de obra publica
Obras	De Obras
Otros	Otros
Patrim	Patrimoniales
ServPubl	De gestión de servicios públicos
Servicios	De servicios
Suministro	De suministro

Filtre	
Codi	Descripció

Filtrar Restaurar Buscar

Si desitgeu restringir més la recerca utilitzeu l'asterisc

PROCEDI. CONTRACTO	
Codi	Descripció
AdDirec	Adjudicación Directa
DiComp	Diálogo Competitivo
PrAbier	Procedimiento Abierto
PrNegCP	Procedimiento Negociado Con Publicidad
PrNegSP	Procedimiento Negociado Sin Publicidad
PrRestr	Procedimiento Restringido

Filtre	
Codi	Descripció

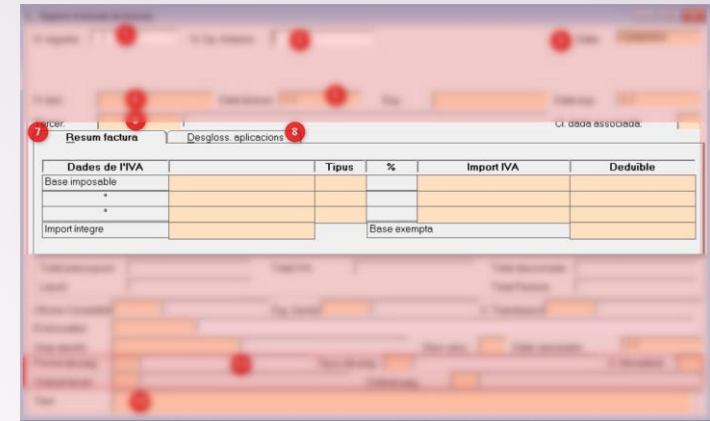
Filtrar Restaurar Buscar

Si desitgeu restringir més la recerca utilitzeu l'asterisc

2. Registre de Factures

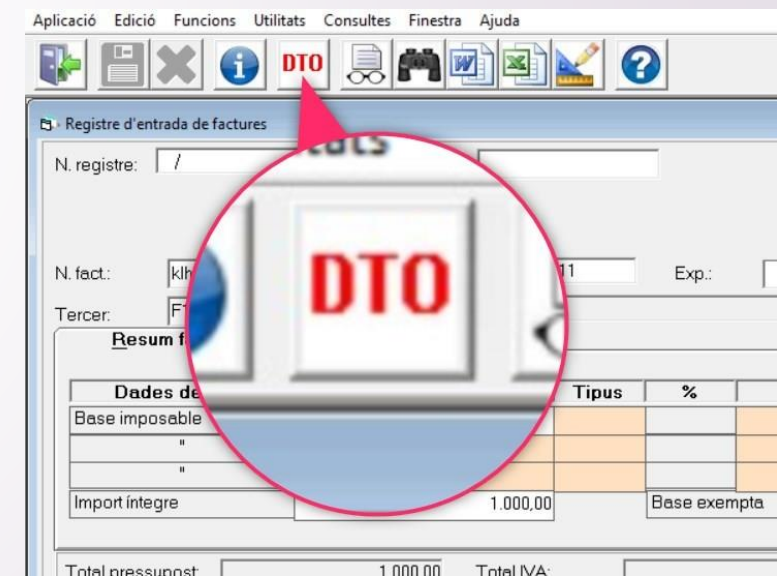
C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



10 – **Descomptes:** Amb els passos 7, 8 i 9 efectuats s'activarà el botó  de la barra superior

Si l'apretem s'obrirà una finestra que ens permetrà introduir les retencions d'IRPF de les factures o altres retencions.



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

10 – Descomptes:

N. registre: 2024/2

N. fact.: C-240

Tercer: ESB4

Import íntegre

Total pressupost

Líquid:

Oficina Comptable LO

Endossatari:

Àrea	Exerc.	Orgàn.	Prog.	Econòm.	Descripció	N. Operació	Import	Cte. PGCP
3	2024	*		20002	Hisenda pública, creditora per IRPF -Professionals-		1.500,00	47511

Descomptes calculats com a percentatge

Base imposable:

Percentatge:

Import descompte:

Ex/Clau/Càrrec:

Total operació 27.601,63 - Total descomptes 1.500,00 = Import líquid 26.101,63

Acceptar Cancel·lar

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

10 – Descomptes

Àrea	Exerc.	Orgàn.	Prog.	Econòm.	Descripció	N. Operació	Import	Cte. PGCP
3	2024			20002	Hisenda pública, creditora per IRPF -Professionals-		1.500,00	47511

Descomptes calculats com a percentatge

Base imposable:

Percentatge:

Import descompte:

Ex/Clau/Càrrec:

Total operació: 27.601,63 - Total descomptes: 1.500,00 = Import líquid: 26.101,63

- **1-Àrea:** Cal tria l'opció 3 " No pressupostària"
- **2-Econòmica:** Cal triar la convenient. En aquest cas la retenció per IRPF de Professionals
- **3-Import:** Informarem l'import del descompte
- **4-Cte PGCP:** Si fem "Intro" ens agafarà automàticament l'adequat

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

The screenshot shows a software interface for invoice registration. The interface is in Catalan and contains several fields for data entry. Red circles highlight specific fields: 'Forma de pag.' (11) and 'Text' (12). The interface also includes fields for 'Grup epunts', 'Tipus de pag.', 'Dies venc.', 'Data venciment', 'Ordinal tercer', and 'Ordinal pag.'. The 'Forma de pag.' field is currently set to '0 Monetària'.

11 – **Informació de pagament:** No és imprescindible però si en el moment del registre disposem de la informació de pagament podem deixar-la anotada.

Podem fer servir la funció F5 per tenir informació de les opcions disponibles.

12 – **Text:** Aquí anotarem amb el màxim detall la descripció del concepte de la factura que estem enregistrant.

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Dades de l'IVA	Tipus	%	Import IVA	Deducible
Bese imposable				
"				
"				
Import íntegre		Base exempta		

Un cop anotat el text explicatiu de l'operació i per tal de finalitzar el registre de la factura caldrà fer apretar la tecla **Intro/return** .

El sistema ens preguntarà si volem guardar el registre. Un cop l'hi haguem confirmat ens proporcionarà el número de registre



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants

Registre d'entrada de factures

Data: 12/09/2024

N. registre: / N. Op. Anterior: /

Data factura: // Data exp.: //

N. fact: // Tercer: //

Desgloss. aplicacions

Tipus	Import IVA	Deduible

Dades de l'IVA

Base imposable	
"	
"	
Import intègre	

Total IVA: // Total descompte: // Total factura: //

Total pressupost: // Líquid: //

Oficina Comptable: // Endossatari: //

Grup apunts: // Forma de pag.: //

Órg. Gestió: // Dies venc.: // Monetària: //

Tipus de pag.: // Final tercer: //

-Com heu pogut observar el sistema mostra altres camps que no he esmentat.

-Alguns s'informen automàticament a partir de les dades que anem informant. D'altres no són imprescindibles per a poder efectuar el registre d'una factura en una comptabilitat bàsica.

-Tot i això és necessari advertir que cada administració pot establir paràmetres que obliguin a completar aquests camps i fins i tot d'altres que en aquesta versió bàsica no apareixen.

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

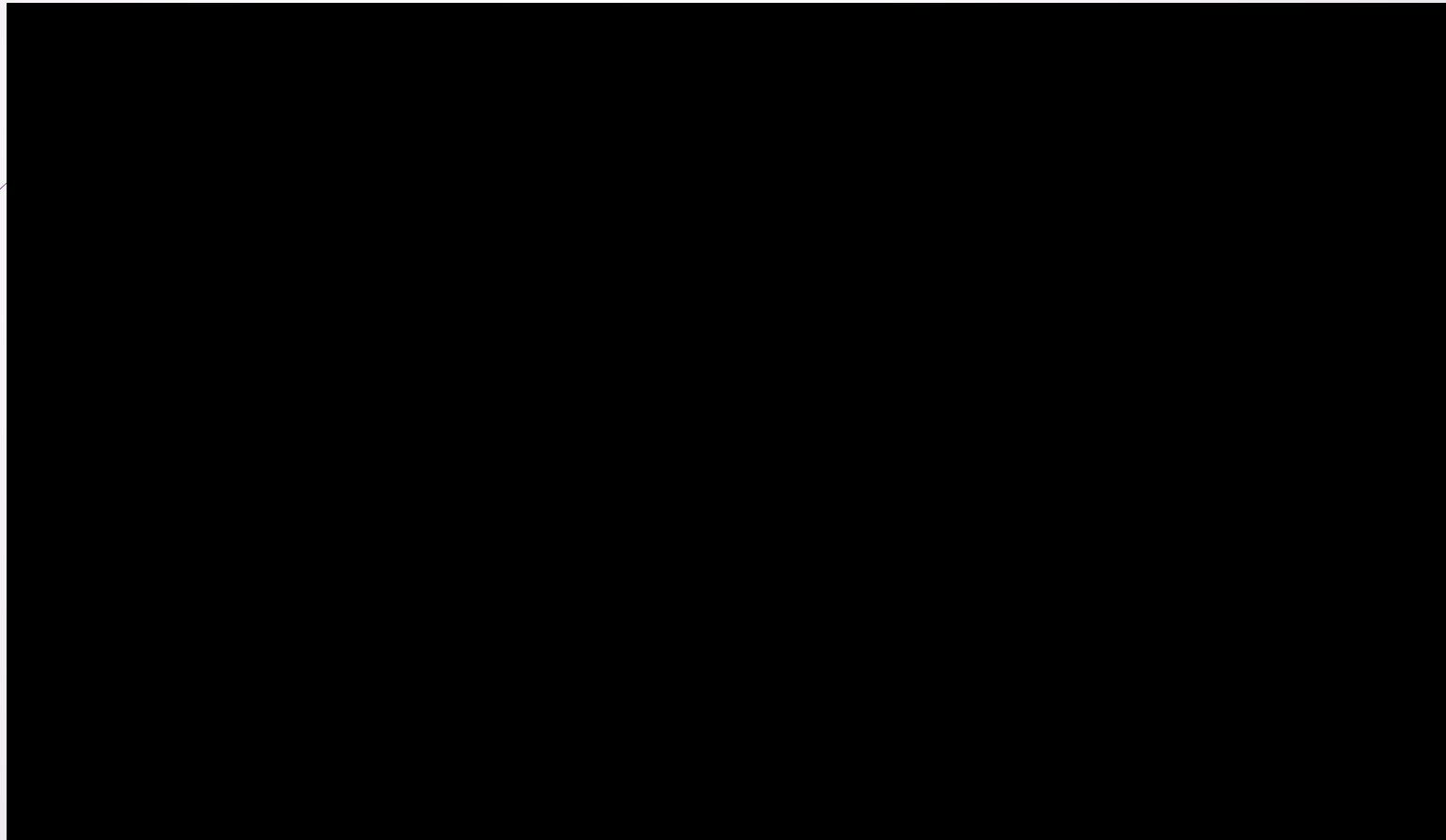
a) Registre d'entrada de justificants

A continuació podreu veure la seqüència completa del registre d'una factura bàsica

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

a) Registre d'entrada de justificants



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures électroniques

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

El camí d'accés al registre de factures electròniques dins el programari SCW és el següent:

➤ Pressupost de Despeses

➤ Justificants de Despeses

➤ Incorporació de Factures Telemàtiques



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

Anem a la pràctica!

Quan accedim al registre la incorporació de Factures Telemàtiques ens trobem la següent pantalla

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

Aplicació Edició Funcions Utilitats Monitor propostes per lots Consultes Finestra Ajuda

	N. registre	Data	Àrea	Document	Proveïdor	Import	Text Explicatiu	Expedient
<input type="checkbox"/>	F/2024/441	28/08/2024		2421355		72,43	AOC:180192367 2599 E-MA	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	F/2024/442	28/08/2024		SER-SCV-2024 0649		1.077,38	AOC:180209005 Potencia /	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	F/2024/443	30/08/2024		2421302142		45,54	AOC:180391172 Texto Posi	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	F/2024/444	30/08/2024		2421302143		9,24	AOC:180391548 Texto Posi	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	F/2024/445	02/09/2024		F24 F24/0084111		9,95	AOC:180458368 Servei inte	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	F/2024/446	03/09/2024		V-FAC+ FV-24-H-09-		102,25	AOC:180490803 CANVI ELE	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	F/2024/447	03/09/2024		2421302556		254,10	AOC:180535207 Texto Posi	<input type="checkbox"/>

Número de Registre: F/2024/442
Data de Registre: 28/08/2024
Tercer (proveïdor):
Oficina Comptable: Órg. Gestor:
O. Tramitadora: O. Monetària: Reg. Entrada: 4301890004-1-2024-0005
Centre Gestor destinatari:
Número del Document: SER-SCV-2024 064958 Data doc: 27/08/2024
Import: 1.077,38
Grup d'apunts:
Text explicatiu: AOC:180209005 Potencia / Energía / Reactiva / Excesos de Potencia / Impuesto Eléctrico / Alquiler

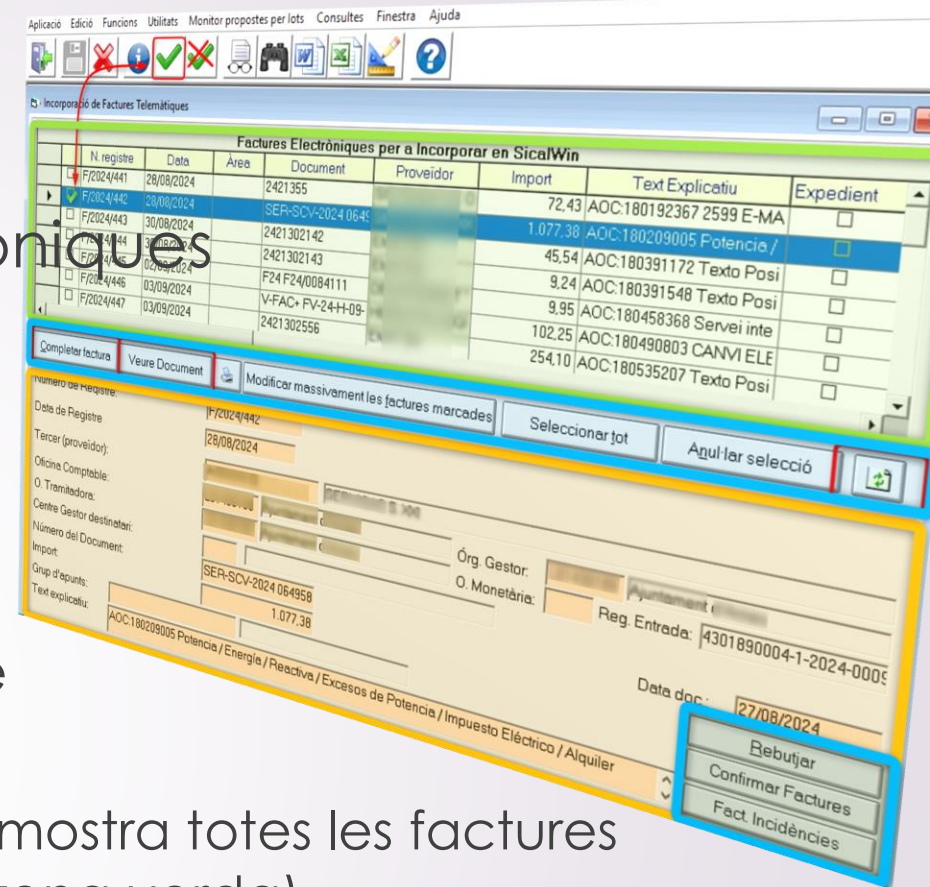
2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

En aquesta pantalla hi podem veure diverses seccions:

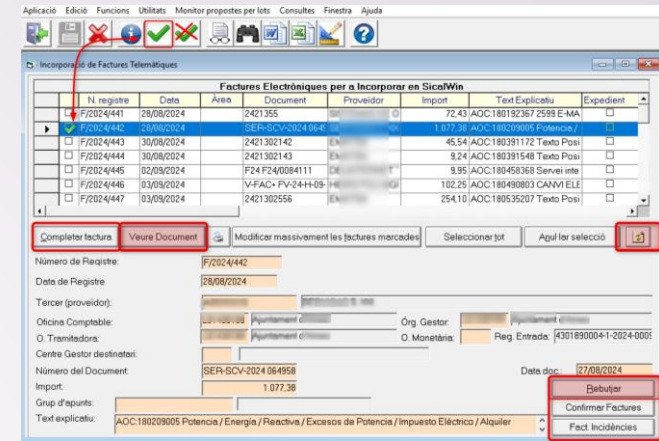
- A la part superior la graella que ens mostra totes les factures electròniques pendents de registrar (zona verda)
- A la part inferior veiem la informació de la factura que tenim marcada (zona taronja)
- Al centre i a la part inferior dreta veiem diverses accions que podrem executar (zones blaves)



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques



1) ACCIONS GENERALS

Veure Document

Ens permet veure el document associat a la factura electrònica per tenir-ne més informació



“Refrescar”: Ens permet actualitzar la graella del visor de fact-e.

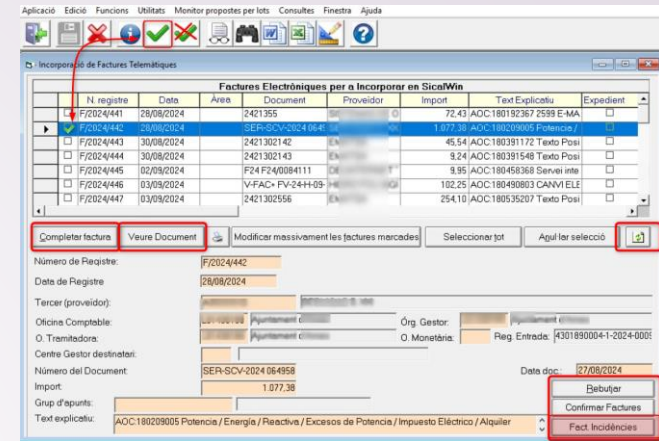
Rebutjar

Ens permet rebutjar totes aquelles factures que no pertoca registrar (conceptes o imports erronis)

2. Registre de Factures

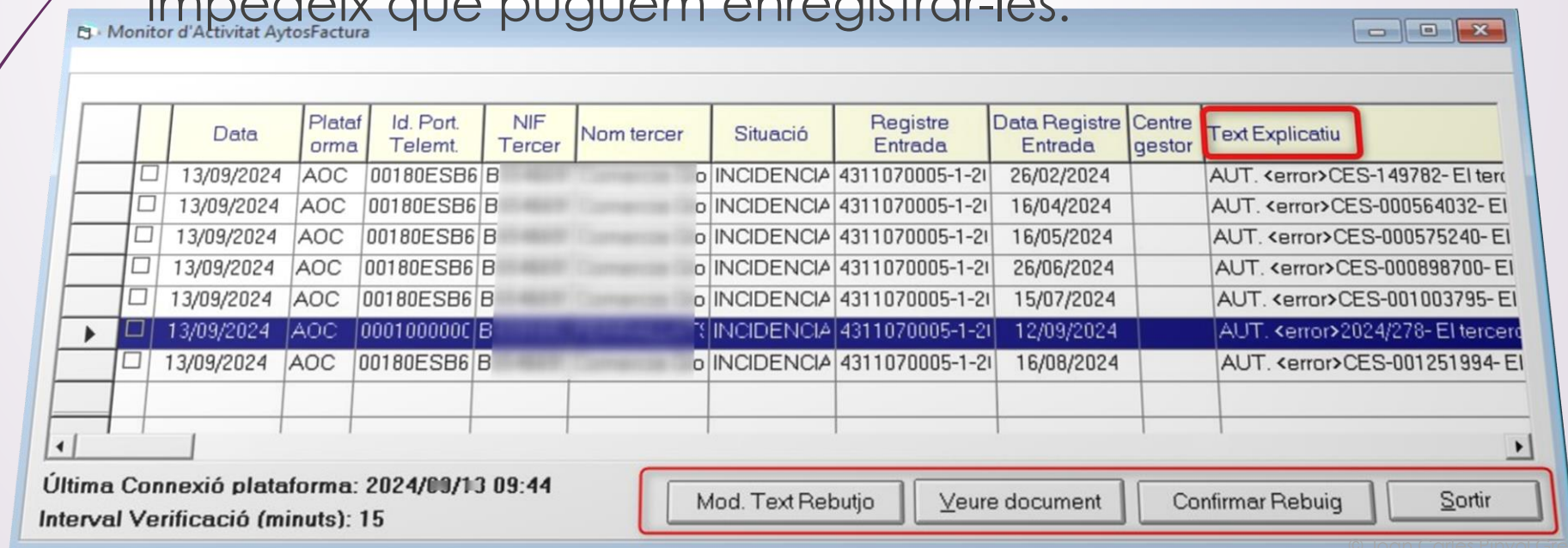
C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques



2) FACTURES AMB INCIDÈNCIES

L'apartat **Fact. Incidències** ens ensenya totes les fres que han entrat al registre però que contenen algun error que impedeix que puguem enregistrar-les.



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

Text Explicatiu
AUT. <error>CES-149782- El terc
AUT. <error>CES-000564032- EI
AUT. <error>CES-000575240- EI
AUT. <error>CES-000898700- EI
AUT. <error>CES-001003795- EI
AUT. <error>2024/278- El tercer
AUT. <error>CES-001251994- EI

El “**text explicatiu**” ens indica el motiu pel qual no es poden descarregar. Podem trobar entre d’altres:

- ▶ Que el tercer no existeixi ⇒ només cal crear el 3r
- ▶ Que l’IBAN no estigui informat ⇒ només cal informar l’IBAN
- ▶ Que el proveïdor no ha informat correctament el codi DIR ⇒ cal rebutjar i modificar el text motiu del rebuig “codi DIR incorrecte”
- ▶ Que ja existeixi una factura amb el mateix número i tercer ⇒ Cal analitzar exactament què ha passat

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques



A la part inferior de la graella podeu veure diverses accions a efectuar com ara :

- ▶ Veure el document
- ▶ Modificar **“Text Rebutjo”**
- ▶ **“Confirmar rebuig”** si fos el cas

Un cop efectuades les modificacions i/o rebutjos necessaris caldrà **“Sortir”**.

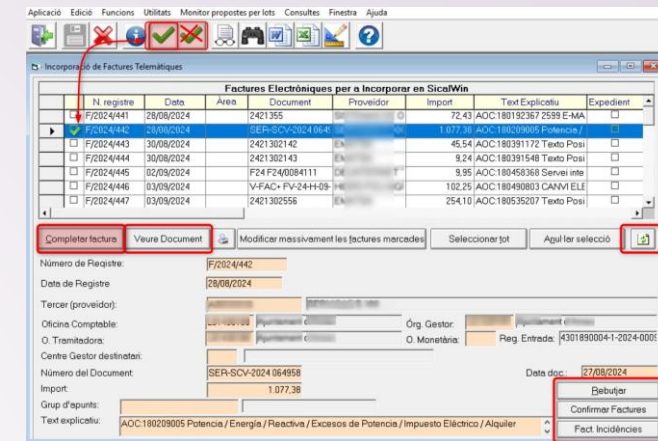
A la pantalla principal caldrà prémer la icona **“Refrescar”** per veure les factures Electròniques esmenades.





2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques



3) COMPLETAR I CONFIRMAR FACTURES

El primer que caldrà fer és completar les dades que falten de les factures per a la qual cosa caldrà seleccionar la factura amb el tic verd  i després prémer 

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

Factures

N. registre: 2024/441 N. Op. Anterior: Data: 28/08/2024

N. fact.: 2421355 Data factura: 27/08/2024 Exp.: Data exp.: //

Tercer: B 6 SIS SL Cl. dada associada:

Resum factura Desgloss. aplicacions

Dades de l'IVA	Tipus	%	Import IVA	Deduïble
Base imposable	7	21,00	12,57	N
"		0,00	0,00	
"		0,00	0,00	
Import íntegre			59,86	0,00
			Base exempta	

Total pressupost: 72,43 Total IVA: 0,00 Total descompte: 0,00

Líquid: 72,43 Total Factura: 72,43

Oficina Comptable L Aj Órg. Gestor L Aj O. Tramitador L Aj

Endossatari:

Grup apunts: Dies venc.: 60 Data venciment: //

Forma de pag.: 03 Transferencia Bancaria Tipus de pag.: C. Monetària:

Ordinal tercer: 1 CAIXI Ordinal pag.:

Text: AOC:18019 19 E-MAINTENANCE IRAC3330I N/S: QTF09780 PERIODE: 26-08-2024 FINS 25-09-2024 / QTF09780 Modelo:

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques

Dades de IVA	Tipus	%	Import IVA	Dedable
Base imposable		7	12.57	N
			0.00	
			0.00	
Import íntegre			0.00	

Ens apareixerà la pantalla que hem vist en l'apartat anterior però amb la diferència que la major part de dades ja estan omplertes (núm de fact, data, tercer, import, forma de pagament...) Faltarà confirmar algunes dades com ara:

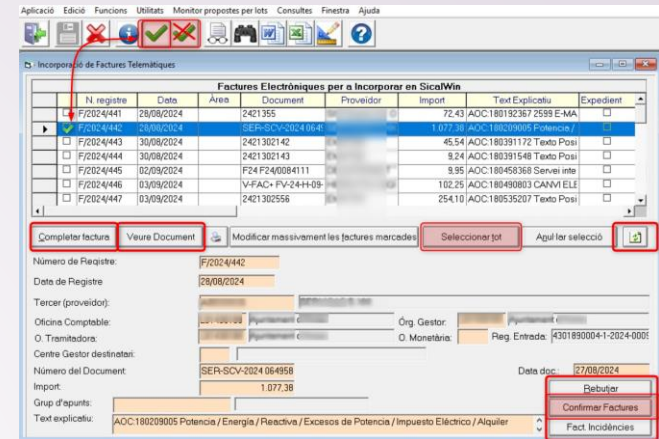
- ▶ Verificar la informació referent a l'IVA (deduïble o no deduïble)
- ▶ Veure si s'han aplicat descomptes
- ▶ Informar l'aplicació pressupostària a l'apartat "desgloss. d'aplicacions"
- ▶ Verificar les dades de pagament (si cal informar-les en aquest moment)
- ▶ Verificar/completar el text d'assumpte de la factura.





2. Registre de Factures

C) Registre de factures

b) Registre de factures electròniques



Un cop completada la informació de cada factura només quedarà confirmar-les per a que el registre quedi efectuat correctament.

Per fer-ho caldrà seleccionar la factura amb el tic verd (o bé prémer  si totes les fact-e estan completades) i després prémer 



2. Registre de Factures

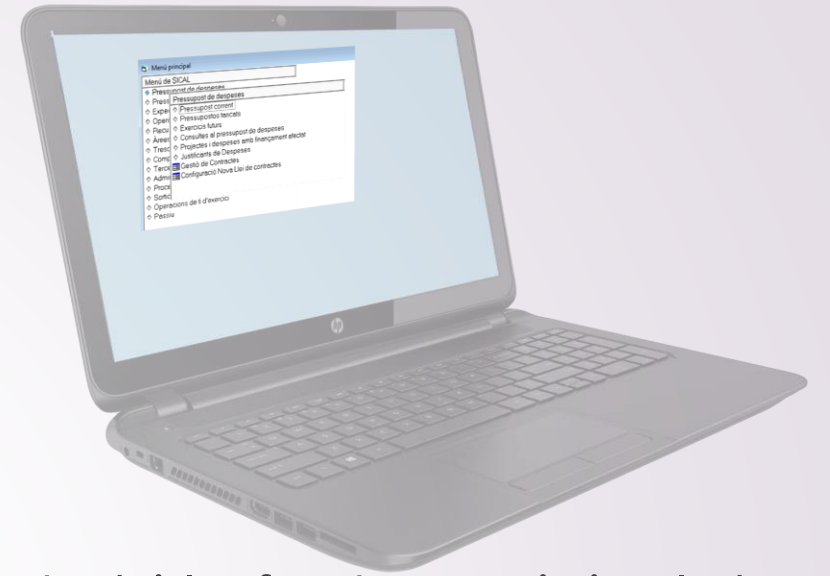
C) Registre de factures

c) Registre d'Abonaments

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments



En funció de la situació en què es trobi la factura original de càrrec s'actuarà d'una manera o d'una altra.

Les diferents situacions que ens podem trobar són:

- Fra. registrada i arriba l'abonament.
- Fra. ja comptabilitzada (en fase ADO o pendent d'aplicació).
- Fra. ja pagada.

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments



Nomes tractarem el primer cas

➤ Fra. registrada i arriba l'abonament.

o sigui, ens arriba un abonament quan encara hi ha la factura original al registre de factures sense comptabilitzar .

2 passos a seguir:

➤ 1) Enregistrament de la factura d'abonament

➤ 2) Compensació de la fra de càrrec i la fra d'abonament

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

1) ENREGISTRAMENT DE LA FACTURA D'ABONAMENT

El camí d'accés al registre d'abonaments dins el programari SCW és el següent:

- ▶ Pressupost de despeses
 - ▶ Justificants de despeses
 - ▶ Registre d'abonaments de factures



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

1) ENREGISTRAMENT DE LA FACTURA D'ABONAMENT

Registre d'Abonaments de Factures

N.Abonament: / Data: 15/05/2024

Factura Abonar: /

Operació: /

N. fact.: 5451 Data factura: 05/05/2024 Exp.: / Data exp.: /

Tercer: B82846825 ENDESA ENERGIA XXI, SLU Cl. dada associada: /

Resum factura Desgloss. aplicacions

	Orgàn.	Prog.	Econom.	Codi projecte	Op. anterior	Referència	Import	PGCP
	01	920	2210001				1.000,00	6280
*								

Contracte (Tipus/Proc./Criter.) Suministro AdDirec SinC

Total pressupost: 1.000,00 Total IVA: 0,00 Total descompte: 0,00

Líquid: 1.000,00 Total Factura: 1.000,00

Oficina Comptable / Órg. Gestor / O. Tramitador /

Endossatari: /

Grup apunts: / Dies venc.: 60 Data venciment: 14/07/2024

Forma de pag.: / Tipus de pag.: / O. Monetària: /

Ordinal tercer: / Ordinal pag.: /

Text: ABONAMENT SUBMINISTRAMENT ELECTRIC AJUNTAMENT MARÇ 2024

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

1) ENREGISTRAMENT DE LA FACTURA D'ABONAMENT

Informarem les dades de la factura d'abonament de la mateixa manera que ho hem fet en els apartats anteriors, tenint en compte que:

- **No** hem d'omplir l'apartat **Factura Abonar** (en vermell)
- Cal posar l'import en positiu

2. Registre de Factures

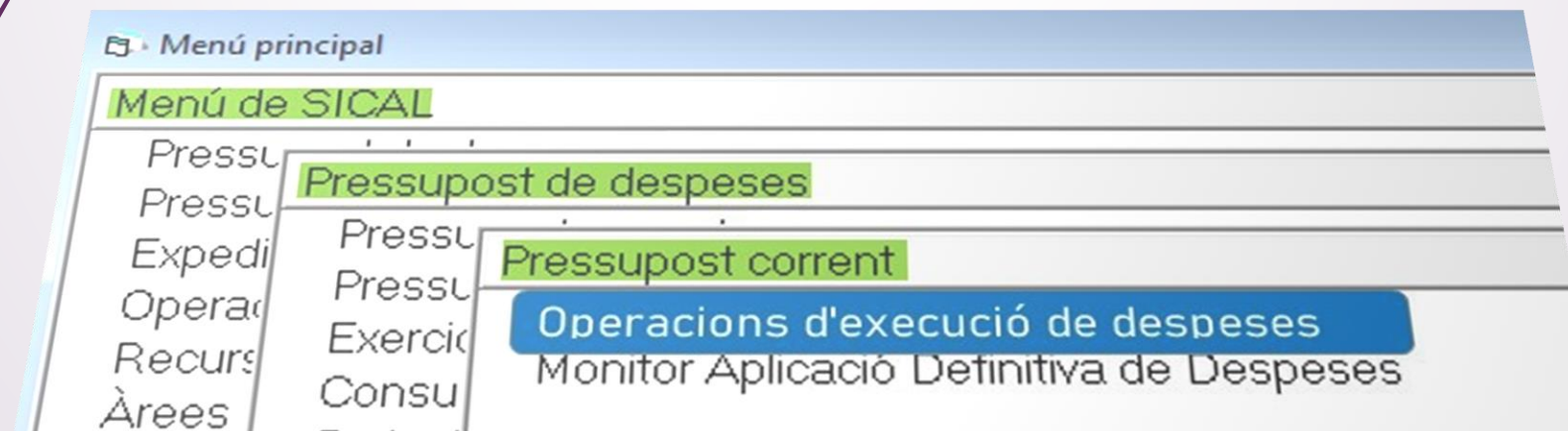
C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

2) COMPENSACIÓ DE LA FRA DE CÀRREC I LA FRA D'ABONAMENT

Per fer la compensació seguirem el camí d'accés de la comptabilització de despeses:

- ▶ Pressupost de despeses
 - ▶ Pressupost corrent
 - ▶ Operacions d'execució de despeses



2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

2) COMPENSACIÓ DE LA FRA DE CÀRREC I LA FRA D'ABONAMENT

The screenshot shows a software window titled "Operacions d'execució de despeses". A green circle with "F5" is positioned over the "Operació:" field. A red box highlights the "Operació:" field containing "240" and the "Data comptable:" field containing "20/05/2024". A green box highlights the "Document:" field. The interface includes various input fields for "Centre gestor", "Oficina que comptabilitza", "Op. anterior", "Data oper. anterior", "Data doc.", "Exp.", "Data expedient", "Projecte", "Orgànica", "Programa", "Econòmica", "Préstec", "Contracte (Tipus/Proc./Criter.)", "Referència", "Compte PGCP", "Import", "Total IVA", "Total descomptes", "Liquid a pagar", "Gr. apunts", "Tercer", "Forma pag.", "Endossatari", "Ordinal terc.", "Ordinal pag.", "Tipus pag.", "ACF", and "Text".

Operacions d'execució de despeses

Centre gestor: Oficina que comptabilitza:

Operació: Signe: + ADO sobre Crèdito Disponible Data comptable:

Op. anterior: Data oper. anterior:

Document: Data doc.: Exp.: Data expedient:

Projecte:

Orgànica Programa Econòmica

Préstec: Contracte (Tipus/Proc./Criter.):

Referència: Compte PGCP:

Import:

Total IVA Total descomptes Liquid a pagar

Gr. apunts:

Tercer: Forma pag.:

Endossatari: Ordinal terc.:

Ordinal pag.: Tipus pag.: ACF:

Text:

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

2) COMPENSACIÓ DE LA FRA DE CÀRREC I LA FRA D'ABONAMENT

Hi ha tres camps a tenir en compte:

- **“Operació”**: Informarem el tipus d'operació que sigui necessari per al reconeixement de l'obligació. En aquest cas he anotat el **codi 240** que correspon a una operació ADO sobre crèdit disponible (podria ser sobre crèdit retingut -250- , només la O sobre una AD anterior....)
- **“Data Comptable”**: La de l'aprovació de la compensació per l'òrgan competent
- **“Document”**: En aquest apartat és on recuperarem les factures de càrrec i d'abonament. Cal prémer **F5** per obrir el cercador de factures.

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

2) COMPENSACIÓ DE LA FRA DE CÀRREC I LA FRA D'ABONAMENT

“Document”: Un cop obert caldrà:

Selecció de factures i justificants de bestreta de caixa fixa

Tipus: 0 Facturas

Tercer: A81948077 ENDESA ENERGIA

N. Req. des de: / fins a / Data Req. des de: // fins a //

N. Doc. des de: fins a Data Doc. des de: // fins a //

Import des de: fins a Data Vt. des de: // fins a //

Centre gestor: Exp.: Situac. igual a:

Rel. comptable: /

FACTURES QUE COMPLEIXEN AMB LA SELECCIÓ						
	N. document	Data factura	N. registre	tercer	Import	
	082013900746 0791 P4	29/04/2024	2024/15	ENDESA ENERGIA	-97,13	<input type="checkbox"/>
	082013900254 0787 P4	29/04/2024	2024/16	ENDESA ENERGIA	-155,00	<input checked="" type="checkbox"/>
	082013900615 0791 P4	29/04/2024	2024/17	ENDESA ENERGIA	-215,74	<input type="checkbox"/>
	082031271360 0735 P6	29/04/2024	2024/18	ENDESA ENERGIA	-151,25	<input type="checkbox"/>
	082013899461 1440 P1	29/04/2024	2024/208	ENDESA ENERGIA	751,81	<input type="checkbox"/>
	082013899461 1455 P1	29/04/2024	2024/209	ENDESA ENERGIA	857,07	<input checked="" type="checkbox"/>
	082013899461 1436 PL	12/04/2024	2024/210	ENDESA ENERGIA	732,59	<input type="checkbox"/>
	082013899461 1262 P2	29/04/2024	2024/211	ENDESA ENERGIA	450,86	<input type="checkbox"/>

Tercer: A81948077 ENDESA ENERGIA

AOC:173183765 Consum Punta (FAI... / Consum pla...

Aplicar Filtre Acceptar ajuda Cancel·lar ajuda Marcar Desmarcar

2. Registre de Factures

C) Registre de factures

c) Registre d'abonaments

2) COMPENSACIÓ DE LA FRA DE CÀRREC I LA FRA D'ABONAMENT

“Document”:

- **1 -“Tercer”**: Cercarem el proveïdor des d'aquest camp (F5) i el validarem.
- **2 -“Aplicar filtre”**: Un cop localitzat el tercer aplicarem el filtre per tal que ens mostri a la graella totes les seves fres i abonaments.
- **3 -“Marcar factures”**: Seleccionarem la factura/abonament i apretarem “Marcar” per tal que ens aparegui el tick ✓ de la dreta
- **4 -“Acceptar ajuda”**: Prémer aquest botó per acceptar les factures seleccionades i tornar a la finestra principal

N. document	Data factura	N. registre	tercer	Import
082013900746 0791 P4	29/04/2024	2024/15	tercer	-97,13
082013900254 0787 P4	29/04/2024	2024/16	ENDESA ENERGIA	-155,00
082013900615 0791 P4	29/04/2024	2024/17	ENDESA ENERGIA	-215,74
082013899461 0735 P6	29/04/2024	2024/18	ENDESA ENERGIA	-151,25
082013899461 1440 P1	29/04/2024	2024/208	ENDESA ENERGIA	751,81
082013899461 1455 P1	29/04/2024	2024/209	ENDESA ENERGIA	857,07
082013899461 1436 PL	12/04/2024	2024/210	ENDESA ENERGIA	732,59

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

Per consultar els justificants de despesa del registre de factures caldrà anar a l'apartat **“Consulta de justificants”** que trobarem a la ruta :

Menú principal

- Menú de SICAL
 - Pressupost de despeses
 - Pressupost de despeses
 - Experiència
 - Operacions
 - Recursos
 - Àrees
 - Treballs
 - Compensacions
 - Terceiros
 - Administració
 - Procediments
 - Sortides
 - Operacions de
 - Pressupost de despeses
 - Pressupost de despeses
 - Pressupost corrent
 - Justificants de Despeses
 - Registres de factures
 - Bestretes de caixa fixa
 - Pagaments que cal justificar
 - Monitor de comptabilització de Justificantes
 - Canvi de Situació de Justificantes
 - Fases d'ús restringit
 - Dades associades per defecte a tercers
 - Consultes generals de Justificantes
 - Consulta de fases d'us restringit

Pressupost de despeses

Justificants de despeses

Consultes generals de justificants

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

Consultes generals de Justificants

Tipus de document: Estat: (C=Comptabilitzat; P=Pendent; T=Tots; A=Pendiente de Aplicar a Presupuesto)

N. document des de: fins a

Data factura des de: fins a Data d'entrada: fins a

N. d'entrada des de: fins a

Data canvi a última situació: fins a Data Vto: fins a

NIF tercer titular: Habilitat:

Operació anterior: Naturalesa de la

Projecte: Data Cad. Certif. 01C: fins a

Exerc. Orgànica Programa Econòmica Sumar terc. duplicats

Filtres 1 Filtres 2 Filtres 3

Situacions iguals a i diferents de

Imports des de fins a

Grup d'apunts: Expedient:

Pagades Pendants de Pagament Totes

Només pagam. realitzats que hagin complert el termini legal de pagament Justificants Pendants de pagament tos del període legal de pagament

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

Entre els camps que podem filtrar hi trobem:

- **“Tipus de document”** Directament o amb la funció F5 podem indicar quin tipus de factura volem veure (càrrec, abonament,...).
- **“Estat”** Podem filtrar entre factures que estan comptabilitzades (C), Pendants de comptabilitzar (P)...
- **“Tercer”** Si fem F5 sobre el camp **“NIF tercer titular”** s’obrirà la graella d’ajuda de cerca de tercer que hem vist amb anterioritat.
- **“Aplicació pressupostària”** Si fem F5 sobre el camp **“exercici”** s’obrirà la finestra d’ajuda per a la recerca de l’operació pressupostària.

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

Consultes generals de Justificants

Tipus de document: Factures Estat: Comptabilitzat (P=Pendent, T=Tots) (A=Pendiente de Aplicar a Presupuesto)

N. document des de: fins a

Data factura des de: fins a Data d'entrada: fins a

N. d'entrada des de: fins a

Data canvi a última situació: fins a Data Vto: fins a

NIF tercer titular: Habilitat:

Operació anterior: Naturalesa de la

Projecte: Data Cad. Certif. 01C: fins a

Exerc. Orgànica Programa Econòmica Sumar terc. duplicats

Situacions iguals a i diferents de

Imports des de fins a

Grup d'apunts: Expedient:

Pagades Pendent de Pagament Totes

Només pagam. realitzats que hagin complert el termini legal de Justificants Pendent de pagament tot del període legal de

Dades generals Factures per situació

Entre els camps que podem filtrar hi trobem:

- ▶ **“Import”** Aquest camp permet filtrar entre imports de l'operació
- ▶ **Text explicatiu”** : A la pestanya **“Filtre 2”** podem cercar pel contingut del camp “Text explicatiu”.

Finalment cal apretar la icona **“Dades generals”** per veure una relació que compleixi les condicions apuntades.

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

Consulta de factures

Documents que compleixen la selecció

	N. d'entrada	Data	N. de document	Data doc.	Import total	Situació	Operació	Tercer
	A/2024/10	12/05/2024	082037054126 036	10/05/2024	-516,89	AN - Anulada		ESA81948077
	A/2024/11	12/05/2024	082037054183 020	10/05/2024	-556,43	\$1 - Contabilizada	220240001455	ESA81948077
	A/2024/12	12/05/2024	082037054320 023	10/05/2024	-224,94	\$1 - Contabilizada	220240001457	ESA81948077
	A/2024/13	12/05/2024	082037054582 020	10/05/2024	-346,43	\$1 - Contabilizada	220240001456	ESA81948077
	F/2024/240	12/05/2024	082037054320 028	10/05/2024	238,87	\$1 - Contabilizada	220240000925	ESA81948077
	F/2024/241	12/05/2024	082037054183 023	10/05/2024	513,29	\$1 - Contabilizada	220240000927	ESA81948077
	F/2024/242	12/05/2024	082037054126 041	10/05/2024	332,29	\$1 - Contabilizada	220240000929	ESA81948077
	F/2024/243	12/05/2024	082037054301 028	10/05/2024	100,35	\$1 - Contabilizada	220240000931	ESA81948077
	F/2024/244	12/05/2024	082037054563 023	10/05/2024	93,83	\$1 - Contabilizada	220240000933	ESA81948077
▶	F/2024/245	12/05/2024	082037054164 023	10/05/2024	648,62	\$1 - Contabilizada	220240000935	ESA81948077
	F/2024/246	12/05/2024	082037054582 023	10/05/2024	332,60	\$1 - Contabilizada	220240000937	ESA81948077
	F/2024/247	12/05/2024	082037054145 038	10/05/2024	130,27	\$1 - Contabilizada	220240000939	ESA81948077
	F/2024/248	12/05/2024	082037054280 028	10/05/2024	154,37	\$1 - Contabilizada	220240001380	ESA81948077
	F/2024/249	12/05/2024	082037054369 030	10/05/2024	124,82	\$1 - Contabilizada	220240000941	ESA81948077

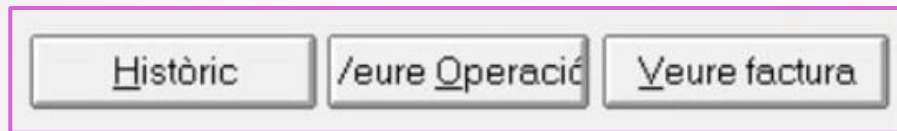
Tercer:

Text:

N. Fact.: Imp. Total: Rel. Cont.:

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants



The screenshot shows a window titled 'Consulta de factures'. It contains a table with the following columns: N. d'entrada, Data, N. de document, Data doc., Import total, Situació, Operació, and Tercer. The table lists several invoices with their respective dates, document numbers, and amounts. Below the table, there are fields for 'Tercer:' (ESAB1948077) and 'Text:' (LLUM ZONA ESPORTIVA - CONSUM 2022). At the bottom, there is a summary bar with 'N. Fact.' (20), 'Imp. total.' (281.10), and 'Rel. Cont.' (100.00%). To the right of the summary bar are three buttons: 'Històric', '/eure Operació', and 'Veure factura'. A pink arrow points from these buttons to the corresponding buttons in the image to the left.

N. d'entrada	Data	N. de document	Data doc.	Import total	Situació	Operació	Tercer
A/2024/10	12/05/2024	082037054126 036	10/05/2024	-516.89	AN - Anulada		ESA81948077
A/2024/11	12/05/2024	082037054183 020	10/05/2024	-556.43	\$1 - Contabilizada	220240001455	ESA81948077
A/2024/12	12/05/2024	082037054320 023	10/05/2024	-224.94	\$1 - Contabilizada	220240001457	ESA81948077
A/2024/13	12/05/2024	082037054582 020	10/05/2024	-346.43	\$1 - Contabilizada	220240001456	ESA81948077
F/2024/240	12/05/2024	082037054320 028	10/05/2024	238.87	\$1 - Contabilizada	220240000925	ESA81948077
F/2024/241	12/05/2024	082037054183 023	10/05/2024	513.29	\$1 - Contabilizada	220240000927	ESA81948077
F/2024/242	12/05/2024	082037054126 041	10/05/2024	332.29	\$1 - Contabilizada	220240000929	ESA81948077
F/2024/243	12/05/2024	082037054301 028	10/05/2024	100.35	\$1 - Contabilizada	220240000931	ESA81948077
F/2024/244	12/05/2024	082037054563 023	10/05/2024	93.83	\$1 - Contabilizada	220240000933	ESA81948077
F/2024/245	12/05/2024	082037054164 023	10/05/2024	648.62	\$1 - Contabilizada	220240000935	ESA81948077
F/2024/246	12/05/2024	082037054582 023	10/05/2024	332.60	\$1 - Contabilizada	220240000937	ESA81948077
F/2024/247	12/05/2024	082037054145 038	10/05/2024	130.27	\$1 - Contabilizada	220240000939	ESA81948077
F/2024/248	12/05/2024	082037054280 028	10/05/2024	154.37	\$1 - Contabilizada	220240001380	ESA81948077
F/2024/249	12/05/2024	082037054369 030	10/05/2024	124.82	\$1 - Contabilizada	220240000941	ESA81948077

- **“Històric”** per tenir informació del recorregut que ha tingut la factura dins el programa (p.e. per saber la persona que ha comptabilitzat cada fase)
- **“Veure operació”** per veure les diferents fases comptables i consultar-ne el detall
- **“Veure factura”** per veure detalladament la informació que es va anotar al registre

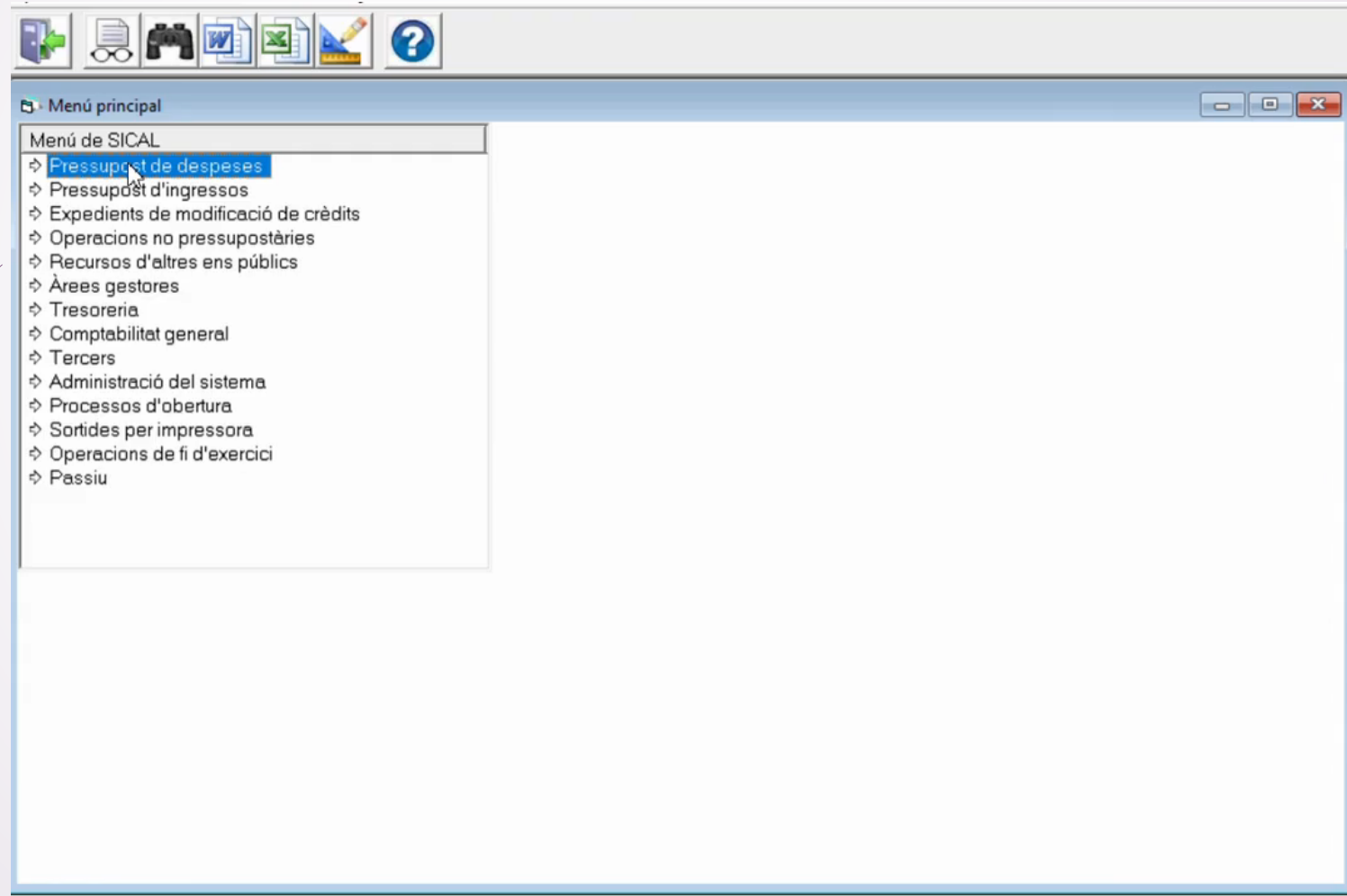
2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants

A continuació podreu veure la seqüència completa d'una consulta tipus de justificants

2. Registre de Factures

D) Consulta de justificants



2. Registre de Factures

E) Relacions d'aprovació i comptabilització de factures

➤ Registre factures → Comptabilitat

➤ Comptabilització individual



Comptabilització per relacions

2. Registre de Factures

E) Relacions d'aprovació i comptabilització de factures

- **Relació d'operacions:** agrupació de multitud de documents en un mateix **lot** que ens facilitarà la tasca de tramitació, comptabilització, aprovació...
- Fases de tramitació de cada relació:



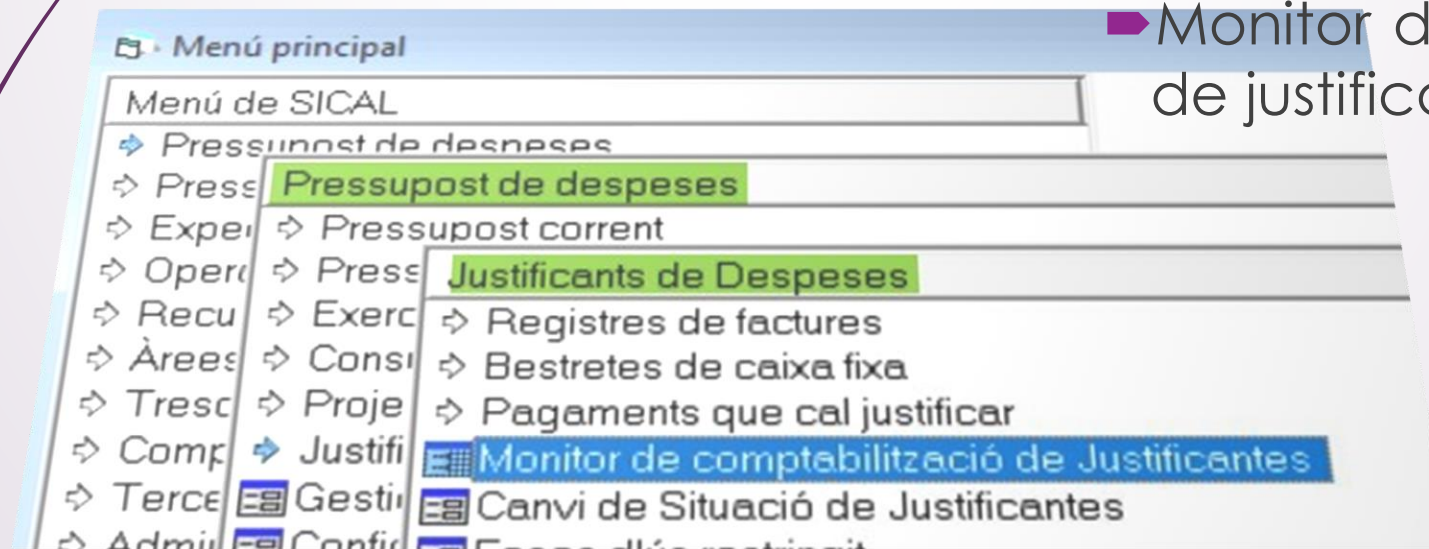
Recull de factures → Reconeixement d'obligacions (factures)
→ Ordenació de pagaments → Realització de pagaments

2. Registre de Factures

E) Relacions d'aprovació i comptabilització de factures

Per tal d'accedir a les fases F i O que ara explicaré caldrà seguir la ruta:

- ▶ Pressupost de despeses
 - ▶ Justificants de despeses
 - ▶ Monitor de comptabilització de justificants



2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

Ens permet agrupar totes les factures que volem tramitar en una mateixa relació que és la que portarem a aprovació de l'òrgan competent per fer el reconeixement de l'obligació.

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

Un cop dins el “**monitor de comptabilització de justificants**” veurem tot un seguit de **camps** per establir criteris de filtre a l'hora de seleccionar les factures com ara

- ▶ Data de registre
- ▶ Núm de registre
- ▶ Tercer
- ▶ Aplicació pressupostària

O simplement podem deixar-ho en blanc per triar totes les factures disponibles

Monitor de comptabilització de justificants

Indicar criteris de selecció Veure dades seleccionades

Tipus: / /

Nº Relació: F / /

N. registre des de: / / fins a: / /

Data req. des de: / /

N. operac: / /

Organica Programa Econòmica

Exp. o decret: / / Data expedient des de: / /

Imports iguals a: / / superiors a: / /

Situac. iguals a: / / Situac. diferents de: / /

Oficina Comptable: / / Órg. Gestor: / / O. Tram: / /

Grup apunts: / /

Entitat pagadora: / / Forma de pag.: / /

Aut. que ho acordà: / / Tipus de pag.: / /

Seleccionades: 0 Marcades per usuari actiu: 0

Import: 0,00 Import: 0,00

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

Monitor de comptabilització de Justificantes

Indicar criteris de selecció Veure dades seleccionades Agrupació de factures

Tipus:

Nº Relació: F / Excloure Incloses en Rel. Cont.

N. doc. des de: fins a Data doc. des de: // fins a //

N. registre des de: / fins a / Data req. des de: // fins a //

Fra. del tercer: N. operació D:

Orgànica Programa Econòmica

Exp. o decret: Data expedient des de: // fins a //

Imports iguals a: superiors a: inferiors a:

Situac. iguals a: Situac. diferents de: Usuari que gravà:

Oficina Comptable: Órg. Gestor: O. Tramitadora:

Grup apunts:

Entitat pagadora: Forma de pag.:

Aut. que ho acordà: Tipus de pag.:

Seleccionades: 0 Marcades per usuari actiu: 0 Marcades per altres usuaris: 0

Import: 0,00 Import: 0,00 Import: 0,00

© Joan Carles Pinyol Gregori

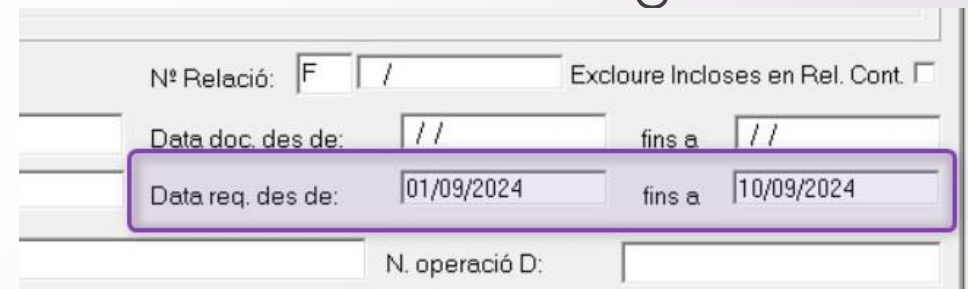
2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

per exemple

Establim un criteri com ara el de la data de registre...



Nº Relació: F / Excloure Incloses en Rel. Cont.

Data doc. des de: // fins a: //

Data req. des de: 01/09/2024 fins a: 10/09/2024

N. operació D:

...i a continuació haurem de clicar una de les icones de selecció de la part superior



2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures



Icones de selecció

- La icona de l'**esquerra** selecciona les factures **anul·lant** qualsevol selecció anterior
- la de la **dreta** selecciona els justificants **afegint-los** a d'altres que ja haguéssim seleccionat anteriorment.

Immediatament apareix una graella amb tots els justificants que compleixen els criteris.

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

Monitor de comptabilització de Justificantes

Indicar criteris de selecció **Veure dades seleccionades** Agrupació de factures

DOCUMENTS QUE COMPLEIXEN AMB LA SELECCIÓ

	Número de registre	Data registre	Número de document	Data document	Grup d'apunts	Import factura
▶	2024/446	03/09/2024	V-FAC+ FV-24-H-09-001	02/09/2024		102,25
	2024/447	03/09/2024	2421302556	02/09/2024		254,10
	2024/448	04/09/2024	A000948680	31/08/2024		136,00
	2024/449	06/09/2024	F GENE OFT 24-13692	14/08/2024		255,00
	2024/450	06/09/2024	FVT24 FVT24-61488	25/08/2024		48,50
	2024/451	06/09/2024	SER-SCV-2024 066143	04/09/2024		88,00
	2024/452	06/09/2024	SER-SCV-2024 066793	05/09/2024		205,00

Tipus Contracto: Suministro Procedi. Contracto: AdDirec Criteri Contracto: SinC

N. operació AD: IVA: 0,00 Descompte: 0,00

Aplicació: 2024 01 342 2120201 Edificis i altres construccions. ZONA ESPORTIVA

Tercer: Endossatari: Ordinal pagador: Forma de pag.: Text explicatiu: SUBMINISTRAMENTS RECANVIS CLORADORS PISCINA

Seleccionades: 17 Marcades per usuari actiu: 0 Marcades per altres usuaris: 0

Import: 11.768,63 Import: 0,00 Import: 0,00

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

De tots els justificants que compleixen els criteris caldrà seleccionar quins volem incloure a la relació F. Això ho farem o bé...

- 1) Clicant directament un per un els justificants que cal relacionar
- 2) Clicant sobre la icona **“marcar tota la selecció”** que ens permetrà seleccionar-les totes de cop

Desmarcar els justificants és igual de fàcil amb la icona **“Treure totes les marques”**



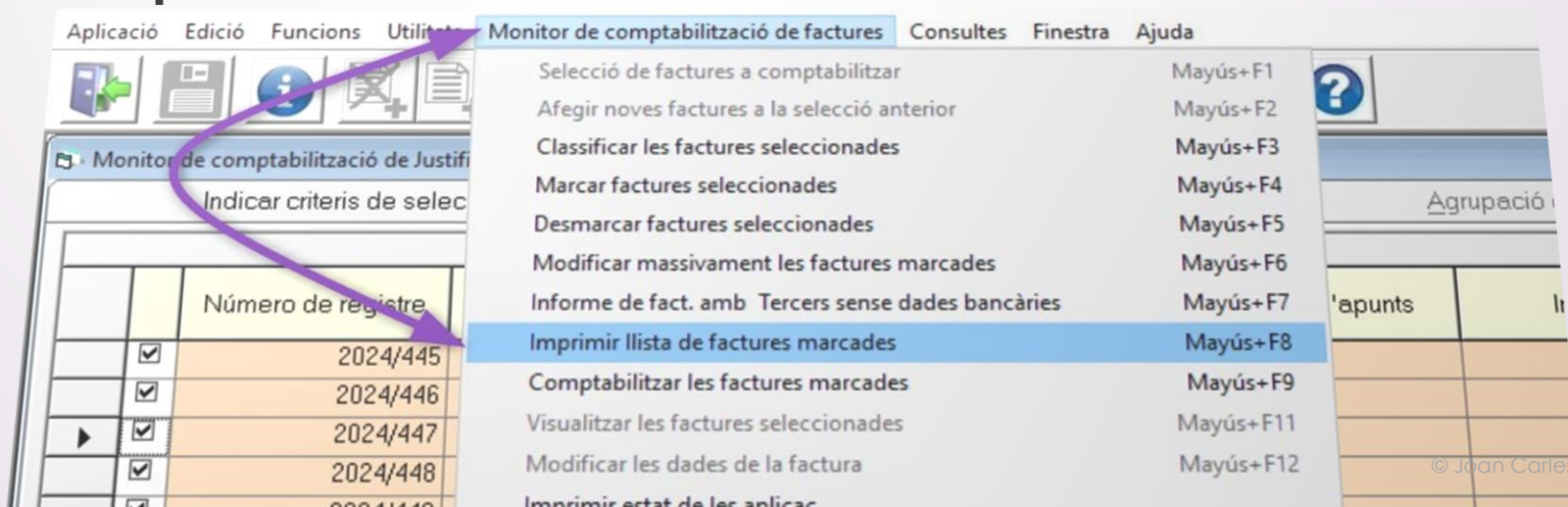
2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

Amb totes les factures marcades podrem anar a imprimir el llistat de la relació de factures (relació F).

Cal obrir el desplegable de la part superior **“Monitor de comptabilització de factures”** i seleccionant la opció **“imprimir llista de factures marcades”**



2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

A continuació el programa ens ofereix diverses opcions:

- **“Confirmar relació”** Genera una nova relació F de justificants.
- **“Imprimir sense relació”** imprimir el llistat de justificants sense crear la relació F.
- **“Incloure a relació”** Afegir aquests justificants a una relació F que ja havíem creat

<input checked="" type="checkbox"/>	2024/447	03/09/2024	2421302556	02/09/2024	254,10
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/448	04/09/2024	A000948680	31/08/2024	136,00
<input checked="" type="checkbox"/>					
<input checked="" type="checkbox"/>					
<input checked="" type="checkbox"/>					

Monitor de comptabilització de Justificantes

Indiqueu l'acció que voleu realitzar abans d'imprimir l'informe de les factures marcades.

s Contracto
Operació AD:
Relació:

2024 | 01 | 101 | 2100001 | Infraestructures i bens naturals. AIDA

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures

En Premer “**Confirmar relació**” el programa

- ens demanarà algunes dades (data i text)
- en “**Acceptar**” generarà un pdf amb la relació F de tots els justificants (per imprimir i portar a aprovació)
- ens donarà un núm de relació comptable

Datos para la nueva relación de operaciones

Data Relació: 28/07/2011 Data Enviament firma: 28/07/2011

Text Explicatiu: RELACIÓ DE FACTURES PER APROVAR A LA JUNTA DE GOVERN LOCAL DE xx/xx

Acceptar

Monitor de comptabilització de justificants

Número relació generada: F/2011/1

Acceptar

RELACIÓ COMPTABLE DE FACTURES

RELACIÓ DE FACTURES PER APROVAR A LA JUNTA DE GOVERN LOCAL DE XXXX

Número relació: F/2011/1 Full: 1

Núm. Entrada	Concepte	Núm. de d.	Situació	Ani	Org.	Prog.	Econ.	RC, A, D	Importe	IVA	Importe total
Data registre	Descripció	Data d'oc.	Grup Factura	Projecte					Euro c	de duoble Euro c	Euro c
1/2011/2	4627466 FERRETERIA VIACC. MATERIAL	25	Registada	2011	04	161	22199		2.500,00		
05/01/2011		05/01/2011									
1/2011/9	12345678 TERCER DE PROVA MANTENIMENTS	2	Registada	2011	02	161	21000		1.180,00		
22/01/2011		22/01/2011									
Total c.									3.680,00		2.500,00

- APLICACIÓ -

- DEB COMPT EB -

Concepte de compte

Importe Euro c

Importe Euro c

2. Registre de Factures

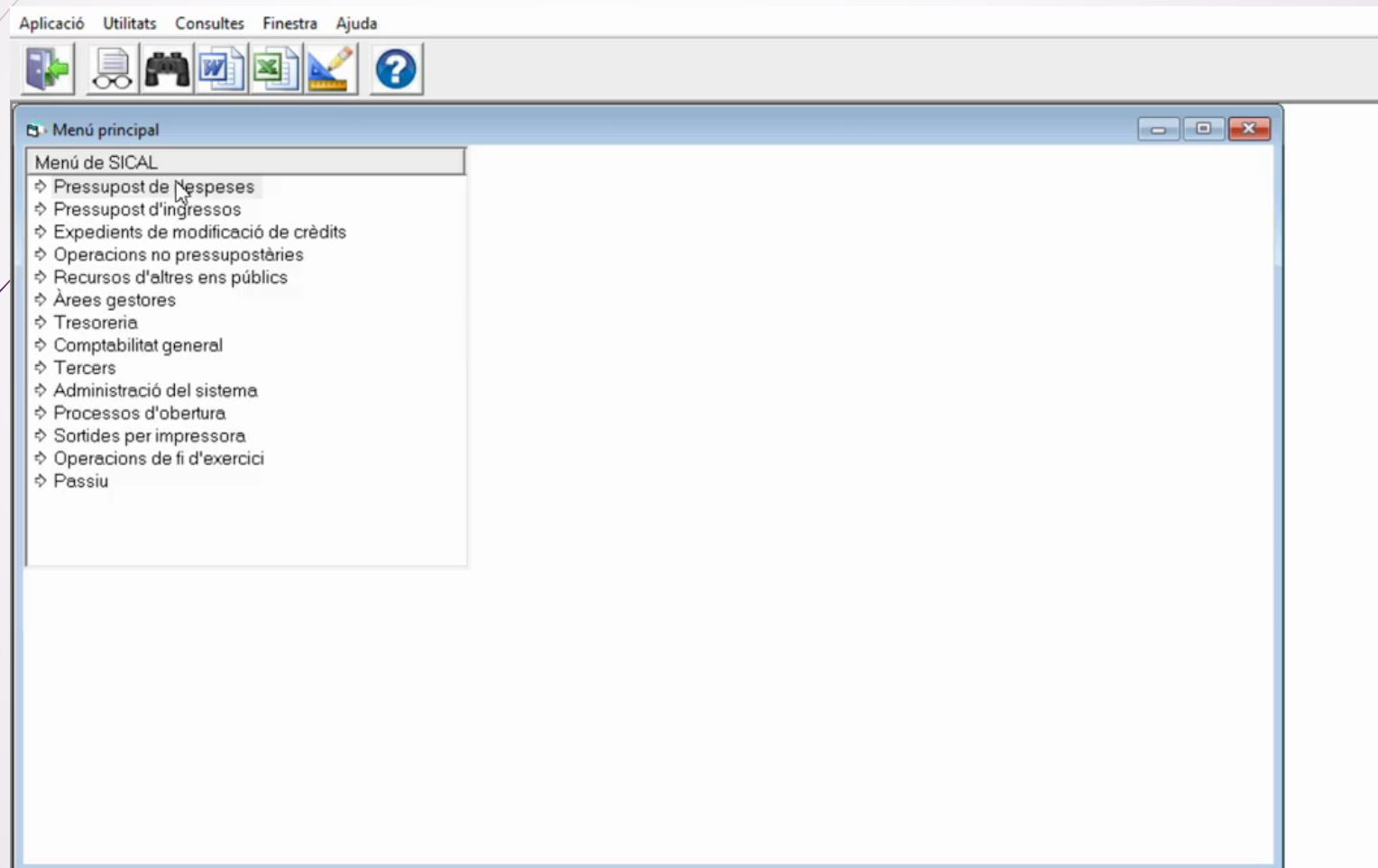
- E) Relacions aprovació i comptabilització de factures
 - a) Relacions F – Relació de factures

A continuació podreu veure la seqüència completa de la generació d'una relació tipus de factures

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

a) Relacions F – Relació de factures



2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

b) Relacions O – de comptabilització defactures

Des del “**monitor**” seleccionarem tots el justificants aprovats en l'anterior relació F.

- 1) Criteri: “**núm relació**” (amb F5 o manualment)
- 2) Aplicarem el filtre amb les icones de selecció

N. relació	Any	Data relació	N. operacions
1	2024	12/02/2024	20
2	2024	22/02/2024	1
3	2024	11/03/2024	21
4	2024	08/04/2024	18

© Joan Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

b) Relacions O – de comptabilització defactures

Com en l'apartat anterior (Relació F), apareixerà la graella amb els justificants que compleixen el filtre i procedirem a:

Aplicació Edició Funcions Utilitats Monitor de comptabilització de factures Consultes Finestra Ajuda

Monitor de comptabilització de Justificants

Indicar criteris de selecció **Veure dades seleccionades** Agrupació de factures

DOCUMENTS QUE COMPLEIXEN AMB LA SELECCIÓ

	Número de registre	Data registre	Número de document	Data document	Grup d'apunts	Import factura
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/272	10/09/2024	2023 23412	10/09/2024		224,9€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/273	17/09/2024	408201127	13/09/2024		148,9€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/274	17/09/2024	3/2024	31/08/2024		450,0€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/275	17/09/2024	D-244425	12/09/2024		47,9€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/276	17/09/2024	2024.51	12/09/2024		1.524,6€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/277	17/09/2024	19/24	12/09/2024		290,4€
<input checked="" type="checkbox"/>	2024/278	18/09/2024	11/2024	15/09/2024		1.200,0€

Tipus Contracto: Suministro Procedi. Contracto: AdDirec Criteri Contracto: SinC
N. operació AD: IVA: 0,00 Descompte: 0,00
Aplicació: 2024 | 1 | 311 | 22100 | Energia elèctrica. CAP
Terçer: A81948077 ENDESA ENERGIA, SAU
Endossatari:
Ordinal pagador: 202 BBVA-CX Ordinal terçer: 2 BSA 271
Forma de pag.: 03 Transferència Bancària Tipus de pag.: 01 PAGO DIRECTO
Text explicatiu: AOC:181 7 Pot. Punta (JUNTAMENT 3 OFICINA;4387 ONA:ES) / Pot. Vall (

Seleccionades: 20 Marcades per usuari actiu: 20 Marcades per altres usuaris: 0
Import: 8.322,07 Import: 8.322,07 Import: 0,00

© Jocs Carles Pinyol Gregori

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

b) Relacions O – de comptabilització defactures

The screenshot shows a software window titled "Monitor de comptabilització de Justificantes". It contains several sections for configuring accounting entries:

- Bloquejar [ot] / Bloquejar operació:** Two radio buttons, with "Bloquejar [ot]" selected.
- Obligacions:** A checked checkbox. Below it, "Data comptable" is set to "18/09/2024". A radio button "Genera nova relació" is selected and highlighted with a red box. Other options include "Incloure en relació" (with a dropdown showing "O /"), "Comptabilitza sense relació", and "Comptabilitza sense relació".
- Ordre de Pagament:** An unchecked checkbox. "Data comptable" is set to "/ /201". A radio button "Comptabilitza sense relació" is selected.
- Pagament realitzat:** An unchecked checkbox. "Data comptable" is set to "/ /201". A checked checkbox "Comptabilitza sense relació" is present.
- Obligaciones Previas:** An unchecked checkbox. "Data comptable" is set to "/ /201". A radio button "Comptabilitza sense relació" is selected. A red box highlights the "Aceptar" button.
- Despesa Pendent d'Aplicar a Pressupost:** An unchecked checkbox. "Data comptable" is set to "/ /". A radio button "Comptabilitza sense relació" is selected.

Buttons "Aceptar" and "Cancelar" are located at the bottom right of the window.

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

b) Relacions O – de comptabilització defactures

Per continuar amb la tramitació caldrà:

- ▶ seleccionar “**obligacions**”
- ▶ anotar la **data de comptabilització**
(generalment acord aprovació obligacions)
- ▶ marcar “**Generar nova relació**”
- ▶ Finalment farem “**Acceptar**”

Monitor de comptabilització de Justificantes

Bloquejar lot Bloquejar operació

Obligacions
Data comptable 18/09/2024

Generar nova relació Incloure en relació Comptabilitza sense relació

Ordre de Pagament
Data comptable / /201

Generar nova relació Incloure en relació Comptabilitza sense relació

Pagament realitzat
Data comptable / /201 Comptabilitza sense relació

Obligaciones Previas
Data comptable / /201

Generar nova relació Incloure en relació Comptabilitza sense relació

Despesa Pendent d'Aplicar a Pressupost

Acceptar Cancel·lar

2. Registre de Factures

- E) Relacions aprovació i comptabilització de factures
 - b) Relacions O – de comptabilització defactures

En Premer **“Acceptar”** el programa

- ens demanarà algunes dades (data i text)
- en **“Acceptar”** el programa valida les factures i ens demana de continuar per començar amb la comptabilització
- Finalment ens donarà un núm de relació comptable O així com els núm d'operació

Datos para la nueva relación de operaciones (O)

Data Relació: 18/09/2024 Data Enviament firma: //

Text Explicatiu:
FRES. APROVADES A LA JUNTA DE GOVERN LOCAL DE 18/09/2024

Imprimir Relació

Acceptar

Monitor de comptabilització de justificants

Núm. relació comptable: O/2011/3

Núm. operacions: 220110000071 / 220110000079

Acceptar

Monitor de comptabilització de justificants

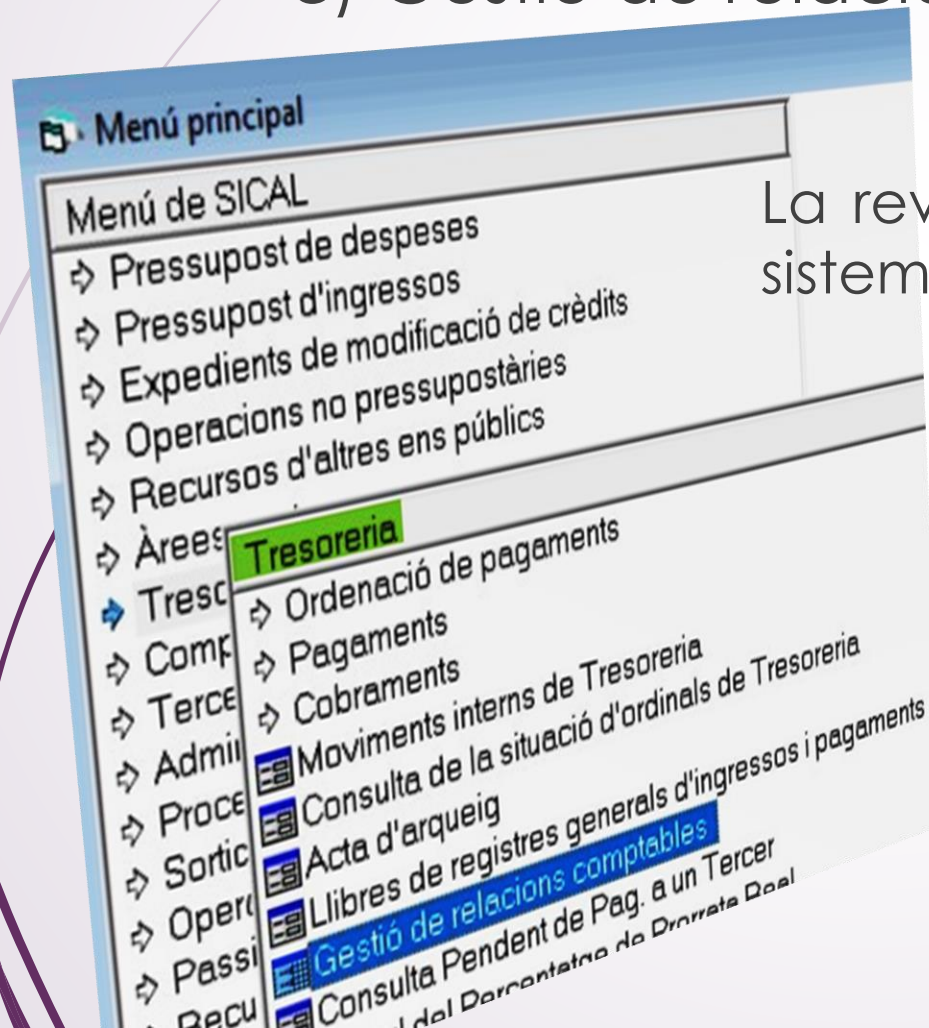
? S'acaben de validar les factures i es comptabilitzaran.. (2838)

Sí No

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

c) Gestió de relacions comptables



La revisió de totes les relacions gravades al sistema es pot fer des de l'apartat:

➤ Tresoreria

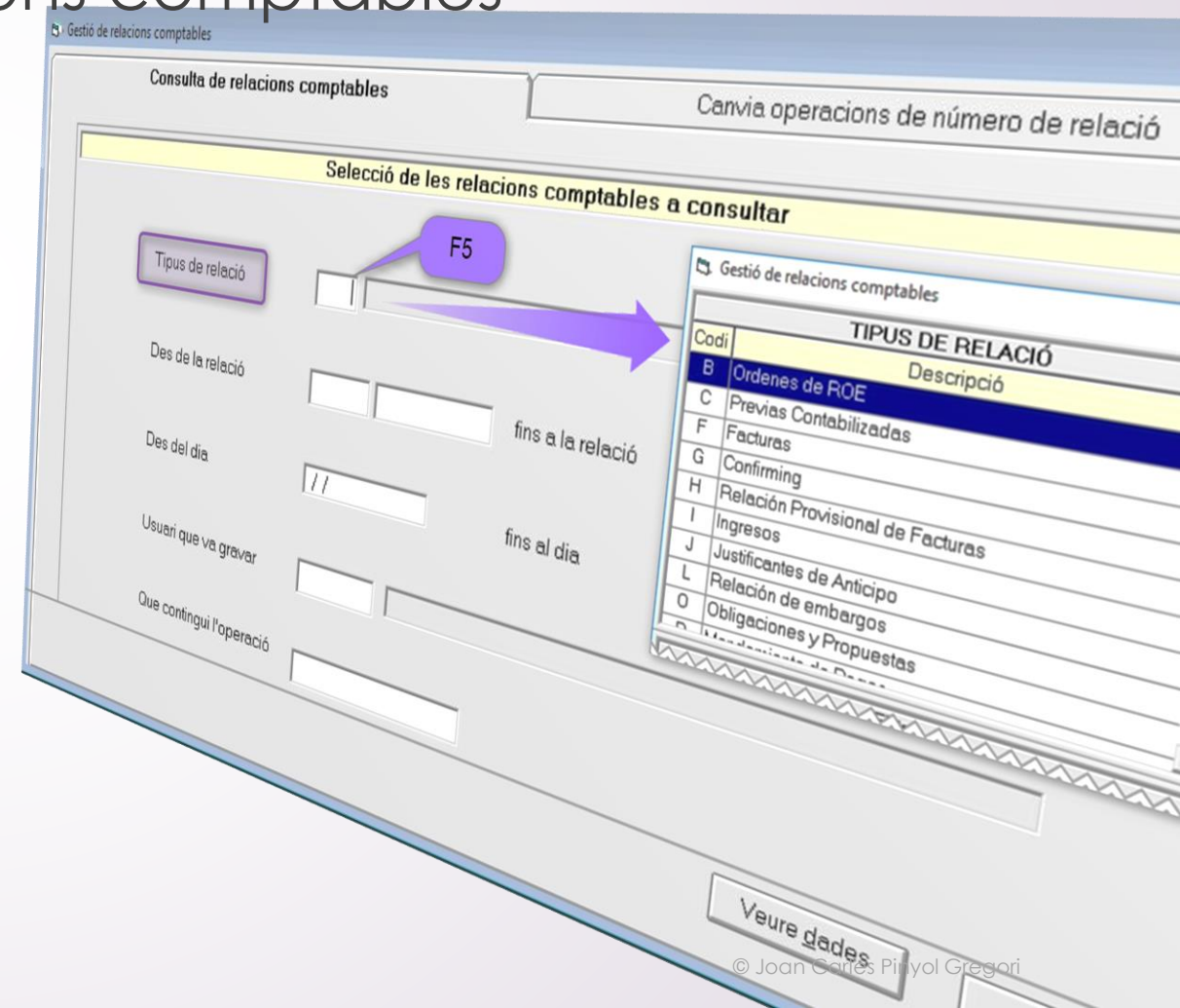
➤ Gestió de relacions comptables

2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

c) Gestió de relacions comptables

El programa ens permet seleccionar diferents **critèris de cerca** o simplement deixar-ho **en blanc** per buscar totes les relacions



2. Registre de Factures

E) Relacions aprovació i comptabilització de factures

c) Gestió de relacions comptables

N. relació	Data act.	Des d'oper.	Data Firma		Usuari que va gravar	Data relació
			Fins a oper.	N. oper.		
J/2024/1	23/04/2024	20241	202430	19		23/04/2024
J/2024/2	23/04/2024	202418	202428	11		23/04/2024
J/2024/3	05/07/2024	202431	202468	38		05/07/2024
J/2024/4	05/07/2024	202469	202477	9		06/02/2024
P/2024/1		220241000001	220241000030	26		29/02/2024
P/2024/2		220240000079	220240000114	36		19/04/2024
P/2024/3		220240000386	220240000421	36		23/04/2024
P/2024/4		220240000452	220240000462	11		05/07/2024
P/2024/5		220240000463	220240000481	19		08/07/2024
P/2024/6		220240000613	220240000685	73		08/07/2024
P/2024/7		220240000763	220240000771	9		01/05/2024
P/2024/8		220240000772	220240000809	38		09/08/2024
P/2024/9		220240001358	220240001370	13		
P/2024/10		220240001466	220240001519	54		

El programa ens mostrarà una graella amb totes les relacions filtrades.

Només caldrà seleccionar-ne una i premer **“imprimir relació”**