



# 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. Fases d'ingrés
  - B. Compromís d'ingrés
  - C. Reconeixement de drets
  - D. Ingrés
  - E. Consulta
5. No pressupostaris
  - A. Conceptes no pressupostaris
  - B. IRPF i Seg. Social
  - C. Ingressos no pressupostaris
  - D. IVA
  - E. Pendants aplicació
  - F. Consultes
6. Consulta de llistats, majors...

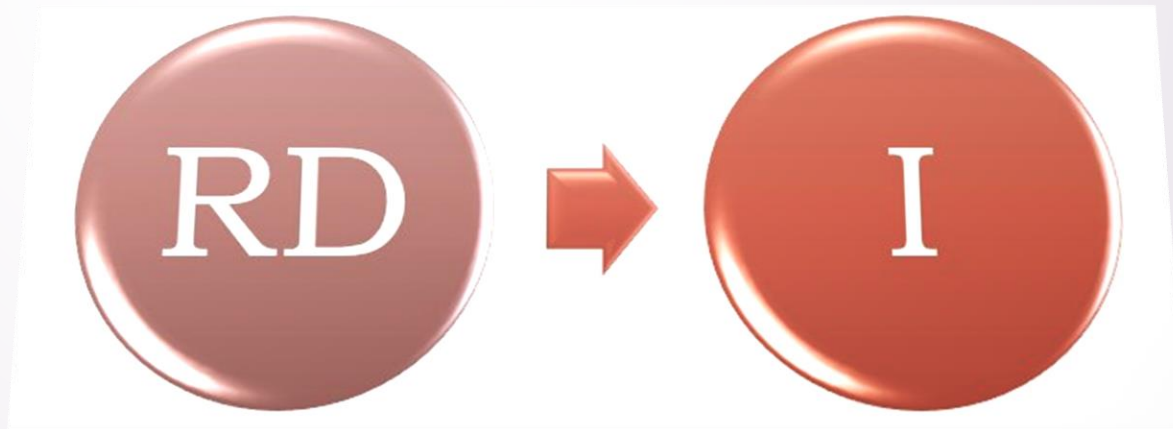
## 4. Execució dels ingressos

- A) Fases de l'estat d'ingressos
- B) Operacions de compromís d'ingrés (CI)
- C) Operacions de reconeixement del dret (RD)
- D) Operacions d'ingrés
- E) Consultes d'operacions d'ingrés

## 4. Execució dels ingressos

### A) Fases de l'estat d'ingressos

L'execució del pressupost d'ingressos consta de **dues** fases:



## 4. Execució dels ingressos

### A) Fases de l'estat d'ingressos

#### **FASE RD:** Reconeixement del dret

- Aquesta fase té lloc quan el compromís d'ingrés és exigible.
- Exemple: L'òrgan atorgant d'una subvenció ha aprovat els justificants de la subvenció

#### **FASE I:** Ingrés

- En aquesta fase hi ha l'ingrés efectiu del dret.
- Exemple: Quan l'òrgan atorgant de la subvenció ingressa l'import corresponent d'aquesta.

## 4. Execució dels ingressos

### A) Fases de l'estat d'ingressos

#### **Compromís d'ingrés –CI**



- Es tracta d'un estadi previ al reconeixement del dret (RD) que, tot i no ser una fase comptable en si mateixa, pot ajudar a fer el control i seguiment d'aquests operacions

## 4. Execució dels ingressos

### A) Fases de l'estat d'ingressos

#### **ACUMULACIÓ DE FASES: RD-I**



- L'acumulació de fases té lloc quan simultàniament es dona en el mateix moment l'ingrés i el reconeixement del dret.

# 4. Execució dels ingressos

## B) Operacions de compromís d'ingrés

Per crear o gestionar un compromís d'ingrés (CI) cal seguir la ruta:

- Pressupost d'ingressos
  - Pressupost corrent
    - operacions d'execució d'ingressos





## 4. Execució dels ingressos

### B) Operacions de compromís d'ingrés

- 1) Un cop dins cal anar a la tercera pestanya “Compromisos d'ingrés”
- 2) A continuació cal informar el “**codi d'operació**” que serà el **300** (la resta de codis serveixen per anul·lar CI d'exercicis tancats)

Operacions d'execució d'ingressos

Reconeixement i anul·lació de drets    Obligació reconeguda per Devolució d'Ingressos    **Compromisos d'ingrés**

Codi operació: **300**    Signe: +    **Concierto de Compromisos**    Data comptable: 07/10/2024

## 4. Execució dels ingressos

### B) Operacions de compromís d'ingrés

I continuarem omplint la resta de camps com al següent exemple

Operacions d'execució d'ingressos

Reconeixement i anul·lació de drets    Obligació reconeguda per Devolució d'Ingressos    **Compromisos d'ingrés**

**2**    **1**

Codi operació: 300    Signe: +    Concierto de Compromisos    Data comptable: 07/10/2024

Operació anul·lada:    Dat op. anterior:   

Document:    Data document:   

N. expedient:    Data expedient:   

Projecte:   

Orgànica    Econòmica    Orànica Extranee i nquestarins  
01    761    12    Dipta: PAM 2022 - c/ Araó  
Dipta: PAESC - Finestres Ajuntament

Préstec:    Subvenció:   

Import total: 15.000,00    Tipus Subvenció: 5    Subvenciones para gastos no financieros

Terçer: P43000001    DIPUTACIO DE TARRAGONA

Interessat:   

Grup d'apunts:   

Text explicatiu: SUBVENCIO OBRES REHABILITACO AJUNTAMENT

© Joan Carles Pinyol Gregori

## 4. Execució dels ingressos

### C) Operacions de reconeixement del dret (RD)

Per reconèixer un dret a la comptabilitat cal seguir la següent ruta:

➤ Pressupost d'ingressos

➤ Pressupost corrent

➤ operacions d'execució d'ingressos



## 4. Execució dels ingressos

### C) Operacions de reconeixement del dret (RD)

- 1) Un cop dins cal anar a la **primera** pestanya **“Reconeixement i Anul·lació de Drets”**
- 2) A continuació hem d'informar el **“codi d'operació”** que generalment serà el **700**

Operacions d'execució d'ingressos

**Reconeixement i anul·lació de drets** | Obligació reconeguda per Devolució d'Ingressos | Compromisos d'ingrés

Codi operació: **700** | Signe: + | Reconocimiento de Derechos | Data comptable: 07/10/2024

Operació anterior: [blurred] | Data op. anterior: [blurred]

Document: [blurred] | Data document: [blurred]

[blurred] | [blurred]

## 4. Execució dels ingressos

### C) Operacions de reconeixement del dret (RD)

I continuarem omplint la resta de camps com al següent exemple

Operacions d'execució d'ingressos

**Reconeixement i anul·lació de drets** Obligació reconeguda per Devolució d'Ingressos Compromisos d'ingrés

Codi operació: 700 Signe: + Reconocimiento de Derechos Data comptable: 07/10/2024

Operació anterior: Document: Data op. anterior:

Núm. expedient: Data document: //

Projecte: Data expedient: //

Orgànica Econòmica Diputa: PAM 2022 - c/ Aranó  
01 761 12 Dipta: PAESC - Finestres Ajuntament

Préstec: Subvenció:

Op. Compromís: Tipus Subvenció: 5 Subvenciones para gastos no financieros

Tercer: P4300001 DIPUTACIO DE TARRAGONA Compte PGCP: 7511

Interessat:

Import operació: 15.000,00

Grup d'apunts:

Text explicatiu: SUBVENCIO OBRES REHABILITACIO AJUNTAMENT

© Joan Carles Pinyol Gregori

## 4. Execució dels ingressos

### C) Operacions de reconeixement del dret (RD)

Si existeix un compromís d'ingrés previ caldrà informar-ne el núm d'operació.

The screenshot shows a software window titled 'Operacions d'execució d'ingressos'. The main form is 'Reconeixement i anul·lació de drets'. It includes fields for 'Codi operació' (700), 'Operació anterior' (highlighted in orange), 'Document', 'Núm. expedient', and 'Projecte' (highlighted in orange). Below these are 'Orgànica' (Econòmica), 'Préstec', 'Op. Compromís' (P43000001), 'Terçer', 'Interessat', 'Import operació' (15.000,00), and 'Grup d'apunts'. The 'Projecte' field is filled with 'SUBVENCIÓ OBRES REHABILITACIÓ AJUNTAMENT'. Other fields include 'Tipus Subvenció' (5) and 'Comple PGCP' (7511).

Operació anterior:

Si el vostre ens ho exigeix caldrà omplir també la informació referent als projectes de despesa amb finançament afectat o a subvencions.

Projecte:

Subvenció:

# 4. Execució dels ingressos

## D) Operacions d'ingrés (I)

Aquestes operacions poden ser de tipus :

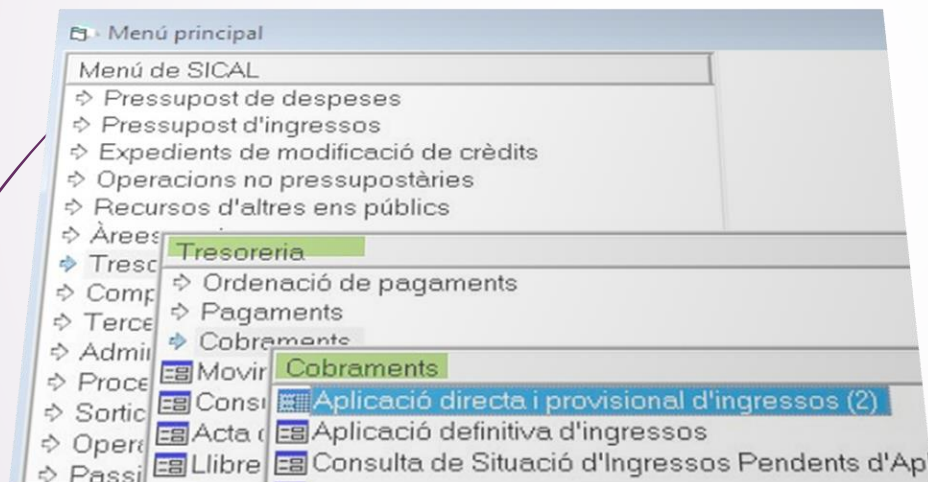
- **Amb contret previ:** existeix una RD prèvia.
  - Caldrà informa operació anterior
- **Sense contret previ:** No hi ha RD prèvia
  - Sistema generarà directament la RD-I

La tramitació és la mateixa informant en el primer cas la operació anterior RD

## 4. Execució dels ingressos

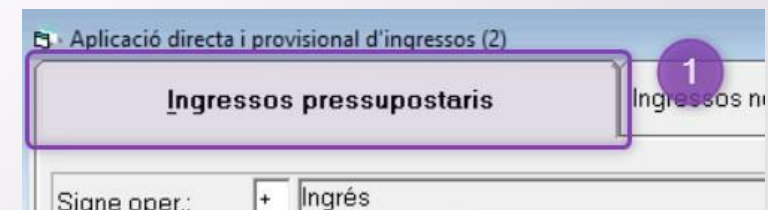
### D) Operacions d'ingrés (I)

Per comptabilitzar un ingrés pressupostari cal accedir-hi a través de la ruta:



- Tresoreria
- Cobraments
- Aplicació directa i provisional d'ingressos

Un cop dins cal anar a la **primera** pestanya **“Ingressos pressupostaris”**



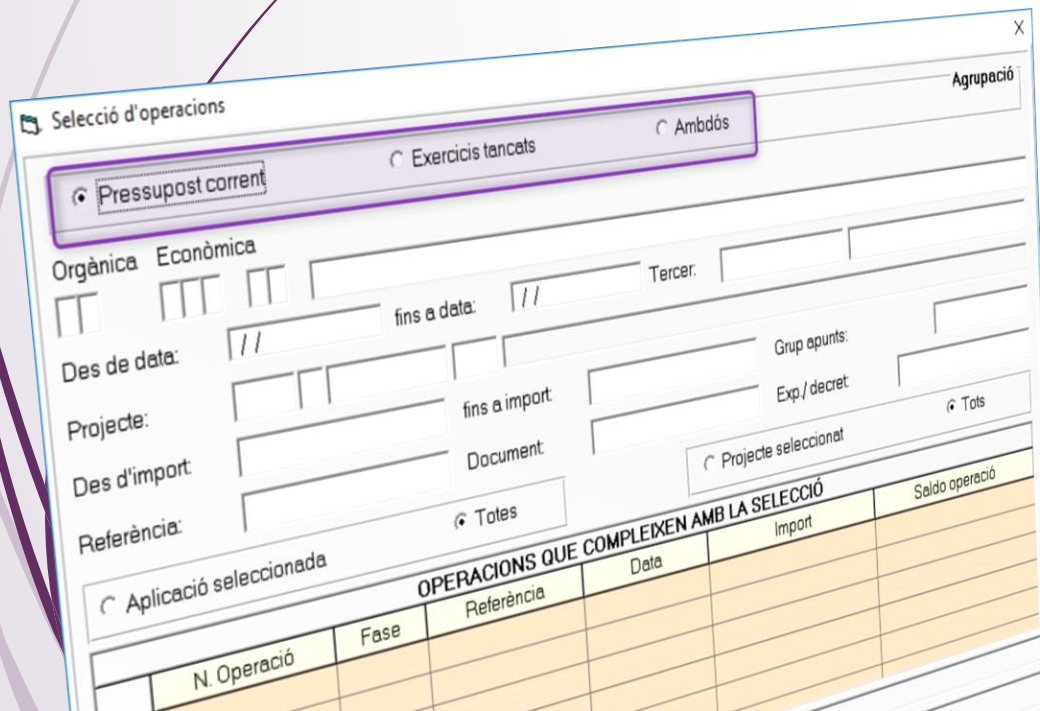
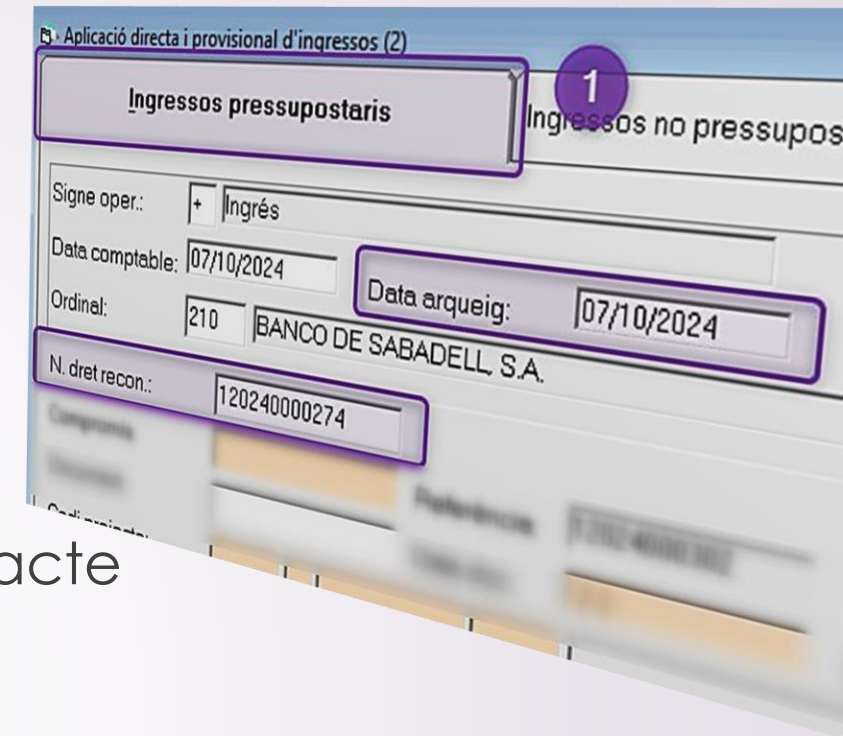


# 4. Execució dels ingressos

## D) Operacions d'ingrés (I)

Cal tenir en compte que:

- Data d'arqueig = la de l'extracte bancari



- Núm dret reconegut: Informar l'operació si consta contret previ (RD) L'ajuda F5 permet triar entre operacions d'exercici corrent o de tancat

# 4. Execució dels ingressos

## D) Operacions d'ingrés (I)

Anirem omplint la resta de camps com al següent exemple

**Aplicació directa i provisional d'ingressos (2)**

**Ingressos pressupostaris** | Ingressos no pressupostaris i pendents d'aplicació | Reintegr. de pag.

1

Signe oper.: + Ingrés

Data comptable: 07/10/2024 Data arqueig: 07/10/2024

Ordinal: 210 BANCO DE SABADELL, S.A.

N. dret recon.: 120240000274

Compromís: Referència: 12024000302

Document: Data doc.: // Expedient: Data exp.: //

Codi projecte:

Orgànica Econòmica Dinàmica Extranjeramentaris

01 302 00 Servei de recollida d'escombraries

Préstec: Subvenció:

Tercer: P9300021D BASE Tipus Subvenció:

Interessat:

Import ingrés: 16.195,00 Saldo operació: 0,00 Compte PGCP: 7400

Grup apunts:

Text expl.: TAXA ESCOMBRARIES 2024/01 4650

© Joan Carles Pinyol Gregori

## 4. Execució dels ingressos

### E) Consultes d'operacions d'ingrés

Per efectuar consultes d'operacions del pressupost d'ingressos cal seguir el següent camí:

➤ Pressupost dd'ingressos

➤ Consultes al ppost d'ingressos

➤ Consultes d'operacions d'ingrés



## 4. Execució dels ingressos

### E) Consultes d'operacions d'ingrés

The screenshot shows a software window titled "Consultes d'operacions d'ingrés". The interface includes several sections for filtering and searching:

- Agrupació:** Radio buttons for "Pressupost corrent", "Pressupostos tancats", and "Totes les operacions".
- Search Fields:** "Des de oper. n.:", "Data oper. des de:", "Gravades des de:", "Referència:", "Expedient:", "Document:", "Cte. PGCP:", "Assent. n.", "Impreses", "N. Tresoreria des de:", "C. gestor:", "Fases:", "Només op. De Transf. De Dr. Rec.", "Tercer:", "Interessat:", "Projecte/GFA:", "Data Cad. Certif. 01C:", "Codi préstec:", "Àlies", "Exerc.", "Orgànica", "Econòmica", "Imports des de:", "Només oper. amb saldo", "Només oper. negatives", "Dret Ajornat".
- Filtres:** "Filtre (1)", "Filtre (2)", "Filtre (3)" with sub-fields for "Gr. apunts:", "Forma de pag.:", "Ordinal pagador:", "N. de xec:", "Usuari:", "Tipus de pag.:", "Aplic. Exacta", "Sumar terc. duplicats".
- Buttons:** "Veure dades" at the bottom right, indicated by a purple arrow.

## 4. Execució dels ingressos

### E) Consultes d'operacions d'ingrés

Un cop dins veurem la pantalla de filtre on podrem delimitar la nostra cerca per criteris com ara

- **“Pressupost corrent o tancat”**
- **“Informació de l'operació (núm. d'operació, data...)**
- **“Terçer”**
- **“Aplicació pressupostària”**
- **“Import”, ...**

Finalment cal fer **“Veure dades”**

# 4. Execució dels ingressos

## E) Consultes d'operacions d'ingrés

Aplicació Funcions Utilitats Marcar operacions Consultes Finestra Ajuda

Σ AP IVA DTO ✓ ✗ ← → 📄 🖨️ 🇪🇺 🇮🇪 🎮 📄 📄 📄 ?

Consultes d'operacions d'ingrés

...	N. Operació	Fase	Data	Referència	Projecte	Aplicació	Import
<input type="checkbox"/>	120240000222	RD	30/04/2024	12024000232 ///		2024 01 11300	
<input type="checkbox"/>	120240000223	RD	30/04/2024	12024000233 ///		2024 01 30000	
<input type="checkbox"/>	120240000224	RD	30/04/2024	12024000234 ///		2024 01 30000	
<input type="checkbox"/>	120240000225	RD	30/04/2024	12024000235 ///		2024 01 30100	
<input type="checkbox"/>	120240000226	RD	30/04/2024	12024000236 ///		2024 01 30200	4.
<input type="checkbox"/>	120240000227	RD	30/04/2024	12024000237 ///		2024 01 30200	
<input type="checkbox"/>	120240000228	RD	31/05/2024	12024000238 ///		2024 01 11300	1.1
<input checked="" type="checkbox"/>	120240000229	I	01/08/2024				
<input checked="" type="checkbox"/>	120240000230	I	02/08/2024				
<input type="checkbox"/>	120240000231		09/08/2024		///	2024 01 87010	23.
<input type="checkbox"/>	120240000232		09/08/2024		///	2024 01 75083	34.
<input type="checkbox"/>	120240000233		09/08/2024		///	2024 01 87010	135.
<input type="checkbox"/>	120240000234	I	22/06/2024	12024000244 ///		2024 01 46100	3.
<input type="checkbox"/>	120240000235	I	22/06/2024	12024000245 ///		2024 01 46100	1.1
<input type="checkbox"/>	120240000236	I	15/07/2024	12024000246 ///		2024 01 39901	

Aplicació 2024 01 11300 IBI. Béns immobles de naturalesa URBANA.

tercer P9300021D BASE

Text lliure IMPOST BÉNS IMMOBLES URBANA 2024/009207

Relació d'operacions Factures associades Genera R.Comptables Tornar

# 4. Execució dels ingressos

## E) Consultes d'operacions d'ingrés

El programa ens mostra una graella amb informació bàsica de totes les operacions que compleixen els criteris especificats.

- Fent doble clic sobre l'operació veurem tota la informació complerta.
- També podrem :
  - Imprimir la relació
  - Veure les fases precedents i posteriors de l'operació marcada ...

