

4.-MANUAL DE CÀRREGA DELS FITXERS DE L'ORGT

Organització i Coordinació: Intervenció General Servei d'Assistència a la

Gestió Econòmica Local

Documentació realitzada per : Alba Barberán Pérez

4.1. L'aplicació de gestió tributària al programa SICALWIN.

4.1.1 - INTRODUCCIÓ

El programari de comptabilitat permet la incorporació dels fitxers que l'ORGT (organisme de gestió tributària) tramet mensualment als ajuntaments que li han delegat la recaptació de tributs, i la generació de les operacions comptables d'acord amb la informació continguda en els mateixos.

La informació facilitada per l'ORGT en els seus fitxers ve referida a conceptes tributaris i càrrecs fiscals degudament codificats. Per a la seva interpretació el programari comptable utilitza dues fonts d'informació:

- La referida a conceptes. Hi han de constar tots els conceptes tributaris corresponents a les delegacions fetes a l'ORGT Per cada concepte s'indica l'aplicació del pressupost corrent d'ingressos que li correspon.
- La referida als càrrecs fiscals amb saldo viu. Per a cada càrrec hi consta el dret reconegut comptable al qual s'han d'aplicar les diferents operacions associades.



4.1.2 - PARÀMETRES DEL PROCÉS



Com a primer pas per poder utilitzar el procés de càrrega i comptabilització dels fitxers de l'ORGT. s'han de definir uns paràmetres que heu de comunicar a la Unitat de Suport Comptable de la Diputació, ja que no són accessibles des del propi programari. Aquests paràmetres són:

• NIF amb què s'han de generar les operacions

Totes les operacions que es generaran en base a la informació del fitxer portaran el mateix NIF, què ha d'estar donat d'alta al programari de comptabilitat. També caldrà que els drets que associem al càrrecs el tinguin (el programari comptable no admet ingressos amb NIF diferent del dret on s'apliquen).

Aplicació del pressupost d'ingressos a la qual comptabilitzar els interessos de demora

Per mitjà de la relació conceptes tributaris – aplicacions de pressupost i càrrecs fiscals - drets reconeguts poden generar-se totes les operacions que figuren en el fitxer, llevat del ingressos corresponents al interessos de demora. Per aquest fet cal incorporar-lo com a paràmetre, que podrà ser modificat cas que en un nou exercici es modifiqués l'aplicació pressupostària utilitzada.

• Concepte no pressupostari d'ingressos pendents d'aplicar que utilitzarà el programa per fer les aplicacions definitives de cada mes

Totes les operacions d'ingressos es realitzen com aplicacions definitives des d'un concepte no pressupostari (CNP) 3000X d'ingressos pendents d'aplicar, així com les devolucions d'ingressos es fan amb retenció per abonar-se en el mateix concepte.

Aquest CNP 3000X ha de portar el control per operacions. És aconsellable utilitzar un CNP nou i específic per aquest procés, que haurà de ser inferior a la 30009. Igualment, els conceptes no pressupostaris 30001 a 30004 no es poden utilitzar.

4.1.3 - LA DEFINICIÓ DE CONCEPTES TRIBUTARIS

Per la següent opció del menú, podeu accedir al manteniment dels conceptes tributaris.

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ORGT

Incorporació ingressos ORGT

Conceptes tributaris

Cada concepte tributari va associat a una aplicació del pressupost d'ingressos corrent o tancats, segons els casos; però en tot cas sempre haurà d'existir el concepte en

corrent, pel que caldrà fer un manteniment en iniciar el sistema i en aprovar el pressupost cada any. L'explicació de la necessitat de disposar de tots els conceptes tributaris (amb càrrecs vius s'entén) en corrent és conseqüència del fet que les devolucions d'ingressos sempre es comptabilitzen en pressupost corrent.

No obstant, en incorporar un fitxer de l'ORGT el programari verifica que tingui definits tots els conceptes que li entren, i dóna un error que avisa del concepte que manca, cas de ser així.

En l'aplicació definida per un concepte en exercici corrent s'hi crearan els drets reconeguts que corresponguin a càrrecs fiscals nous, i les devolucions d'ingressos rebuts del concepte tributari.

Cal recordar que les <u>devolucions d'ingressos NO poden realitzar-se a exercicis</u> <u>tancats</u>, fet pel qual, amb independència que corresponguin a un determinat càrrec, associat a un dret reconegut (que és en una aplicació, que podria ser d'exercicis tancats), es comptabilitzaran en l'aplicació del pressupost associada al concepte tributari, la qual sempre ha de ser de pressupost corrent.

4.1.4 - LA DEFINICIÓ DE CÀRRECS

Per l'opció del menú

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ORGT

Incorporació ingressos ORGT

Enllaç de referències

podeu accedir al manteniment dels càrrecs fiscals.

Els càrrecs fiscals resten associats a drets reconeguts del pressupost d'ingressos corrent o d'exercicis tancats (en aquests cas acostumen a ser codificats en el programa com a operacions ABI). Sobre aquests drets pendents de cobrar s'aplicaran els ingressos, baixes, ... que es produeixin en llurs càrrecs associats.

El manteniment d'aquests càrrecs cal fer-lo de forma inicial ja que, un cop en funcionament, el programari actualitzarà de forma automàtica les dades de l'enllaç de referències en rebre un nou càrrec i després d'haver generat el dret reconegut corresponent.

El dret reconegut que s'associa a un càrrec ha de tenir el mateix NIF que el definit com a paràmetre. És important tenir en compte que al binomi format per un càrrec i un concepte tributari només podem associar un dret reconegut. El contrari sí és possible, un mateix DR (o ABI o MRD) pot ser associat a diferents càrrecs i conceptes tributaris.

D'altra banda, el programa no permet l'associació de drets reconeguts multiaplicació. Aquests requeriments poden obligar-nos la primera vegada que utilitzem el programari a ajustar prèviament les operacions de drets reconeguts (d'exercicis tancats, ja que és recomanable iniciar la utilització del programari per primera vegada l'1 de gener), mitjançant l'opció de rectificació i prescripció de saldos inicials d'ingressos de tancats de Sicalwin. En principi, aquest ajust **entre els nostres pendents i els de l'ORGT** només caldrà fer-lo la primera vegada, l'1 de gener de l'exercici en què comencem a fer ús del programari d'aplicació automàtica d'ingressos pendents d'aplicar de l'ORGT.

Per obtenir la informació de l'ORGT haurem de fer al WTP la consulta del comunicat anual de l'any anterior, la qual enumera les quantitats pendents de cobrar per a cada càrrec + concepte tributari + exercici.

- X TINC EL DRET AMB UN ALTRE NIF: Podeu utilitzar l'opció "Administració del sistema
 \ Modificació d'operacions" per canviar el NIF d'un dret reconegut
- X TINC EL DRET AMB UN SALDO INFERIOR AL PENDENT DEL CÀRREC: Feu una consulta sobre el dret afectat i anoteu-vos la seva <u>referència</u>. Aneu a "Pressupost d'ingressos \ Pressupostos tancats \ Rectificació i anul·lació de saldos" i feu una rectificació de saldos inicials (en model normal, codis d'operació 700 o 701, segons sigui tipus d'exacció 1o 2, respectivament) a la mateixa aplicació, exercici, <u>referència</u> i NIF que el dret original. El procés de comptabilització de les dades de l'ORGT, en esgotar el saldo d'un dret buscarà si hi algun altre dret amb la mateixa aplicació, exercici, <u>referència</u> i NIF, i comptabilitzarà la baixa, ingrés, ... en aquest.

X TINC EL SALDO DEL CÀRREC EN DIFERENTS DRETS: Doneu de baixa tots els drets menys un (al què anirà dirigit el càrrec) i després, feu com en el punt anterior. Una altra opció és que doneu de baixa tots els drets i a continuació feu una rectificació de saldos inicials positiva pel total, amb la qual cosa no s'ha de lligar amb cap referència prèvia.



4.1.5 - OPERACIONS PRÈVIES A LA CÀRREGA D'UN FITXER

Per fer la càrrega i comptabilització d'un fitxer amb total garantia s'ha de deixar el concepte no pressupostari 3000X, associat al procés, amb el saldo corresponent al líquid del fitxer, és a dir, igual a la diferència entre el total d'ingressos recaptats i les devolucions d'ingressos (aquestes són els tipus d'operacions que realitza de forma automàtica el programari).

Per obtenir aquesta dada, podeu utilitzar el resum que us facilita l'ORGT, què té la següent estructura:

1-TOTAL INGRESSOS RECAPTATS
2-BESTRETA DEL MES ACTUAL
3-COMPENSACIÓ ENS GESTOR
4-RETENCIÓ DE BESTRETES
5-DEVOLUCIONS
6-ALTRES PAGAMENTS PER COMPTE DE L'AJUNTAMENT
7-INGRESSOS DIRECTES I CARTES DE PAGAMENT

Barcetona Internationa Δreate 7reations	Talan waki Gawat San								
Quadre d'una liquidació									
+ Total ingressos- Devolucions	 + Transferències (llevat de bestreta) 								
= Saldo necessari a la 554	+ Retenció ADO comissió								
	 + Retenció MP de devolució bestreta 								
	 + Pagaments per compte de l'Ajuntament 								
	+ Ingressos directes								
	= Saldo necessari a la 554								

El saldo necessari del CNP 3000X correspon al total del concepte (1) menys el total del concepte (5). Per obtenir aquest saldo, al CNP 3000X s'ha d'abonar (en data l'últim dia del mes a què correspon el fitxer que apliquem):

 Les <u>transferències quinzenals</u> de l'ORGT; NO la corresponent a la bestreta del mes actual. Aquesta la ingressareu com a ingrés no pressupostari al CNP 20190 (exclusiu per les bestretes de l'ORGT i amb control de concepte per saldo).

En relació a l'ingrés de les transferències guinzenals i quan hi ha un nombre mínimament significatiu d'aplicacions, és recomanable que cada mes seguiu la següent operatòria: Per poder quadrar en tot moment la tresoreria obrireu un altre CNP 3000X (30005 a 30008) d'ingressos pendents d'aplicar diferent a l'establert als paràmetres del programa. En aquest altre CNP 3000X anirem comptabilitzant les transferències quinzenals a mesura que vagin arribant al compte de tresoreria, amb indicació de la data real d'ingrés (encara que sigui el primer dia del mes següent). D'aquesta forma tindrem quadrats els ordinals de tresoreria en tot moment. Aquest altre CNP 3000X també haurà de tenir control del concepte per operació, igual que l'altre CNP 3000X, què hem parametritzat. A partir d'aquí, cada mes traspassarem els dos imports de les transferències del mes del fitxer a aplicar al CNP 3000X parametritzat per a l'aplicació definitiva d'ingressos. Si suposem com a parametritzat el CNP 30006 i com a CNP per transferències el 30008 aquest traspàs el realitzarem mitjançant dos PMP+P+R fets al CNP 30008 en formalització i amb descompte al CNP 30006, sempre a data l'últim dia del mes del fitxer a aplicar (independentment de la data real en què es van rebre les transferències).

- La retenció del 100% de <u>l'ADO+P+R corresponent a la compensació</u> (total punt 3). A la pràctica consisteix en fer un pagament pressupostari sense obligació prèvia (ADO+P+R) a l'econòmic 22708 i amb descompte al CNP 3000X; per tant, en formalització.
- La retenció del 100% del pagament no pressupostari corresponent a la <u>retenció</u> <u>de bestretes</u> (total punt 4). Es tracta que feu un pagament no pressupostari sense proposta prèvia (PMP+P+R) al CNP 20190 i amb descompte al CNP 3000X; per tant, en formalització.
- La retenció del 100% dels ADO+P+R o PMP+P+R corresponents als <u>altres</u> pagaments per compte de l'Ajuntament (total punt 6)
- Els <u>ingressos</u> que es descompten en el punt 7, i <u>què ja ha realitzat</u> <u>l'ajuntament</u>. Un exemple és l'ingrés directe a la caixa de la corporació per part d'un subjecte passiu en concepte de llicència de ciclomotors, càrrec transferit a l'ORGT. El principal exemple de carta de pagament ha desaparegut amb la nova ICAL, ja que les compensacions de deutes per tercers amb la recepció per

l'ajuntament d'immobilitzats d'aquests (principalment terrenys) ha canviat de tractament i ja no s'inclouen al comunicat.

- X ELS INGRESSOS QUE EM DESCOMPTEN EN EL PUNT 7 JA ELS HE APLICAT AL PRESSUPOST: Barreu l'operació, i torneu a fer l'ingrés amb la mateixa data, però al CNP 3000X vinculat al procés. Si tenim la certesa que vàrem aplicar l'ingrés al pressupost però som incapaços de trobar l'operació a barrar, com a recurs extrem podem comptabilitzar una devolució per anul·lació a l'aplicació pressupostària corresponent i amb descompte al CNP 3000X parametritzat (com sempre, amb data l'últim dia del mes corresponent al fitxer a aplicar). Si ja el vam ingressar com a no pressupostari però en un altre CNP, llavors transferim l'import amb un PMP+P+R des d'aquest CNP i amb descompte al CNP 3000X parametritzat (data últim dia del mes).
- X NO TINC CRÈDIT PER FER ALGUN DELS ADO+P+R CITATS: Feu un pagament pendent d'aplicar des del concepte no pressupostari 40001, amb descompte (és una retenció del 100%) al CNP 3000X vinculat al procés. Quan pugueu fer els ADO+P+R, haureu de retenir l'import dels mateixos (mitjançant descompte) per liquidar el saldo del 40001.
- X L'IMPORT DELS PUNTS (1)-(5) SUMA MENYS QUE EL SALDO DEL 3000X, UN COP FETES TOTES LES OPERACIONS CITADES: Verifiqueu que les transferències incorporades corresponen al mateix mes del fitxer, i que no hi heu incorporat la corresponent a la bestreta del mes actual. Si és així, i a més, no heu rebut alguna de les transferències d'aquest mes, pot succeir que els descomptes sumin més que els ingressos (acostuma a passar a les 2es quinzenes), pel que podeu tractar el fitxer, però SOLS en aquest cas us quedarà un saldo al 3000X (sempre ha de quedar el 3000X a zero després de tractar el fitxer), què restarà compensat en tractar el fitxer del mes següent.

IMPORTANT:

Com a comentari final, la justificació de la <u>necessitat de tenir un saldo concret a l'inici</u> del procés es deu a que el programa començarà a aplicar els ingressos que figuren en el fitxer utilitzant les operacions amb saldo que figurin al 3000X. <u>Si existís una operació no</u> corresponent a la liquidació de l'ORGT del mes tractat podria ser aplicada igualment, ja que el procés no la diferenciaria. Això podria provocar problemes de complicada resolució. Així, no heu de deixar mai alguna operació sense aplicar i continuar l'aplicació dels fitxers dels mesos següents perquè en intentar aplicar-la més tard fallaria el procés ja que els saldos d'ingressos pendents d'aplicar vius serien de data posterior a la de l'aplicació a realitzar. També en relació a això <u>NO</u> heu de treure <u>MAI</u> el control per operacions al CNP 3000X.

4.1.6 - CÀRREGA D'UN FITXER



Per fer la càrrega d'un fitxer de l'ORGT feu

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ORGT

Incorporació ingressos ORGT

Dades generals del lot

Us demanarà:

- El número de lot a generar. És recomanable utilitzar una numeració consecutiva de com a mínim dos dígits, segons mes. Així, el mes de gener seria el fitxer 10, el de febrer seria el 20, el de novembre seria el 110, etc. L'avantatge resideix en què si calgués tornar a generar el lot per algun problema disposaríem de numeració correlativa lliure (en el cas de gener serien 11, 12, 13, ...).
- Data de generació del fitxer: Serà la data en què es comptabilitzaran les operacions: últim dia del mes. <u>NOTA:</u> el 29 de febrer no està previst.
- Fitxer de dades: Cal buscar el fitxer descomprimit enviat per l'ORGT.

Feu acceptar i us mostrarà el contingut del fitxer.

Si us manca algun concepte per definir, us donarà un error en aquest procés, i us indicarà el concepte i exercici que entra, del què manca definició. S'ha de donar d'alta amb partida de l'exercici indicat pel missatge d'error. El concepte també haurà d'existir en exercici corrent.

Un cop visualitzat el fitxer, feu actualitzar i us carregarà el fitxer.

- X HE CARREGAT DUES VEGADES EL FITXER: La càrrega del fitxer no implica res, mentre no es comptabilitzi. Si us passa això, feu de nou tot el procés amb un altre numero de lot, i no comptabilitzeu el lot erroni en cap moment.
- X EN CARREGAR EL FITXER DIU QUE NO EXISTEIX L'APLICACIÓ D'INGRESSOS:
 L'aplicació que figura associada en algun concepte tributari és incorrecta. Cal tornar-la a donar d'alta.

4.1.7 - COMPTABILITZACIÓ D'UN FITXER

Per fer la comptabilització d'un fitxer de l'ORGT feu

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema Incorporació ingressos ORGT Comptabilització ORGT

Indiqueu el lot que voleu comptabilitzar als camps "des de" i "fins" (un únic lot).

En fer acceptar us llistarà les operacions del fitxer.

Per a cada operació podeu veure

- El número de lot
- **Referència interna**: us pot ser útil per diferenciar els ingressos de contret previ dels de contret simultani. Ho comentarem més endavant.
- El número de càrrec (realment és el número de càrrec 8 posicions i concepte tributari -2 últimes posicions-).
- Operació que va generar el càrrec. Es tracta del DR que hem associat en l'enllaç
- Tipus d'operació
- Data en què es generarà
- Import

Els TIPUS D'OPERACIONS poden ser:

 <u>ICSD</u> (codi operació 8X4)-> Són interessos de demora. Generaran un RDI a l'aplicació que figuri com a paràmetre per aquest fi. Per tant, no cal que tinguin indicada operació que va generar el càrrec.

- <u>DIDTO</u> (codi d'operació 450)-> Són devolucions d'ingressos, i com a tals generarà una obligació reconeguda (abans de 2006 era una proposta, sense assentament associat), ordenació i pagament de devolució d'ingressos, amb retenció (operativament, descompte al programa Sicalwin) de l'import al concepte no pressupostari 3000X, a l'aplicació de pressupost corrent que porti associada el concepte tributari. Cas de tractar-se de model simplificat només generarà l'obligació i el pagament efectiu per devolució d'ingressos. La DIDTO augmenta el saldo d'ingressos pendents d'aplicar, per la qual cosa algun/ns ingressos s'hauran d'aplicar després que aquesta. Les devolucions d'ingressos per a interessos de demora són codificades com a <u>DIDTD</u>.
- DR (codis d'operació 700 i 701)-> Corresponen a drets reconeguts. Si corresponen a l'exercici fiscal de l'any en curs, generaran un dret en pressupost corrent, en l'aplicació associada al concepte, i si corresponen a anys fiscals anteriors a l'actual, generaran una rectificació de saldos inicials si ja tenia saldo el càrrec; en cas contrari farà un RD en corrent. En fer-se un dret, sinó existeix registre en l'enllaç, aquest es crearà. En tot cas, el programari de l'ORGT mai generarà un DR en el cas de càrrecs en executiva; haureu de comprovar si encara teniu el pendent viu a la comptabilitat. Si no és així, procedireu a comptabilitzar un DR en corrent i, a continuació, donareu d'alta el corresponent enllaç de referència. Aquests casos al comunicat mensual del WTP presenten quantitats a la columna de càrrecs i , com ja hem comentat, són en executiva. Es tracta de càrrecs en principi donats de baixa però posteriorment revifats per l'ORGT.
- <u>I</u> (codis d'operació 8X0, 8X1 i 8X2) -> Corresponen a ingressos. Generaran aplicacions d'ingressos en els drets que figuren en l'enllaç del seu càrrec + concepte, des del CNP 3000X. Per tant, <u>és necessari que existeixi el registre en l'enllaç</u> per poder comptabilitzar aquestes operacions, <u>llevat dels casos d'ingrés amb contret simultani</u> (codis d'operacions 8X3 i 8X4), els quals podeu detectar per la referència interna: després de l' I, en contrets simultanis hi ha un 3 o 4; per ingressos amb contret previ hi ha un 0, 1 o 2. En els casos d'ingressos amb contret simultani, <u>sempre</u> s'aplicaran a exercici corrent, encara que l'any que figuri en el fitxer sigui anterior, ja que no poden comptabilitzar-se en tancats.
- <u>DI I/</u> ->Corresponen al retrocés d'un ingrés ja liquidat (mateix codi d'operació que l'ingrés, però amb signe negatiu). El programa buscarà dins del mateix exercici, i penjant del dret que figura en l'enllaç, una aplicació d'ingressos per import suficient, i la retrocedirà parcialment, per recuperar el seu import al CNP 3000X.

Cas de no existir cap aplicació d'ingressos, actuarà com si es tractés d'una devolució d'ingressos (DIDTO), i a més generarà un modificació en augment en dret de l'enllaç (codi d'operació 700 o 701), per tal de recuperar el pendent de cobrament.

 <u>AL i Al</u> (codis d'operació 75X) -> Corresponen a baixes i fallits, i generaran les corresponents operacions al dret que figura en l'enllaç.

El procediment recomanat per comptabilitzar és el següent:

- 1. Comptabilitzeu tots els DR que tingueu, i els RDI (els podeu detectar per la referència interna: després de l'I: en contrets simultanis hi ha un 3 o 4, per ingressos amb contret previ hi ha un 0, 1 o 2) i desprès sortiu de la pantalla. En tornar a entrar, si hi ha alguna operació que hagi de penjar d'un d'aquests nous RD, ja apareixerà amb operació que va generar el càrrec, ja que el programari haurà actualitzat la informació. Recordeu que en fer l'RD el programari automàticament dóna d'alta el nou registre d'enllaç de referències.
- Torneu a entrar, tot seleccionant el mateix lot, i reviseu els càrrecs als què manca l'operació que va generar el càrrec. Preneu nota dels càrrecs + concepte tributari (número de càrrec) que us manquen en l'enllaç, cerqueu els drets corresponents i doneu-los d'alta en l'enllaç.
- 3. Torneu a entrar, seleccionant el mateix lot, i ara tots els càrrecs han de tenir ja operació que va generar el càrrec. Podeu comptabilitzar les operacions per aquest ordre:
 - Si hi han DI_I/, mireu si hi ha ingressos del mateix càrrec, si és així comptabilitzeu primer l'ingrés i després la DI_I/ (evitareu generar devolucions d'ingressos, per no localitzar-se l'ingrés a retrocedir).
 - Un cop ja comptabilitzades les DI_I/, comptabilitzeu les DIDTO (així enviem l'import necessari al CNP 3000X per tal de poder aplicar tots els ingressos desprès)
 - Un cop fet això sols han de restar I, AL i AI; podeu comptabilitzar-les totes globalment.

- Al final del procés de comptabilització ha de quedar un saldo zero al CNP 3000X de pendents d'aplicació. Aquesta verificació us confirmarà la correcció dels assentaments generats.
- X ABANS DE COMPTABILITZAR, NO HI HA CAP OPERACIÓ EN EL CAMP OPERACIÓ INICIAL DEL CÀRREC: Si no es tracta d'un RD o d'un ingrés amb contret simultani, us indica que manca el registre del càrrec en l'enllaç. No podreu comptabilitzar l'operació sense aquest registre.
- X EN COMPTABILITZAR UN INGRÉS, BAIXA O FALLIT DÓNA L'ERROR QUE EL DRET NO EXISTEIX O MANCA SALDO: L'RD que figura en l'enllaç és erroni o no hi ha saldo suficient per les operacions. Verifiqueu el mateix i si és necessari en feu una rectificació, tot mantenint la referència de l'operació actual.
- X EN COMPTABILITZAR UN INGRÉS DÓNA L'ERROR QUE MANCA SALDO A IPAs: No heu fet correctament el càlcul descrit en els passos previs a la càrrega d'un fitxer. El saldo del CNP 3000X és insuficient per aplicar els ingressos que figuren en el fitxer que estem tractant.

4.2. Cas pràctic ORGT.

ANNEX AL COMUNICAT DE GESTIÓ TRIBUTÀRIA

Municipi:

Període: Del 21/12/2017 al 20/01/2018

1 TOTAL INGRESSOS RECAPTATS:	
Principal voluntària Principal executiva Principal executiva sense recàrrec Interessos demora	2 400 50' 6
rolar ingressos	3.499,50 - E
2 BESTRETES DEL MES ACTUAL:	1.500,00'- €
3 COMPENSACIÓ ENS GESTOR:	
Voluntària 4,00 % Altes vehicles 5,00 % Executiva sense recàrrec 4,00 %	
Total compensacions	67,57'- €
4 RETENCIÓ BESTRETES	450,00'- €
5 DEVOLUCIONS:	
5.1 Devolucions per cobraments ORGT: Devolucions per ingressos indeguts	
Devolucions per anul·lació Devolucions d'interessos de demora Total	27,40'- €
5.2 Devolucions per cobraments ajuntament:	
Principal Recàrrec Costes	
Interessos de demora Total	0,00'- €
6 ALTRES PAGAMENTS PER COMPTE DE L'AJUNTAMENT	0,00'- €
8 INGRESSOS DIRECTES I CARTES DE PAGAMENT	15,30'- €
TOTAL TRANSFERIT	4.439,23'- €

Operacions prèvies

- Feu el càlcul del saldo inicial del compte 554
- · Feu les operacions necessàries per assolir aquest saldo
- Verifiqueu que el compte 554 presenta el saldo calculat

De l'annex al comunicat mensual resulta un saldo necessari d'ingressos pendents d'aplicar de 3.472,10'- €, resultant de la diferència entre el total d'ingressos recaptats (apartat 1), 3.499,50'- €, i el total de devolucions (apartat 5), 27,40'- euros.

Les operacions que hem de comptabilitzar manualment de forma prèvia per a la consecució d'aquest saldo són les següents:

- Les dues transferències quinzenals, comptabilitzades com a ingressos no pressupostaris al CNP 30008 (aquestes dues operacions ja es troben fetes a la base de l'exercici, per tal d'alleugerir la feina). Sumen un total de 2.939,23'- €. Hem de traspassar aquest saldo al CNP parametritzat per a l'aplicació automàtica d'ingressos, el 30006. Ho fem via dos PMP+P+R al 30008 i amb descompte total al 30006.
- Encara que no afecta al saldo del CNP 30006, també la part transferida per l'ORGT corresponent a la bestreta del mes, 1.500'- €, amb un Inp al CNP 20190 (previst per a les bestretes de l'ORGT), amb l'ordinal de tresoreria per on ha entrat la transferència. Fixem-nos que la suma dels 2.939,23'- € i dels 1.500'- € fa els 4.439,23'- € que apareixen al final del comunicat mensual com a total transferit (4.439,23'- €).
- La compensació de l'ORGT, mitjançant un ADO+P+R a l'econòmic 22708 i amb descompte total al CNP 30006, per import de 67,57'- €.
- La retenció de bestreta. És la forma en què l'ORGT va saldant el deute generat per la bestreta que us concedeix. La descompta dels ingressos recaptats que us havia d'abonar. Per tant ens cal aquest saldo al CNP 30006. Per aconseguir-lo feu un PMP+P+R al CNP 20190 i amb descompte total al CNP 30006, per import de 450'- €. Les retencions les començareu a tenir a partir de l'abril, quan ja s'han fet cobraments de l'IBI i IAE. Recordeu que l'import de la bestreta concedida es calcula en funció de la recaptació d'aquests dos impostos.
- L'ingrés directe de la taxa de ciclomotors efectuat per un particular a la caixa de la corporació. Ja comptabilitzat com a Inp al CNP 30002, però ens cal aquest saldo al CNP 30006. Feu un PMP+P+R al 30002 i amb descompte total al 30006,

per import de **15,30'- €**. Fixeu-vos que els traspassos entre no pressupostaris sempre són operacions en formalització d'aquest tipus.

Una vegada finalitzada la comptabilització de totes les operacions manuals prèvies comprovem que el saldo del CNP 30006 a 31/01/18 (últim dia del mes a aplicar) és el correcte. Ho veiem per l'opció de menú:

Operacions no pressupostàries

Consulta \ extracte de conceptes no pressupostaris: Seleccionem el període de l'1 al 31 de gener i el CNP 30006

Alies	Econ.	Descripció.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)	Saldo del Període
	800.06	INGRÉS CROT PENDENT		8.472,10	8,472,10
TOT.			0.00	8,472,10	8,472,10

Càrrega del fitxer

Procediu a carregar en el programa el fitxer extret del WTP tal com s'indicava a la part teòrica



Recordeu que convé numerar els fitxers amb xifres a partir de dos dígits.

Dudes generals del lot Vis./Ed. Fiber Lot Conceptes Tributais Enlace de Reterencias Número de lot a general Trib (ORGT GENER 2018) Estat del lot Data de generació del lot (DI.01./2018) Estat del lot Pendent d'incorporar		
Número de lot a generar TO GRGT GENER 2018 Data de generació del lot [31:01/2018 Estat de lot Pendent d'incorporar		
Número de lot a generar [10]ORGT GENER 2018 Data de generació del lot [31:01:2018 Estat del lot Pendent d'incorporar		
Numero de lot a general Trail Clinical (del lot Trail Estat del lot Pendent d'incorporar Data de generació del lot [31:01:2018 Estat del lot Pendent d'incorporar Incorporar		
Data de generació del lut [31.01./3018 Estat del lut Pendent d'incorporar		
Day to defect defect and the provide set of the set of		
Prevention of an		
Data del liber de dader del lot 20211/20171453		
\$ Open		x
Computer = (\$ (\Gent(\P)) = () (\$ OBC) () = () (\$ OBC) () = () (\$ OBC)	ARGT -	-
		-
Organize • New folder	•••••	•
Local Dirk (C Name ^ Date modified Type Size		
SWAP (D) 1000201801 02/11/2017 2. Text Document 7 K8		
a New Volume		
S A (Guien)		
E LIS ACCIENT		
C DS (VG)ent)		
CS (\/Dirent)		
👒 Network 💌		
File name: L000201801	7.640 P	-
Open	Cancel	1
		- //

En carregar el fitxer verifica l'existència dels conceptes que hi entren, i us avisa si en manca algun. En aquest cas ens falta el concepte tributari 70 de l'exercici 2018.

💐 Incorporació ingressos ORG				_ 🗆 X
Dades generals del lot	Vis./Ed. Fitxer Lot	Conceptes Tributaris	Enlace de	e Referencias
Número de lot a generar	10 ORGT GENER 2018			
Data de generació del lot	31/01/2018	Estat del lot	Pendent d'incorporar	
Fitxer de dades del lot	V:\CURS ORGT\L000201801.bt			
Data del fitxer de dades del lot	02/11/2017 14:53			
Número de registres incorporats 1	3			
<u></u>				
Incorporació ingres	sos ORGT		turnin 1	Country 1
No s'ha trobat el d'equivalències	concepte tributari en la taula (DEI_CTO): 70+2018		Acceptar	Lancertar
	Acceptar			

Cal donar d'alta els conceptes que falten, associant-los a una aplicació d'ingressos de l'exercici corresponent. Si l'aplicació associada al concepte tributari no existeix l'haurem de crear.

Cal crear en exercici corrent tots els conceptes que tenen càrrecs.

Accepteu el missatge i aneu a la pestanya de conceptes tributaris a donar d'alta el concepte 70 de 2018. Després, sense sortir del menú, tornem a "Dades generals del lot" i tornem a fer acceptar.

💐 Incorporació in	gressos ORGT			_ 🗆 X
Dades generals del	lot Vis./Ed. Fi	txer Lot Conc	eptes Tributaris	Enlace de Referencias
Any del Concepte	2018			
Concepte Tributari:	70			
Descripció:	ſ∨TM			
Econòmica	obre Vehicles de Tracció 8 sobre Vehicles de Tracció			
Little lefe human	Counce vehicles de Traccio			
Tipus de IVA:	x			
Incorpo	ració ingressos OPCT			
incorpo	racio ingressos Okor			
•	El concepte tributari ha estat d (10330)	onat d'alta correctament.	<u>A</u> o	Ceptar Cancel·lar
	Accepta	r		

Si tenim tots els conceptes, ens mostrarà el fitxer. Fem ACTUALITZAR, i ja tenim el fitxer dins del SICALWIN.

Dades genera	ls del lot	ĭ	Vis./Ec	d. Fitxer Lo	ιĽ	Conceptes Tribut	aris 🍸	Enlace de R	eferencias
				GENERACI	ÓN DEL I	FICHERO DE LOTE			
Cod. oper	ació	Data operació	Exercici	Econòmica	Exacció	Concepte equivalent	Projecte	G. apunts	Expedie
DR		31/01/2018	2018	13000	1				
1		31/01/2018	2016	13000	1				
1		31/01/2018	2016	11300	1				
ICSD		31/01/2018	2018	39300	4				
1		31/01/2018	2015	11500	1				
ICSD		31/01/2018	2018	39300	4				
1		31/01/2018	2016	30200	1				
ICSD		31/01/2018	2018	39300	4				
1		31/01/2018	2015	11500	1				_
ICSD		31/01/2018	2018	39300	4				
1		31/01/2018	2014	11300	1				
ICSD		31/01/2018	2018	39300	4				
DI_1/		31/01/2018	2014	11500	1				
1		31/01/2018	2014	11500	1				
									_ <u> </u>
n		ORGT BARCEL	.ONA						
scripció aplicació:		Impost sobre Ac	tivitats Eco	onòmiques					
cripció projecte:									
						_			
						[Actualitzar		ancel·lar

Comptabilització del fitxer

Pel menú corresponent procedim a la comptabilització del fitxer 10, carregat en Sicalwin.

🏝 Menú principal
Menú de SICAL
⇒ Pressupost de despeses
⇒ Pressupost d'ingressos
Expedients de modificació de crèdits
Operacions no pressupostàries
Recursos d'altres ens públics
⇒ Àrees restance
Treson Administració del sistema
⇒ Compt <mark>I</mark> IIIOpcions d'Instal·lació
⇒ Tercerl 💷 Permisos usuari-operació
Admini Aplicacions de despeses excloses a usuaris
Proces Proces Importació de dades externes al sistema
⇒ _{Sortide} III Signat ⇒ <u>Gestió enllaç amb nò</u> mina de personal
⇒ Operad ^{III} Config ⇒ Incorp/ Incorporació ORGT
Passiu [■] Modific [■] Incorp [■] Incorporació assentaments extern d'ingressos
⇒ Centre ^{III} Modifiq III ncorporació ingressos ORGT
I Actuali
🔰 🔤 Laules Basiques 📾 Comptabilització d'assentaments ORGT
Exportació de Da
📔 Processos de val

La selecció d'operacions a comptabilitzar s'ha de fer <u>SEMPRE</u> escollint un <u>ÚNIC</u> lot.

🖥 Comptabilització d'as	sentaments externs d'ingresso	DS				_ 🗆 ×
Selecció	d'operacions a comptabilitzar	Ì	Cor	mptabilitzad	ció d'operacions	
Agrupació	Pressupost corrent	0	Pressupostos tancats	0	Totes les operacions	•
Lot des de:	10 fins a	10 Ma	arqueu per seleccionar només	operacion	s de pressupostos tancats.	
Data oper.des de:	// finsa	11				
Codi operació:						
Expedient:						
Tercer:						
Projecte/GFA:						
Exerc. Econòmica	TE					
Imports des de:	fins	sa 🗌				
Gr. apunts:						
Ordinal pagador:						
Ref. externa anterior:				Aplic	ar filtre	Har

		S	elecció	i d'operacions a compta	biitzar		Comptabil	ització d'operacion	15		
					OPERACIO	NS A COMPTABILITZAR	A COMPTABILITZAR				
		Lot		Referència interna	Núm. del Càrre	ec Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import		
•		10	2018	11500DR1000101	0023637303		DR	31/01/2018	11.616,5		
		10	2018	13000DR1000109	0023605810		DR	31/01/2018	52,2		
		10	2018	11600DR1000106	0023723204		DR	31/01/2018	1.279,8		
		10	2018	11500DR1000082	0023484270		DR	31/01/2018	35,9		
		10	2018	11500DR1000107	0023484270		DR	31/01/2018	1,1		
		10	2018	11600DR1000081	0023420904		DR	31/01/2018	2.316,		
		10	2018	11500DR1000104	0023722403		DR	31/01/2018	287,		
		10	2018	13000DR1000062	0023346810		DR	31/01/2018	709,		
		10	2015	11500AL1000088	0021164803	120150000001	AL	31/01/2018	34,		
1		10	2019	13000AL1000090	0023346910		AL	31/01/2018	709		
•									,		
	Es c asso d'oj	compo ociada peraci	osa d a al co áó+ex	any fiscal+partida oncepte+tipus acció+núm. intern		RD associat al càrrec que tenim en l'enllaç	Data carre	que hem indicat o gar el fitxer	en		
				Càrrec+concept	e a què correspo	on Tipus d'ope	s eració	Impor l'oper	rt de ració		

Escolliu primer els drets (DR), ja que aquests crearan nous enllaços càrrecs<-> RD que podem tenir que utilitzar en el mateix fitxer. Donat que creen nous enllaços, no necessiten operació que va generar el càrrec. Un cop heu comptabilitzat, sortiu de la pantalla i torneu a entrar, per tal d'associar possibles operacions d'aquests mateixos càrrecs, què ja tindran associat el seu RD. A tall d'exemple, fixeu-vos que pel càrrec 00236373 i concepte tributari 03 hi ha un ingrés de 177,96'- €, què ha de penjar de l'RD d'11.616,97'- €, i de moment hi apareix sense operació que va generar el càrrec. Quan hàgiu comptabilitzat els RDs i torneu a entrar a la pantalla de comptabilització ja en tindrà.

Con	npt	abilit	zaci	5 d'assentamen	ts ORGT				
	Selecció d'operacions a comptabilitzar Comptabilització d'operacio								
					OPERACIONS	A COMPTABILITZAR			
	Lot Referència interna		Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import 🧾		
		10	2018	13000AL1000080	0023346810		AL	31/01/2018	709,1
		10	2014	11500DI_I/1000074	0020801503	12014000002	DI_1/	31/01/2018	10,0
		10	2018	11500DIDT01000102	0023637303		DIDTO	31/01/2018	17,4
		10	2016	1130011000064	0021522401	120160000001	1	31/01/2018	358,5
		10	2014	1150011000075	0020801503	12014000002	1	31/01/2018	89.6
		10	2017	1300011000077	0022889510	120170000001	1	31/01/2018	258,3
		10	2014	11300/1000072	0020801401	120140000001	1	31/01/2018	44.E
	-	10	2016	13000/1000063	0022199310	12016000003	1	31/01/2018	191.5
		10	2016	1130011000078	0022110001	120160000001	1	31/01/2018	121,2
		10	2015	1150011000066	0021164903	12015000001	1	21/01/2019	1291

En segon lloc comptabilitzareu les devolucions d'ingressos (DIDTO i DIDTD), per tal d'omplir el saldo del compte 554. Aquestes operacions es fan <u>sempre</u> a pressupost corrent, i no és imprescindible que portin associada l'operació que va generar el càrrec.

	Selecció d'operacions a comptabilitzar Comptabilització d'operacions												
				OPERACIO	INS A COMPTABILITZ	ZAR							
	Lot	Lot Referència interna		Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import					
•	10	2015	11500AL1000088	0021164803	120150000001	AL	31/01/2018	34,08					
	10	2018	13000AL1000080	0023346810	12018000008	AL	31/01/2018	709,14					
	10	2014	11500DI_I/1000074	0020801503	120140000002	DI_1/	31/01/2018	10,00					
	10	2018	11500DIDT01000102	0023637303	120180000001	DIDTO	31/01/2018	17,40					
	10	2016	11300/1000064	0021522401	120160000001	1	31/01/2018	358,58					
	10	2016	30200/1000068	0021569611	120160000002	1	31/01/2018	42.07					
	10	2015	11500/1000066	0021164803	120150000001	1	31/01/2018	128,11					
	10	2015	11500(1000070	0020802103		1	31/01/2018	4,42					
	10	2015	11500(1000091	0021214679	12015000003	1	31/01/2018	4,42					
	10	201.4	1120011000095	0020901401	120140000001	1	21/01/2019	46.34					

En tercer lloc, i sense sortir de la pantalla, si teniu ingressos retrocedits (DI_I/), convé que mireu si hi han ingressos del mateix càrrec i els comptabilitzeu prèviament. Després , sense sortir de la pantalla, comptabilitzareu els DI_I/.

En el cas pràctic trobeu que amb el càrrec 00208015 i concepte tributari 03 el fitxer conté una DI_I/ de 10,00'- € i un I de 89,61'- €. Primer comptabilitzeu l'I i, a continuació, la DI_I/. Així evitareu l'error comentat.

5	Con	nptab	oilitz	ació d'assentan	nents ORGT				_ 🗆 X			
			Sek	ecció d'operacions a con	nptabilitzar		Comptabilització d'operacions					
Γ					OPERACIO	INS A COMPTABILITZ	ZAR					
Γ		Lot		Referència interna	Núm. del Càrrec	Oper. que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import 🔺			
IĽ		10	2015	11500AL1000088	0021164803	120150000001	AL	31/01/2018	34,08			
IĽ		10	2018	13000AL1000080	0023346810	12018000008	AL	31/01/2018	709,14			
IĽ		10	2014	11500DI_I/1000074	0020801503	120140000002	DI_I/	31/01/2018	10.00			
Ih		10	2016	1130011000064	0021522401	120160000001	1	31/01/2018	358,58			
Ih		10	2016	3020011000068	0021569611	12016000002	1	31/01/2018	42,07			
ľ		10	2015	1150011000066	0021164803	120150000001	1	31/01/2018	128,11			
Ih		10	2015	1150011000070	0020802103		1	31/01/2018	4,42			
Ih		10	2015	1150011000091	0021214679	120150000003	1	31/01/2018	4,42			
ľ		10	2014	11300/1000095	0020801401	120140000001	1	31/01/2018	46,34			
ľ	_	10	201.4	1130011000072	0020901401	1201/0000001	1	21/01/2019	AA 67			
	•								► ►			

ł	3 Con	nptat	oilitz	ació d'assenta	ments ORGT				_ 🗆 X					
			Sek	ecció d'operacions a c	omptabilitzar		Comptabilització d'operacions							
[OPERACIONS A COMPTABILITZAR												
		Lot		Referència interna	Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import 📩					
Ш		10	2014	11300/1000072	0020801401	120140000001	1	31/01/2018	44,67					
Ш		10	2017	1160011000122	0023214804	12017000002	1	31/01/2018	918,85					
Ш		10	2016	11300/1000120	0022918601	120160000001	1	31/01/2018	162,25					
Ш		10	2014	11500/1000075	0020801503	12014000002	1	31/01/2018	89,61					
Ш		10	2014	30200/1000118	0020801711	120140000004	1	31/01/2018	34,10					
		10	2017	1300011000077	0022889510	120170000001	1	31/01/2018	258,34					
Ш		10	2014	11200/1000116	0020801602	120140000003	1	31/01/2018	10,84					
		10	2016	1130011000078	0022110001	120160000001	1	31/01/2018	121,27					
		10	2015	11500/1000093	0020801903	120150000001	1	31/01/2018	4,42					
		10	2015	115001000112	0021164902	12015000001	1	21/01/2019	125 59					
	•								•					

Cas de no haver-hi cap ingrés, ni en fitxers anteriors del mateix exercici, en lloc de retrocedir l'ingrés, en faria una devolució d'ingressos (per tal de recuperar l'import) i un ajust en el dret associat (per tal de recuperar el pendent de cobrament).

En quart lloc, sense sortir de la pantalla marqueu totes les operacions, i desmarqueu els ingressos (I) d'exacció menor que 3 i les baixes (AL i AF) que no tinguin operació que va generar el càrrec. Desmarcarem l'ingrés de 4,42-€. Ara podem comptabilitzar-les totes de cop.

_												
				A COMPTABILITZAR	OPERACIONS							
ort	Impo	Data operació	Codi operació	Oper. que va Generar el Càrrec	Núm. del Càrrec	Referència interna		Lot				
358		31/01/2018	1	120160000001	0021522401	1130011000064	2016	10				
42		31/01/2018	1	12016000002	0021569611	3020011000068	2016	10				
128		31/01/2018	1	120150000001	0021164803	1150011000066	2015	10				
4		31/01/2018	1		0020802103	1150011000070	2015	10				
4		31/01/2018	1	120150000003	0021214679	1150011000091	2015	10	াতা			
46		31/01/2018	1	120140000001	0020801401	11300/1000095	2014	10				
- 44		31/01/2018	1	120140000001	0020801401	1130011000072	2014	10				
918		31/01/2018	1	120170000002	0023214804	1160011000122	2017	10				
162		31/01/2018	1	120160000001	0022918601	11300/1000120	2016	10				
24		21/01/2018	1	12014000004	0020901711	30200(1000119	2014	10				
•												
_					RCELONA		P5800		-			
		31/01/2018 31/01/2018 31/01/2018 31/01/2018 31/01/2018 31/01/2018	 	120140000001 120140000001 120140000001 120170000002 120160000001 120140000004	0020801401 0020801401 0023214804 0022918601 0020801711	113001000035 113001000095 113001000072 116001000122 113001000120 3020011000118	2013 2014 2014 2017 2016 2014	10 10 10 10 10	22222			

Si en aquest procés es detecta cap incidència es pararà (no comptabilitza res). Desmarqueu les operacions corresponents a la incidència i torneu a comptabilitzar, fins que finalitzeu el procés correctament.

Si us manqués import en el compte d'IPA, seria degut a un error vostre en les operacions prèvies que generen el saldo inicial del compte 554 (CNP 30006).

💐 Co									_ 🗆 ×	
		Se	elecció	d'operacions a compte	abilitzar		Comptabil	ització d'operacio	ns	
					OPERACIONS	A COMPTABILITZAR	1			
		Lot	I	Referència interna	Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import 📩	
		10	2016	11300/1000064	0021522401	120160000001	1	31/01/2018	358,5	
		10	2016	3020011000068	0021569611	12016000002	1	31/01/2018	42.0	
		10	2015	1150011000066	0021164803	120150000001	1	31/01/2018	128,1	
		10	2015	11500/1000070	0020802103		1	31/01/2018	. 4,4	
	SSS		2015	11.5001000120	10072/178901	1120150000001		31/01/2018	46,2 44,6 318,8	
M 10/2016 11/2016 10/										
Exerc.	Ecor	nòmica 600		, IIVTNU						
Projecte	BK.									
Ordinat	_			- I						
Text exp	plice Si	ical₩	fin .	- Curs ORGT -	Exercici 2018- v.	.8.27.0001				
	Error al localitzar operació original del càrrec Comptabilitzar Cancel·lar									

Ara només han de quedar les operacions amb incidència o que no tenen operació que va generar el càrrec.

-	Con	ipu	aonn	zacio o assentame	INS OKG1	×					
			S	elecció d'operacions a compl	tabilitzar		Comptabilització d'operacions				
					OPERACIONS	A COMPTABILITZAR					
			Lot	Referència interna	Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import		
			10	2015 115001000070	0020802103		1	31/01/2018	4,42		
F	•	믜	10	2014 3020011000118	0020801711	120140000004	1	31/01/2018	34,10		
ľ											
lŀ		-									

Consulteu l'estat de l' RD que ja figura a l'enllaç, operació 12011000004, però que "no ha localitzat" el procés. L'operació existeix, però no té saldo suficient per suportar la operació: té un saldo de 31,25'- €, menor que l'ingrés que s'ha d'aplicar, 34,10'- €. En principi, si abans d'iniciar per primera vegada l'aplicació automàtica de l'ORGT vàreu quadrar els vostres pendents amb els de l'organisme, això no hauria de passar.

Consulta d'operacions d'ingrés										
aldo	do									
31,25 31	31,25									
	31,25									

🎝 N. Operació: 120140000004 Fase: RD Referència: 12014000004 📃 🗖 🗙
Codi operació: 698 Signe: Image: Salaboration of the
Projecte: Codi préstec: Subvenció: Codi
Alles Exerc. Orgànica Econòmica [2014] []
Import oper.: 31,25 Saldor 31,25 Dec. 7400 Import IVA: Desc.: Líquid: 31,25 131,25 1400
Tercer: P5800016G ORGT BARCELONA
Endossatarit Forma pag: Ordinal entitat
Tipus de pag: Ordinal tercer: Grup apunts:
Text explicat.: CARREC 20801711
Carta de pag: N. de xec: N. assent.: N. assent.: N. assent.: N. assent.: N. m. assent.: N.

En aquests casos, és convenient verificar el saldo <u>real</u> del càrrec (amb una consulta al WTP) per tal de fer una rectificació per quadrar-lo. En aquest cas trobem que el saldo viu del càrrec i concepte tributari és de 56,45'- €. Per tant , haurem de fer una rectificació positiva del dret per un import de 25,20'- €.

Per fer una modificació d'un dret ja existent, és imprescindible lligar-lo a la referència del dret que figura en l'enllaç, 12014000004, ja que en cas contrari, el procés no l'identificaria com a associat al càrrec que estem tractant.

Per modificar un dret, cal fer una rectificació de saldo inicial, a la mateixa partida, exercici, referència i NIF del dret inicial que figura en l'enllaç (ORGT). No cal modificar l'enllaç, encara que el saldo del dret de l'enllaç sigui zero.

🂐 Rectificació i a	anul·lació de saldos		_ 🗆 X
Codi d'operació: Operació anterior: Número expedient: Desp. / Projecte: Àlies Exerc.	700 Signe: Rectif.Sdo.Inicial Dchos, Ingr. Directo Directo Directo<th>Data comptable: Data oper. anterior: Data expedient:</th><th>31/01/2018 7 / 7 /</th>	Data comptable: Data oper. anterior: Data expedient:	31/01/2018 7 / 7 /
Préstec: Referència:	Subvenció: Subvenció: Subvenci Subvenció: Subvenció: Subvenció: Subvenció: Su		
Import operació: Grup d'apunts: Text explicatiu:	25,20 RESTA SALDO CARREC 208017		

Un cop comptabilitzada la modificació, podeu comptabilitzar l'ingrés.

Ara ja podeu anar per la darrera operació pendent. Si no existeix l'enllaç, caldrà que cerqueu l'RD que correspon a aquest càrrec. En la referència interna podeu veure l'exercici i l'aplicació on teòricament hauria de ser l'RD. Feu una consulta d'operacions d'aquesta aplicació, econòmic 11500 de l'exercici 2015, per tal de trobar el dret originari. Ràpidament veureu que l'operació a enllaçar és l'12015/2, la qual té un saldo viu de 4,42'- €.

N. Uperac	ó Fase	Data	Referència	Projecte	A	plicació	Import	Saldo
120150000	001 RD	01/01/2018	12015000001		2015	11500	389,65	59,47
120150000	002 RD	01/01/2018	12015000002		2015	11500	4,42	4,42
120150000	003 RD	01/01/2018	12015000003		2015	11500	837,22	832,80
120181000	14 200	31/01/2018	12015000001		2015	11500	34,08	34,08
120181000	011 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	128,11	128,11
120181000	012 I	31/01/2018	12015000003		2015	11500	4,42	4,42
120181000	020 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	4,42	4,42
120181000	021 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	36,84	36,84
120181000	022 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	88,74	88,74
120181000	026 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	33,57	33,57
120181000	029 I	31/01/2018	12015000001		2015	11500	4,42	4,42
slicació [2015	115	0 (IVTM	_	_	_		
rcer i	P5800016	G ORG	F BARCELONA					

Localitzat el dret, pot succeir que el NIF no sigui el correcte. Podeu modificar-lo per l'opció de modificació d'operacions.

En el cas pràctic el tercer del dret és TER3, quan el tercer parametritzat és P5800016G. El canvieu tal com s'acaba d'indicar. Abans de fer "acceptar" feu un INTRO a la casella de tercer per fixar el canvi.

Modificació d'Ope	eracions			X
N. operació a modificar:	120150000002	Codi Operació: 698	Fase: RD	
Data comptable:	01/01/2018			
Data document:	11	Import operac	ió:	4,42
Data expedient:	11	IVA:		0,00
N. document:		Desc.:		0,00
N. expedient:		Líquid:		4,42
Tercer: Endossatari: Interessat: Ordinal entitat:	P5800016G ORGT BAF	Modificació d	'Operacions	
Grup apunts:		La moc	álicació ha estat realitz	ada amb ext. (4450)
l ext explicable	CARREC 20802103		*	Acceptar Cancel·lar

En l'enllaç podem crear nous lligams càrrec+concepte<->RD, però sols acceptarà els RD amb NIF correcte. Un cop creat l'enllaç, caldrà que sortiu de la pantalla de comptabilització i torneu a entrar, i així tindreu l'ingrés associat a l'RD.

Si alguna vegada s'ha de canviar un registre a l'enllaç de referències caldrà suprimirlo (marqueu tota la fila i suprimiu) i tornar a donar-lo d'alta, associat a l'operació correcta. L'operació la podeu picar directament o bé feu F5 i us apareixerà la llista de drets.

Dades general	s del lot	Vis./Ed. Fitxer Lot	Conceptes Tributari	Enlace de Refe	ce de Referencias			
		Referènc	Referències Enllaçades.					
Concepte	;	Descripció	Aplicació Ingressos	Operació				
01	IBI URBANA		2018/ /11300	120160000001	_			
01	IBI URBANA		2018/ /11300	120160000001				
03	IVTM		2018/ /11500	120150000001				
03	IVTM		2018/ /11500	120150000001				
10	IAE		2018/ /13000	120170000001				
10	IAE		2018/ /13000	120180000008				
03	IVTM		2018/ /11500	120180000001				
10	IAE		2018/ /13000	12018000002				
04	IIVTNU		2018/ /11600	120180000003				
70	IVTM		2018/ /11500	120180000004				
04	IIVTNU		2018/ /11600	12018000006				
03	IVTM		2018/ /11500	120180000007				
_Ø 03	IVTM		2018/ /11500	12015000002				
*								
•								
_								
mport		4,42 Cod. Operació:	698					
ercer:	P5800016G	ORGT BARCELONA						
	,	,						
ext explicatiu:	CARREC 208021	Incorporació inc	ressos ORGT					
				<u>C</u> a	ncel·lar			
		Si us plau,	confirmeu que les dades són corre	ectes.				
		Premeu "S	i" per confirmar o "No" per tornar	a la				
		pantalla.						

Ara ja podeu comptabilitzar l'ingrés.

Sempre, després de comptabilitzar, ens pregunta si volem obtenir el llistat d'operacions. No és necessari mentre no s'hagin comptabilitzat totes, però ara ja podeu dir que sí. Tingueu en compte que aquest llistat ja no es podrà treure després.

S Comp	otabilitz	ació d'assentamer	nts ORGT				_ <u> </u>
	Sel	ecció d'operacions a compta	biltzar	Ľ	Comptabil	ització d'operacior	15
			OPERACIONS /	COMPTABILITZAR			
	Lot	Referència interna	Núm. del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codi operació	Data operació	Import
		C	Comptabilització	d'assentament	s ORGT		
			(?) Immimi cala	nih Annoraniana annorad	64.9		
			- Impania tela	cio o operacions generad	<i>i</i> 0s 1		
			<u></u> í	No			
l ercer:	L						
Exerc. E	conòmica						
Projecte:	Γ						
Ordinat	Г						
Text explica	tiu [
						Comptabilitzar	<u>C</u> ancel·lar

T0H0 muO	and the second		000001101	10000000	000000000000000000000000000000000000000		*0000001000		00000000		000000000000000000000000000000000000000		000000000000000000000000000000000000000			000000000000000000000000000000000000000		0.0000000000000000000000000000000000000	10000000		C + DOCODE + ID +		Contraction of the		T LOUGH L
100 U	ĩ	1	6	8	5		8		8		8	1	8	1	5	0			ŀ		٩		-	1	-
C 100	٩		+	+	Ŀ		·		•		•	1	+		•	•	_	•	1		ŀ		•	1	•
8100 002301 277ANGCATS		below factor and	Pomotines	Personal Construction	A DECISION OF A DECISIONO OF A DEC	APCL/COMMENDING	Administrate (F	APPC-URD/HWH T0140	10005-40	OWER REPORT OF	Addressed to Weiler	AND TRADUCTORE	100000-00	OWIGH COMPANY COMPANY	AND ADDRESS OF A		AND INVESTIGATION	Accession of the local sector of the local sec	OHOU BRANCE COM	Own telephone	administrative design	APPOLITICATION CONTRACTOR CONTRAC	A NOTICE AND A REPORT OF A DESCRIPTION O	Owner Strategick, Carbon	Concerned Council Coun
Penos con Jan	Transformed a		0.000000	0000000	0001000		0404000		000460		00000000		00000		And a second	0.00000		1/04/040	110.000		0000000		1.00000	and the second second	out out of
VBLE D'MORESSOG 2018	April 100	dispicant in the second s	1001 F 1000	0001 trols examination each flan with those	2011 1100	ment over the transmitted over the second	2010 11000	depending on a second where the party	1000	docent we experied water tooper	2014 1400	real ploty value has been und arrive through	10011		Presentation of the second presentation are second to be a second of the second presentation are second to be a second presentation are second to be a second presentation are second as a	2011 1100	decord as adores' were those	00011 0000	TANK PARTY AND A DESCRIPTION	Dispert in calority with those	1000	presidencell statistical antice through	1000 1000	Transition in the second second second	donert museum more more
5	Į																								
		1	or 848 B.	100	10000		100 M		Ó.		1246		iii ii		NUMP.	10,00		10.00	0.0	:	No.		100,000		2
	subsetues All	1.0																							
-		ļ	Y	3		ž.	-	3	-	3		3	_	y.	5	_	S.	_	5	. 3		ĩ		3	. 3
	1	1	0.004	0.004		0000	L	And the second	L	2004		0100-8		1004	0100-10	D.	0.004	8		0.00		0.004	1	1410044	1 2 2 2
	International Probability	1.00	11 10 10 10	63	LIFE I		22		2		1100		the second s					104			Cont		10		

També podeu obtenir les operacions generades amb una consulta d'operacions d'ingrés amb:

- Document: Numero de lot
- Tercer: El NIF que utilitzeu en el procés
- Optativament podeu especificar la data de les operacions (l'últim dia del mes al què correspon el fitxer). Així evitareu que apareguin drets provinents d'exercicis tancats, els quals podrien tenir igual número de document.

En principi, només amb el camp document omplert funcionarà.

Agrupació	F	Pressupost corre	ent	0	Pressupost	os tancats	0	Totes les opera	acions	•
Des de oper. n.:		fins a			Referència:			Cte. P	GCP:	
Data oper.des de:	77	fins a	11		Expedient:					
Gravades des de:	11	fins a	11		Document:	10		Només op. Dr. Rec.	De Transf.	De j
Codi operació:			Fases:					Impreses	🗆 Sí 🗖	Tote
Fercer:	P5800016G	ORGT BAR	RCELONA							
nteresado:										
Projecte/GFA:										
Codi préstec:										
es Exerc.	Orgànica Ec	onòmica	TE							

Les operacions gravades porten en el número de document el lot al què corresponen, i en l'expedient el càrrec al què van associats. Aquesta darrera dada us pot ajudar en el futur a obtenir tots els moviments d'un exercici associats a un determinat càrrec de l'ORGT.

~	N. Operació	Fase	Data	Referència	Aplicació	Import	Expedient	Document	
	120180000001	RD	31/01/2018	12018000001	2018 11500	11.616,97	00236373	10	
	12018000002	RD	31/01/2018	12018000002	2018 13000	52,24	00236058	10	
	120180000003	RD	31/01/2018	12018000003	2018 11600	1.279,87	00237232	10	
	120180000004	RD	31/01/2018	12018000004	2018 11500	35,98	00234842	10	
	120180000005	RD	31/01/2018	12018000004	2018 11500	1,11	00234842	10	
	120180000006	RD	31/01/2018	12018000005	2018 11600	2.316,40	00234209	10	
	120180000007	RD	31/01/2018	12018000006	2018 11500	287,76	00237224	10	
1	120180000008	RD	31/01/2018	12018000007	2018 13000	709,14	00233468	10	
]	120180000009	0	31/01/2018	12018000008	2018 11500	17,40	00236373	10	
1	120180000010	P	31/01/2018	12018000008	2018 11500	17,40	00236373	10	
1	120180000011	R	31/01/2018	12018000008	2018 11500	17,40	00236373	10	
1	120180000012	AL	31/01/2018	12018000007	2018 13000	709,14	00233468	10	
]	120180000013	I	31/01/2018	12018000004	2018 11500	35,98	00234842	10	
1	120180000014	I	31/01/2018	12018000004	2018 11500	1,11	00234842	10	
ונ	120180000015	I	31/01/2018	12018000006	2018 11500	287,76	00237224	10	
1	120180000016	I	31/01/2018	12018000001	2018 11500	177,96	00236373	10	
1	120180000017	I	31/01/2018	12018000009	2018 39300	1,40	00221993	10	
٦.	10010000010	-	0120120010	1001000010	2010 20200	4 61	00011040	10	
lica	ció 2018		11500	Impost so	bre Vehicles de T	acció			
cer	P580	00166	ORGT BAR	RCELONA					
	iure								

4.3. Cas pràctic de multes de l'ORGT.

FITXER DE MULTES DE L'ORGT

S'aconsella fer la comptabilització automàtica del fitxer de multes de l'ORGT a l'inici d'any.

Prèviament cal fer la conciliació dels pendents de l'ORGT amb els pendents de la nostra comptabilitat. S'ha de tenir en compte que l'ORGT en matèria de multes codifica un sol càrrec (lot) per cada mes, de forma que s'haurà de tenir en la comptabilitat una sola operació per cada càrrec pendent de cada mes.

Aquesta tasca solament s'ha de fer la primera vegada que iniciem la comptabilització automàtica.

Es necessari que fem primer la comptabilització de multes i després comptabilitzem els tributs, o a l'inversa per evitar que hi hagi errors, ja que s'utilitzen els mateixos paràmetres.

PARÀMETRES DE PANTALLA

Si ja es comptabilitzen els tributs amb el mòdul de comptabilització automàtica, solament serà necessari donar d'alta el concepte tributari 99 "Multes" i associar-lo a l'aplicació pressupòstaria corresponent del nostre pressupost.

Ha de donar-se d'alta el concepte tributari de multes de tots els exercicis dels pendents que tinguem i el de l'any corrent.

Vis /Ed. Fitver Lot	a de la companya de la	
VISUAL OF TRACE LOC	Conceptes Tributaris	Enlace de Referencias
SOS MULTES		
%		
		eptar <u>C</u> ancel·lar
	SDS MULTES	SDS MULTES %

PROCÉS PREVI

-Enllaç de referència:

Un cop feta la conciliació dels pendents s'han de donar d'alta els enllaços de referència en l'opció del menú:

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ORGT

Incorporació ingressos ORGT Enllaç de referències

S'han de crear els enllaços entre els càrrecs i els RD comptables de les operacions pendents de multes que hem introduït, és a dir, hem d'associar cada càrrec (lot) amb l'operació del Sicalwin.

Assegureu-vos que l'RD que associeu al càrrec porti l'any del càrrec corresponent, i tingui el NIF associat al procés.

Dades generals de	el lot	Vis./Ed. Fitxer Lot	Conceptes Trit	outaris	Enlace de Referencias
		Referències	s Enllaçades.		
Càrrec	Concepte	Descripció	ó	Aplicació Ingresso	os Operació
00000806	99	INGRESSOS MULTES	2	0117 /39190	120091000648
00000805	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000647
00000710	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000641
00000708	99	INGRESSOS MULTES	2	0117 /39190	120101000686
00000704	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000637
00000611	99	INGRESSOS MULTES	2	0117 /39190	120100003164
00000604	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000630
00000906	99	INGRESSOS MULTES	2	0117 /39190	120090001537
00000905	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120090001157
00000904	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	12009000875
00000903	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120090000532
00000902	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120090000322
00000901	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120090000189
00000812	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000654
00000810	99	INGRESSOS MULTES	2	011/ /39190	120091000652
10000000	00	Menneege Multre	10	00101 100100	100001000051
ort:	5	i12,14 Cod. Operació:	698		
ber:	P5800016G	ORGANISME DE GESTIÓ) TRIBUTARIA DE LA DI	PUTACIO BCN	
t explicatiu:					
					Cancel·lar

- Comptabilització ingrés l'ORGT:

Pel que fa a la comptabilització dels ingressos de multes que fa l'ORGT utilitzarem la mateixa operatòria que fem servir quan comptabilitzem la resta de tributs, utilitzant els mateixos conceptes no pressupostaris.

Per tant, la comptabilització de l'ingrés mensual que fa l'ORGT, per poder quadrar en tot moment la tresoreria, el farem al CNP 3000Z (30005 a 30008) d'ingressos pendents d'aplicar, diferent a l'establert als paràmetres del programa, comptabilitzant a la data real d'ingrés.

I després traslladarem a l'altre CNP 3000X, que està establert per l'aplicació definitiva, mitjançant un PMP+P+R del 3000Z amb descompte al 3000X i formalització, sempre amb data últim dia del mes que estem comptabilitzant.

- Annex al comunicat:

Abans de procedir a comptabilitzar el fitxer, primer haurem de comptabilitzar els següents punts de l'annex al comunicat:

- el punt 3 (Taxa ens gestor) : fent un ADO+P+R amb descompte a la 3000X que tinguem parametritzada per la comptabilització automàtica.
- Recàrrec (dins del punt 1): Es pot fer abans o després de la comptabilització del fitxer. Ha de fer-se de forma manual per l'aplicació definitiva, ja que aquest import no es troba dins del fitxer.

Quan haguem comptabilitzat els punts anteriors haurem de verificar que el saldo del CNP 3000X coincideixi amb l'import que hi consta en el punt 1 de l'annex al comunicat (Total Ingressos nets).

Si aquest saldo quadra, ja podem procedir a la càrrega i comptabilització del fitxer de multes.

Anem a veure tot el procediment amb un exemple:

ANNEX	AL	COMUNICAT	DE	MULTES

Muni	.cipi : P	eriode :	07 - JULIO
1	TOTAL INGRESSOS RECAPTATS NETS : Principal Voluntària : Principal Executiva amb recàrrec: Principal Executiva sense recàrrec : Interessos de Demora : Recàrrec : Total Ingressos Nets :		1.367,71 1.155,24 0,00 33,53 224,45 2.790,93
2	IMPORT DE LA REDUCCIÓ : Part Bonificada :		1.357,72
3	TAXA ENS GESTOR : Taxa Voluntăria + Executiva s/r 14% Taxa Executiva a/r 30% Total Taxa		332,96 349,57 732,53
4	ALTRES PAGAMENTS FER COMPTE DE L'AJUNTAMENT	:	0,00
5	REGULARITZACIÓ SALEOS NEGATIUS ANTERIORS	:	0,00
6	INGRESSOS DIRECTES I CARTES DE PAGAMENT	:	0,00
А В С	Ingrés Net Ajuntament (1-3-4-5-6) Import a transferir (A/O) Import a compensar següent líquidació TOTAL TRANSFERIT (B)		2.058,40 2.058,40 0,00 2.058,40

Comptabilitzarem:

- L'ingrés que ens fa l'ORGT, en aquest cas:

INP a la 30006 per import de 2.058,40 € al banc per on ens ho ha ingressat i a la data d'ingrés.

Després traslladarem aquest import al CNP 30007 (que és el que tenim parametritzat) mitjançant un PMP+P+R de la 30006 amb descompte a la 30007 en formalització, a data 31/07/11, que és l'últim dia del mes que estem comptabilitzant.

- Punt 3 de l'annex al comunicat (Taxa ens gestor):

ADO+P+R amb descompte al CNP 30007 i en fomalització per import de 732,53 € a 31/07/11.

Un cop fet això, comprovarem que el saldo a data 31/07 del concepte 30007 coincideix amb el desglòs del total punt 1 de l'annex al comunicat. Si és així procedirem a la càrrega del fitxer.

L	320110001458	30/06/2011	007	Inp	0,00	2.538,04	-944,71	P5800016G	ORGANISME
L	320110001459	30/06/2011	007	Inp	0,00	944,71	0,00	P5800016G	ORGANISME
L	320110001836	31/07/2011	007	Inp	0,00	2.058,40	2.058,40	P5800016G	ORGANISME
L	320110001837	31/07/2011	007	Inp	0,00	732,53	2.790,93	P5800016G	ORGANISME
					3.725.049,45	3.727.840,38	2.790,93		
Į				_					
L	•								•

	ANNEX AL COMUNICAT DE MULTES	
Municipi :		Periode : 07 - JULIOL
 TOTAL INGRESSOS RECP Principal Voluntària Principal Executiva Principal Executiva Interessos de Demora Recàrrec :	APTATS NETS : amb recàrrec: sense recàrrec :	1.367,71 1.155,24 0,00 33,53 224,45 2.790,93

CÀRREGA DEL FITXER

Per fer la carrega d'un fitxer de l'ORGT hem d'anar:

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ORGT

Incorporació ingressos ORGT

Dades generals del lot

🖏 Incorporació ingressos ORGT				_ 🗆 ×
Dades generals del lot	Vis./Ed. Fitxer Lot	Conceptes Tribu	ıtaris	Enlace de Referencias
Número de lot a generar	700 FITXER MULT	ESJULIOL		
Data de generació del lot	31/07/2011	Estat del lot	Pendent d'i	incorporar
Fitxer de dades del lot	V:\L005201107.txt			
Data del fitxer de dades del lot	16/09/2011 12:14			
			Accept	<u>C</u> ancel·lar

Hem de procedir de la mateixa forma que ho fem amb la resta de tributs. (Vegeu pàg. Un cop el tenim carregat el visualitzarem i ja el podem actualitzar:

Dades generals	del lot	Vis.	/Ed. Fitxer	Lot	Conceptes	le Referencias		
			GENERA	CIÓN DI				
Cod. operació	Data operació	Exercici	Econòmica	Exacció	Concepte equivalent	- Projecte	G. apunts	Expedient
DR	31/07/2011	2011	39190	1				
AL	31/07/2011	2011	39190	1				
1	31/07/2011	2011	39190	1				
AL	31/07/2011	2011	39190	1				
1	31/07/2011	2011	39190	1				
AL	31/07/2011	2011	39190	1				
1	31/07/2011	2011	39190	1				
AL	31/07/2011	2011	39190	1				
1	31/07/2011	2011	39190	1				
	31/07/2011	2010	39190	1				
ICSD	31/07/2011	2011	39301	4				
DR	31/07/2011	2010	39190	1				
DI_1/	31/07/2011	2010	39190	1				
AL	31/07/2011	2010	39190	1				
	21/07/2011	010	20100	1				•
:	ORGANISM	E DE GES	TIÓ TRIBUT	ARIA DE	LA DIPUTACIO BCN			
xipció aplicació:	MULTES							
projecte:								

COMPTABILITZACIÓ DEL FITXER

Per fer la comptabilització d'un fitxer de l'ORGT hem d'anar:

Administració del sistema

Importació de dades externes al sistema

Incorporació ingressos ORGT

Comptabilització ORGT

Recordeu que la selecció d'operacions a comptabilitzar l'heu de fer <u>SEMPRE</u> escollint un <u>ÚNIC</u> lot.

🖏 Comptabilització	d'assentaments ORGT			_ 🗆 ×
Selecci	ó d'operacions a comptabilitzar	Comptat	pilització d'operacions	
Agrupació	Pressupost corrent C	Pressupostos tancats	O Totes les operacions	•
Lot des de:	700 fins a 700			
Data oper, des de:	77 fins a 77	_		
Codi operació:				
Expedient:				
Tercer:				
Projecte/GFA:				
Exerc. Econòmica	TE			

Per la comptabilització de les operacions també hem de seguir el mateix procediment que es recomana per la comptabilització de la resta de tributs. (Veure pàg.

			Selec	cció d'operacions a con	nptabilitzar		Compta	bilització d'operaci	ions
					OPERACION	NS A COMPTABILITZ	AR		
		Lot		Referència interna	Núm, del Càrrec	Oper, que va Generar el Càrrec	Codí operació	Data operació	Import -
· []		700	2010	39190DR1010865	0000001199	120100002838	DR	31/07/2011	14,28
		700	2011	39190DR1010854	0000010799		DR	31/07/2011	12.362,85
		700	2011	39190AL1010855	0000010799		AL	31/07/2011	458,00-
		700	2011	39190AL1010857	0000010699	120110001213	AL	31/07/2011	410,00
		700	2010	39190AL1010870	000000999	120100002066	AL	31/07/2011	214,28
		700	2010	39190AL1010873	000000899	120100001770	AL	31/07/2011	2.700,00
		700	2011	39190AL1010859	0000010599	120110000981	AL	31/07/2011	164,00
		700	2010	39190AL1010883	000000299	12010000358	AL	31/07/2011	858,13
		700	2009	39190AL1010885	0000091199	120090002889	AL	31/07/2011	91,00
		700	2010	39190AL1010879	000000699	120100001378	AL	31/07/2011	2.321,40
		700	2010	39190AL1010876	000000799	120100001646	AL	31/07/2011	835,71
cer: erc. 10	E.	conòm	P5 ica 90	800016G ORGAN	ISME DE GESTIÓ TRIE	BUTARIA DE LA DIPUTA	CIO BCN		
ecti	e:		Г						
inal:									
ex	plica	tiu:							

Un cop finalitzada la comptabilització de les operacions, anirem a comprovar el saldo del concepte no pressupostari 30007.

Com que en aquest cas no hem comptabilitzat el recàrrec de forma manual, ha de quedar un saldo de 224,45 €.

🖏 Operacions	s del conce	epte selec	ciona	at					_ 🗆 >
Concepte	3	30007	APLIC	CACIO MENS	UAL ORGT			Cte. PGC	P 5540
Data comptable	de 01/01/	2011	fins	a 31/1	2/2011 Grup	d'apunts			
							Saldo anter	ior	0,00
Núm. operac.	Data oper.	Cod. oper.	Fase	Data doc.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)	Saldo Total	Tercer	
120110001361	31/07/2011	874	RDI		0,33	0,00	-1.457,68	P5800016G	ORGANISME
120110001362	31/07/2011	874	RDI		0,44	0,00	-1.458,12	P5800016G	ORGANISME
120110001363	31/07/2011	874	RDI		14,55	0,00	-1.472,67	P5800016G	ORGANISME
120111000564	31/07/2011	870	IZ -		-14,29	0,00	-1.458,38	P5800016G	ORGANISME
120111000576	31/07/2011	870	1		57,14	0,00	-1.515,52	P5800016G	ORGANISME
120111000577	31/07/2011	870	1		57,14	0,00	-1.572,66	P5800016G	ORGANISME
120111000578	31/07/2011	870	1		141,29	0,00	-1.713,95	P5800016G	ORGANISME
120111000579	31/07/2011	870	1		31,67	0,00	-1.745,62	P5800016G	ORGANISME
120111000580	31/07/2011	870	1		332,02	0,00	-2.077,64	P5800016G	ORGANISME
120111000581	31/07/2011	870	1		261,35	0,00	-2.338,99	P5800016G	ORGANISME
120111000582	31/07/2011	870	1		227,49	0,00	-2.566,48	P5800016G	ORGANISME
320110001836	31/07/2011	007	Inp		0,00	2.058,40	-508,08	P5800016G	ORGANISME
320110001837	31/07/2011	007	Inp		0,00	732,53	224,45	P5800016G	ORGANISME
					3.727.615,93	3.727.840,38	224,45		_
•									
Tercer:									
Text exp.:			_						

Per tant, anirem a fer la comptabilització manual del recàrrec per l'aplicació definitiva dins de:

Tresoreria

Cobraments

Aplicació definitiva d'ingressos

Ingr. pend. d'aplicar	Aplic. pressupostàries	Aplic. no pressupostàries	Reintegr. de pag.
Dades del	pendent d'aplicació	Imports pende	nts d'aplicar
N. oper.: MultiAplica. Concepte: 30 C. ingrés: 007	Data arqueig: 31/07/2011 APLICACIO MENSUAL ORGT Ordinal d'ingrés: 901	Del concepte: De l'ordinal i data d'arqueig: Dels ingressos seleccionats:	224,45 224,45 224,45
N. dret recon.: Compromís: Document: Codi projecte: Econòmica BECÀRREC DE CE SIGNA	Tipus exacc.: 4 Otros Ingreso Referència: Data doc.: 7 / 7 ONSTRENYIMENT. DE CONSTRENYIMENT.	s sin Contraido Previo Data d Data cr Expedient:	ret recon.:
Tercer: P5800016G Interessat: Grup apunts: Import ingrés:	ORGANISME DE GESTIÓ TRIBL	JTARIA DE LA DIPUTACIO BCN	Compte PGCP: 7690

Finalment, hem de comprovar que el 30007 ara estigui a 0:

ríode de	s de: 01	/01/2011	fins a	31/07/2011	Grup d'apunts	s	
Alies	Econ.	Desc	ripció.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)	Saldo del Període	
	30007	APLICACIO ME	ENSUAL	3.727.840,38	3.727.840,38	0,00	
IOT.				3.727.840,38	3,727,840,38	0,00	