



**Diputació
Barcelona**

| #DibaOberta

SICALWIN

Metodologia de càlcul del PMP d'acord amb el RD 635/2014 modificat pel RD 1040/2017.

Maig 2018

Índex

1.	Introducció	3
1.1.	Indicadors a obtenir.....	3
1.2.	Fórmules de càlcul.....	3
1.3.	Data d'inici de còmput del càlcul	5
1.4.	Període d'obtenció de dades.....	12
1.5.	Model de publicació.....	13
1.6.	Data d'entrada en vigor càlculs segons RD 1040/2017	13
2.	Definició del Grup d'entitats.....	13
3.	Obtenció dels indicadors a Sicalwin	14
3.1.	Filtres previs.....	15
3.2.	Desglossament de factures.....	18
3.3.	Càlcul de l'indicador de l'entitat.....	19
3.4.	Càlcul de l'indicador global.....	20

1. Introducció

Amb data 30 de juliol es va publicar al BOE el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel que es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques, i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. Aquest decret ha estat modificat pel Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre.

En aquest manual us indicarem com obtenir aquests indicadors mitjançant Sicalwin.

1.1. Indicadors a obtenir

En concret els indicadors que haurem d'obtenir són els següents:

- ✓ PMP Global i la seva sèrie històrica.
- ✓ PMP de l'entitat i la seva sèrie històrica.
- ✓ Ràtio d'operacions pagades i la seva sèrie històrica.
- ✓ Ràtio d'operacions pendents de pagament i la seva sèrie històrica.
- ✓ Import total de pagaments realitzats.
- ✓ Import total de pagaments pendents.

A continuació us expliquem com es calculen cadascun d'aquests indicadors.

1.2. Fórmules de càlcul.

Període mig de pagament global a proveïdors

$$\text{Període mig de pagament global a proveïdors} = \frac{\sum (\text{període mig de pagament de cada entitat} \times \text{Import operacions de l'entitat})}{\sum \text{Import operacions de les entitats}}$$

S'inclouen les operacions de totes les entitats que formen el grup d'entitats junt a l'entitat matriu. Per tant, de forma prèvia a aquest càlcul és necessari identificar quin és el conjunt d'entitats que forma el nostre grup. Un cop identificat (més endavant us expliquem com crear el grup a Sicalwin) podrem realitzar el càlcul de l'indicador global.

Import operacions de l'entitat

S'entendrà per import de les operacions de l'entitat l'import global de pagaments realitzats i de pagaments pendents. En concret:

1. Només s'inclouran les factures que constin registrades en el registre comptable de factures a partir del 1/1/2014.
2. En el cas de Certificacions d'obra, només s'inclouen aquelles aprovades a partir del 1/1/2014.
3. Queden excloses les següents obligacions de pagament:
 - 3.1. Aquelles contretes entre entitats que tinguin la consideració d'Administració Pública.
 - 3.2. Totes aquelles obligacions pagades amb càrrec al Fons per al Finançament dels Pagaments a proveïdors.
 - 3.3. Aquelles obligacions que hagin sigut objecte de retenció com a conseqüència d'embargaments, manaments d'execució, procediments administratius de compensació o actes anàlegs dictats per òrgans judicials o administratius.

Període mig de pagament de cada entitat

$$\text{Període mig de pagament de cada entitat} = \frac{\sum (\text{ràtio operacions pagades} \times \text{Import total pagaments realitzats} + \text{ràtio operacions pendents de pagament} \times \text{Import total pagaments pendents})}{\text{Import total pagaments realitzats} + \text{Import total pagaments pendents}}$$

Ràtio d'operacions pagades

$$\text{Ràtio operacions pagades} = \frac{\sum (\text{Número de dies de pagament} \times \text{Import de l'operació pagada})}{\text{Import total de pagaments realitzats}}$$

El número de dies de pagament correspon a:

Data de pagament – data d'inici del còmput del PMP (variable en funció del tipus de document, factura o certificació d'obra i el tipus de procediment aplicat per conformar-lo).

No es considerarà pagada una factura fins que no s'hagi abonat l'import total d'aquesta. En el cas que una factura s'hagi pagat parcialment, aquesta factura s'inclourà pel seu import total en la ràtio d'operacions pendents de pagament, i romandrà exclosa de la ràtio d'operacions pagades.

En el mateix sentit, en el cas d'una factura pagada per la totalitat en diferents terminis, la data que es tindrà es prendrà com a data de pagament serà la de l'últim pagament realitzat.

Ràtio d'Operacions pendents de pagament.

$$\text{Ràtio d'operacions pendents de pagament} = \frac{\sum (\text{Número de dies pendent de pagament} \times \text{Import de l'operació pendent de pagament})}{\text{Import total de pagaments pendents}}$$

En aquest cas:

Número de dies pendents de pagament: darrer dia del període d'obtenció de dades – data d'inici del còmput del PMP.

Import total de pagaments pendents: es prendran les factures pendents de pagament l'últim dia del període d'obtenció de dades.

1.3. Data d'inici de còmput del càlcul

El RD 635/2014 establia que la data d'inici de còmput del càlcul del PMP, fos el dia següent als 30 dies posteriors a la data d'entrada al registre de factures. Aquest fet provocava que el rati pogués prendre un valor negatiu, si l'entitat pagava abans d'haver transcorregut aquest període de gràcia de 30 dies o, per les operacions pendents de pagament, al final del període de remissió de la informació encara no havia transcorregut aquest.

El RD 1040/2017 modifica la data d'inici del còmput que serà:

- Per les certificacions d'obra, la data d'aprovació de la mateixa per l'entitat.
- Pels béns o serveis pels que resulti d'aplicació un procediment d'acceptació o comprovació, la data d'aprovació dels documents que acreditin aquesta.

- La data d'entrada de la factura al registre administratiu, quan no resulti d'aplicació un procediment d'acceptació o comprovació dels béns o serveis, o la factura es rebí amb posterioritat a l'aprovació d'aquesta conformitat.

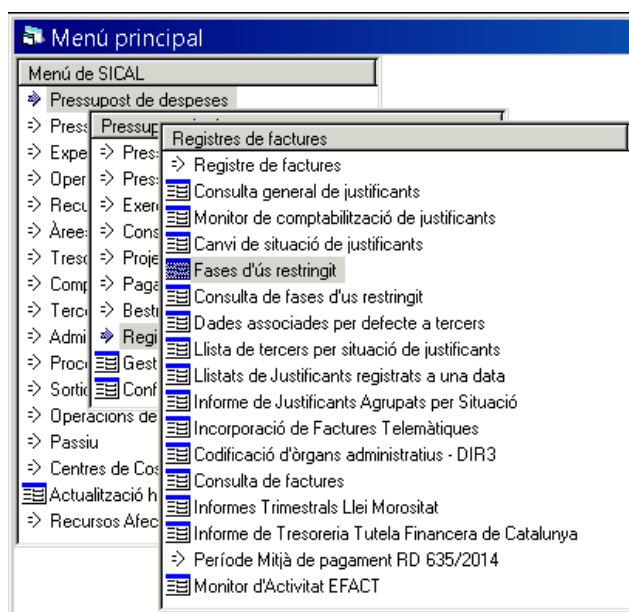
Atenent a la modificació de la data d'inici del càlcul establert al RD 1040/2017, el PMP mai donarà un resultat negatiu, ja que s'elimina el període de 30 dies per començar a computar.

S'exclouran del càlcul les factures per les que estigui pendent de realitzar l'aprovació dels documents que acreditin la conformitat amb els béns o serveis. Amb independència de què s'hagi superat el termini legal establert per les entitats locals per realitzar aquesta aprovació.

Definició de la data d'inici de còmput del càlcul.

Respecte al moment de l'aprovació dels documents que acreditin la conformitat amb els béns lliurats o els serveis prestats, **cada entitat ha de definir al programa de comptabilitat el moment en el que considera que es produeix aquesta aprovació.**

A l'opció de Fases d'ús restringit del menú de Registre de Factures l'entitat podrà determinar quina serà la situació de factures específica per obtenir aquesta data d'aprovació.



Per identificar una situació de factura com inici del còmput de càlcul del PMP, l'entitat haurà d'introduir el valor corresponent a la columna Restricc.2

FASES				
	Fase	Descripció	Restricc. 1	Restricc. 2
▶	\$1	Contabilizada		B
	\$2	Enlace a Certificación Interna		
	\$8	Enlace a ACF		
	\$9	Enlace a PAJ		
	AN	Anulada	A	
	E	Registrada		
	IE	Incorporación Fac.Electrónica	T	
	SC	Sin Crédito		

SITUACIÓ ACTUAL			
	Usuari	Nom	Fase
*			

Inicialment el programa de comptabilitat tindrà marcat que aquesta aprovació es produeix en el moment del reconeixement de l'obligació. Per defecte, la situació de comptabilitzada serà l'associada al moment d'aprovació dels documents que acrediten la conformitat amb els béns lliurats o els serveis prestats.

L'entitat podrà identificar situacions de factures diferents per factures i per certificacions d'obra, o utilitzar la mateixa situació per totes dues.

Els valors possibles que es poden introduir a la columna Restricc.2 són:

- B: Sí s'utilitza la mateixa situació per iniciar el còmput, tant en factures com en certificacions d'obres.
- E: Sí la situació s'utilitza per iniciar el còmput només en el cas de certificacions d'obres.
- F: Sí la situació s'utilitza per iniciar el còmput només en el cas de factures.

FASES				
	Fase	Descripció	Restricc. 1	Restricc. 2
▶	\$1	Contabilizada		B
	\$2	Enlace a Certificación Interna		
	\$8	Enlace a ACF		
	\$9	Enlace a PAJ		
	AN	Anulada	A	
	E	Registrada		
	IE	Incorporación Fac.Electrónica	T	
	PR	Prèvia		
	SC	Sin Crédito		

TIPUS DE RESTRICCIONS	
Codi	Descripció
B	Facturas y Certificaciones Conformadas
E	Certificaciones Conformadas
F	Facturas Conformadas
RE	Rechazo desde el Monitor de Incorporación
SA	Aceptación de Solicitud de Anulación

L'entitat pot escollir una situació preexistent com a data d'inici del còmput del càlcul del PMP, Registrada o Comptabilitzada. Pot ser una única situació comuna per certificacions d'obres i factures, o diferents segons el tipus de document.

FASES				
	Fase	Descripció	Restricc. 1	Restricc. 2
	\$1	Contabilizada		
	\$2	Enlace a Certificación Interna		
	\$8	Enlace a ACF		
	\$9	Enlace a PAJ		
	AN	Anulada	A	
	E	Registrada		B
	IE	Incorporación Fac.Electrónica	T	
	SC	Sin Crédito		
	T	Transadas		

SITUACIÓ ACTUAL			
	Usuari	Nom	Fase
*			

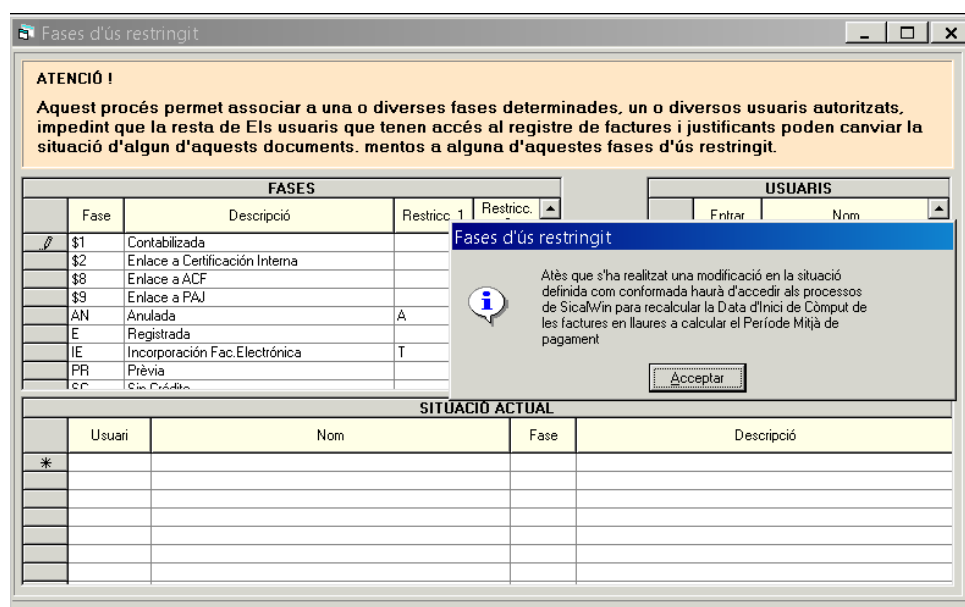
O pot donar d'alta una nova situació com a *Conformitat de béns lliurats o serveis prestats* i escollir-la com a data d'inici del còmput de càlcul del PMP. També pot ser una situació comuna per certificacions d'obres i factures, o pot crear dues, diferenciant per tots dos tipus de document.

Per fer-ho, s'haurà de situar a la primera fila buida i crear la nova situació, indicant-la com data d'inici del càlcul:

FASES				
	Fase	Descripció	Restricc. 1	Restricc. 2
	\$8	Enlace a ACF		
	\$9	Enlace a PAJ		
	AN	Anulada	A	
	E	Registrada		
	IE	Incorporación Fac.Electrónica	T	
	SC	Sin Crédito		
	CD	Conformitat Béns i Serveis		B
	*			

SITUACIÓ ACTUAL			
	Usuari	Nom	Fase
*			

Al tenir donada d'alta per defecte una fase com a inici del còmput, si aquesta es modifica apareix el següent missatge d'avis:



Per passar aquest procés:

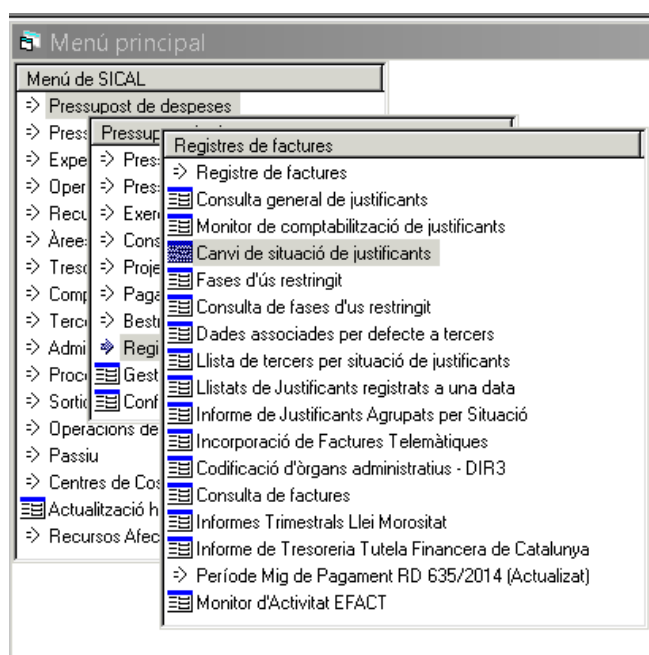
- Entitats dintre de la xarxa de Diputació de Barcelona: Hauran de trucar al departament de Suport Comptable per recalcular la data d'inici de factures registrades a partir de l'entrada en vigor del nou càlcul.
- Per les entitats fora de la xarxa: Hauran de passar el procés Recalcul PMP RD 635/2014 – Nou còmput.

Si l'entitat tria utilitzar una fase ja existent (Registrada o comptabilitzada), al ser fases preexistents, després de realitzar el recàlcul ja es pot obtenir el PMP amb el nou criteri.

La data d'inici del còmput de les noves operacions s'assignarà automàticament, quan la factura es registra o es comptabilitza (fases automàtiques).

Si l'entitat tria utilitzar una fase creada a l'efecte, (per exemple Conformitat amb els béns i serveis):

- Per les factures registrades fins a la data de creació d'aquesta nova fase, al seu històric no disposaran d'un canvi de situació a aquesta fase, per tant, no estarà disponible la data corresponent a l'inici del còmput. Per solucionar aquesta situació inicial:
 - Per les factures ja comptabilitzades, dintre del període d'entrada en vigor del nou càlcul, on ja no es possible fer un canvi de situació a la nova fase, l'entitat podrà substituir aquesta data per la data d'una fase preexistent (obligació reconeguda o el registre), passant el procés de recàlcul.
 - Per les factures en fase de registrada, l'entitat haurà de fer un canvi de situació a la nova fase.
- La data d'inici del còmput de les noves operacions NO s'assignarà automàticament. S'haurà de fer manualment un canvi de situació de factura, a la nova fase. Per fer-ho l'entitat haurà d'anar al Canvi de situació de justificants del menú de Registre de factures:



Seleccionar les factures a fer en canvi de situació:

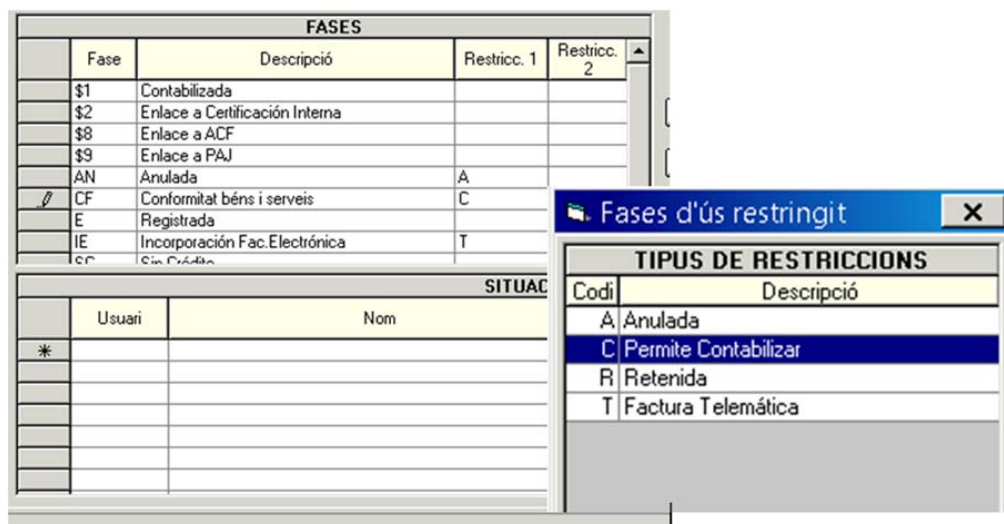
Marcar-les i fer el canvi de situació. La data introduïda en aquest canvi de situació serà l'inici del còmput de PMP.

N. d'entrada	Data	N. de	Data doc.	Import total	Situació	Operació	Tercer
F/2018/354	01/05/2018	28-E8U1-019c	01/05/2018	132,97	E - Registrada		A78923125 TEL
F/2018/428	14/05/2018	4002274922	10/05/2018	26,07	E - Registrada		A83052407 SOI
F/2018/430	14/05/2018	89-2018-00001	10/05/2018	21,73	E - Registrada		A61505418 GEI
F/2018/431	14/05/2018	89-2018/0000	10/05/2018	237,05	E - Registrada		A61505418 GEI
F/2018/444	14/05/2018	A-5842	10/05/2018	25,51	E - Registrada		462147900 GIO

- Si alguna factura no es passa per la nova situació, aquesta no entrarà al càlcul del PMP.

Per evitar que es comptabilitzi una factura sense haver passat per la fase de Conformitat, el programa permet indicar com obligatori que només es pugui comptabilitzar des d'aquella nova fase creada.

Per fer-ho a l'opció de Fases d'ús restringit del menú de Registre de Factures on s'ha creat la nova fase, l'entitat haurà d'indicar per aquesta a la columna Restricc. 1 el valor C: Permet comptabilitzar.



1.4. Període d'obtenció de dades

Només les entitats incloses en l'àmbit subjectiu definit en els articles 111 i 135 del text refós de la Llei Reguladora les Hisendes Locals (entitats capital de província o amb població superior als 75.000 habitants) hauran de calcular/publicar la informació amb caràcter mensual, la resta d'entitats, ho hauran de fer de forma trimestral.

La llei preveu que s'hagi de publicar en el portal web de l'entitat local, i que s'hagi de comunicar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques abans del dia 30 del mes següent a la finalització de l'esmentat mes/trimestre en funció de la periodicitat de còmput de l'entitat.

1.5. Model de publicació

La disposició addicional primera de la Llei Orgànica 9/2013 de Control del Deute Comercial estableix, l'obligatorietat de les administracions públiques i les seves entitats o organismes dependents, de publicar en el seu portal web el seu període mig de pagament a proveïdors.

El model de publicació en els portals web de cada entitat es podrà obtenir a la plataforma de l'Oficina virtual per a les entitats locals del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, una vegada remeses les dades per l'entitat local.

1.6. Data d'entrada en vigor càlculs segons RD 1040/2017

El primer període a què s'ha d'aplicar el nou càlcul del PMP serà:

- Per les entitats amb periodicitat mensual, el corresponent al mes d'abril de 2018 que es comunicarà durant el mes de maig.
- Per les entitats amb periodicitat trimestral, el corresponent al segon trimestre de 2018 que es comunicarà durant el mes de juliol.

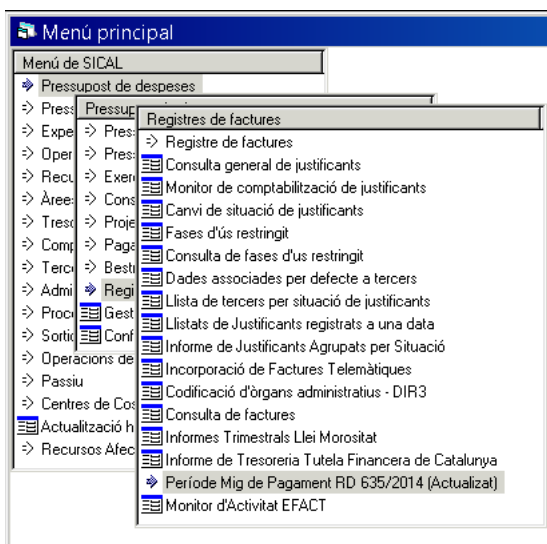
2. Definició del Grup d'entitats.

Atès que s'ha de calcular el PMP Global, és necessari prèviament definir les entitats que componen el grup. La definició del nostre grup d'entitats és una tasca interna del personal de Suport, però per això necessitem que **ens feu arribar un correu a la bústia de Suport indicant-nos quines entitats de Sicalwin hem d'agrupar sota el mateix Grup** d'acord amb llei d'Estabilitat pressupostària.

Igualment, si teniu alguna entitat que no treballa amb Sicalwin, però que forma part del grup de càlcul, podeu indicar-nos el seu nom per tal que la donem d'alta internament com a integrant del grup. En aquest cas, les dades i ràtios a trametre per aquella entitat s'hauran de calcular a banda i introduir-los manualment tal com explicarem a continuació.

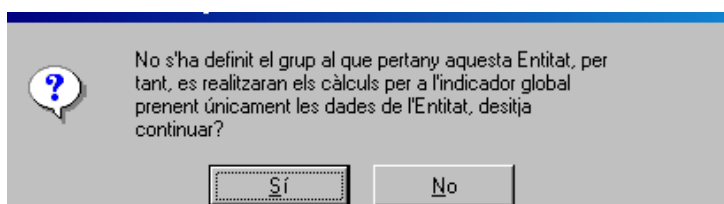
3. Obtenció dels indicadors a Sicalwin

Trobareu l'opció a Sicalwin anomenada Obtenció Indicadors PMP RD 635/2014. La trobareu a *Registre de Factures / Període Mig de Pagament RD 635/2014 (Actualitzat) / Obtenció Indicadors PMP RD 635/2014*.



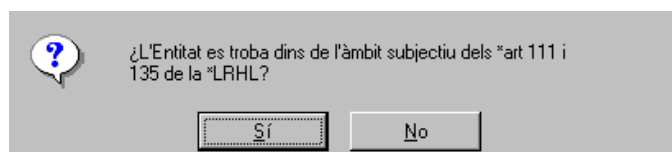
Aquesta opció només serà visible per aquells usuaris amb perfil **INTERVENTOR**.

Quan accedim a aquesta opció el programa comprovarà si l'entitat pertany a un grup d'entitats i en el cas que no s'hagi associat a cap grup ens donarà el següent missatge:



Si contestem afirmativament llavors els càlculs, tant d'entitat com globals, els realitzarà només de l'entitat amb la que estem treballant. Si considerem que no és correcte, llavors haurem de procedir com hem indicat en el punt anterior, a definir el grup que ens correspon i comunicar-lo al departament de Suport de DIBA per correu electrònic.

En el cas que hem contestat afirmativament, o en el cas que ja s'ha definit prèviament el grup, apareixerà a continuació un nou missatge:



Contestem en el SI / NO en funció del grup del qual formem part (i que determina si el càlcul ha de ser mensual o trimestral) i ens apareixerà la següent pantalla, ja amb les opcions de càlcul.

3.1. Filtres previs.

Ens apareix el següent formulari:

En aquesta pantalla podrem indicar:

- ✓ El període de generació de les dades. D'acord amb la pregunta anterior el còmput serà trimestral o mensual. En aquest exemple escollim el mensual que correspon informar.

- ✓ De forma automàtica s'exclouran els justificants de bestretes de caixa fixa, justificants de pagaments a justificar, i els registres d'abonaments sense obligació reconeguda enllaçada, atès que desvirtuarien el càlcul.
- ✓ Es permet excloure els **tercers que pertanyin a un determinat sector institucional**, de manera que es puguin excloure les obligacions de pagament entre entitats que tinguin la consideració d'administracions públiques en l'àmbit de la comptabilitat nacional. Per fer això, prèviament haurem de tenir definits en cadascun dels tercers afectats el sector institucional al qual pertanyen.

Els sectors institucionals que s'exclouran per defecte són:

10. Estat
11. Organismes Autònoms Administratius
12. Organismes Autònoms no Administratius
13. Seguretat Social
14. Corporacions Locals
15. Comunitats Autònomes.

- ✓ Per tal d'excloure del còmput totes aquelles operacions comercials finançades amb el mecanisme de pagament a proveïdors es contemplen dos filtres en funció de:
 - **Si l'entitat es va acollir a l'operació d'endeutament.**
El pagament de factures es realitzava utilitzant un ordinal específic 6xx creat per aquesta operació d'endeutament. Per tant, en aquest cas, haurem d'introduir l'ordinal que es va crear per formalitzar l'operació d'endeutament i així s'exclouran automàticament totes les factures pagades mitjançant aquest ordinal.

Excloure operacions subjectes al Mecanisme de Finançament de Pagament a Proveïdors

Si l'Entitat Local es va acollir a l'operació d'Endeutament:

- Ordinal del compte restringit creat per recollir operacions d'endeutament:

Si l'Entitat Local no es va acollir a l'operació d'Endeutament i se li han aplicat retencions de la PEU:

- **Si l'entitat no es va acollir a l'operació d'endeutament i se li practica la retenció de la PIE.**

Tant les operacions pagades amb el fons com les que resten pendents de compensar amb la PIE, s'han d'haver endossat a un tercer del FONDO, per tant, haurem d'introduir el tercer del FONDO per tal que de forma automàtica s'exclouin totes les factures pagades i pendents de pagament que tinguin un endossatari a aquest tercer del FONDO.

Si l'Entitat Local no es va acollir a l'operació d'Endeutament i se li han aplicat retencions de la PEU:

- Introduir el nombre del document del tercer del Fons Europeu que finançava aquestes operacions:

- ✓ S'han d'excloure també els **procediments administratius de compensació** dictats per òrgans judicials o administratius. A Sicalwin es considera que es produeix una compensació quan l'operació té un descompte a un dret reconegut o a un concepte no pressupostari d'ingrés pendent d'aplicar (30XXX). En aquests casos les operacions apareixeran a la reixeta de dades amb la línia de color groc i per defecte desmarcades, per tant no es consideraran en el còmput.

Justificants Pagats											
Desmarcar Justificants per excloure'ls del càlcul											
	Justificant	De s	Import factura	Data Entrada	Fecha Registro Administrativo	Fecha Inicio del Còmputo	Data pag.	Import Pagat	F.Pago utilizada en el Calculo	Obligació	Tipus de justifici
<input type="checkbox"/>	F/2014/241	Sr	4.499,94	12/02/2014	12/02/2014	14/03/2014	08/07/2014	4.499,94	08/07/2014	220140000614	0
<input type="checkbox"/>	F/2014/476	Sr	4.456,13	25/03/2014	25/03/2014	24/04/2014	08/07/2014	4.456,13	08/07/2014	220140001847	0

- ✓ Pel que fa a **operacions embargades**, aquestes apareixeran desmarcades en color taronja, en concret:
 - Les factures associades a operacions que s'hagin marcat al seleccionar operacions en el moment de definir el manteniment de l'embargament.
 - Les operacions que no s'hagin marcat en el moment de la creació, però que s'hagin gravat a un tercer embargat i que tinguin un descompte gravat al concepte d'embargaments.

- ✓ De forma automàtica s'exclouen:
 - Les factures que constin registrades amb data anterior al 1/1/2014
 - Les certificacions d'obra aprovades abans del 1/1/2014
 - Les certificacions d'obra pendents d'aprovar a la data d'obtenció de la ràtio.
 - Les factures que es trobin en alguna de les següents situacions: Anul·lada, Rebutjada, Retornada al proveïdor, Provisional d'incorporació electrònica i les factures associades a una certificació d'obra (en aquest cas s'inclou en el còmput la certificació d'obra).

3.2. Desglossament de factures

Apareixeran en pantalla les factures a incloure en el càlcul i es podrà en aquell moment desmarcar les que es consideri, de la mateixa manera que s'ha anat fent amb l'informe trimestral de morositat.

En primer lloc apareixerà una reixeta de dades amb les factures pagades, i a continuació apareixerà el desglossament de les factures pendents de pagament a la data de referència.

S'ha inclòs en el detall de factures la data d'entrada en el registre administratiu així com la data d'inici de còmput del període de pagament, calculada segons s'ha indicat al punt 1.3 d'aquest manual.

Desmarcar Justificants per excloure'ls del càlcul								
		Justificant	Descripció	Import factura	Data Entrada	Fecha Registro Administrativo	Fecha Inicio del Cómputo	Data pag.
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2017/3075	Fra. ACE 17/71	287,50	21/12/2017	21/12/2017	31/12/2017	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2017/3115	Fra. 17/3509 - S	2.918,52	27/12/2017	21/12/2017	12/04/2018	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2018/29	Factura 2118000	47,34	08/01/2018	08/01/2018	19/04/2018	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2018/38	Factura 2118000	145,43	09/01/2018	09/01/2018	19/04/2018	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2018/39	Factura 2118000	217,07	09/01/2018	09/01/2018	19/04/2018	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2018/40	Factura 2218000	0,58	09/01/2018	09/01/2018	19/04/2018	26/04/2018
	<input checked="" type="checkbox"/>	F/2018/41	Factura 2118000	512,77	09/01/2018	09/01/2018	19/04/2018	26/04/2018

3.3. Càlcul de l'indicador de l'entitat

Un cop confirmades les dades de les reixetes de dades anteriors, el programa ens mostrarà la pantalla amb els resultats dels càlculs. Aquesta pantalla té dues pestanyes:

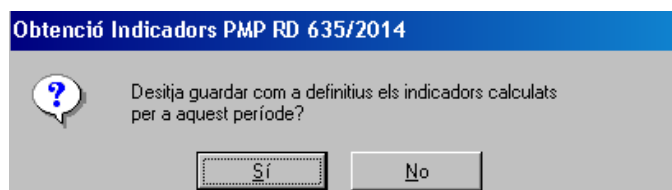
- ✓ Una primera amb els resultats dels càlculs dels indicadors de l'entitat.
- ✓ Una segona pestanya amb els càlculs globals.

La primera pestanya, que inclou el càlcul de l'indicador de l'entitat és similar a aquesta:

Cálculos realizados para la Entidad del Cómputo del PMP RD 635/2014	
Ràtio d'Operacions Pagades:	8,16 Días
Import d'Operacions Pagades:	399.484,57
Ràtio d'Operacions Pendents de Pagament:	65,44 Días
Import d'Operacions Pendents de Pagament:	525,66
Període Mitjà de pagament de l'Entitat:	8,24 Días

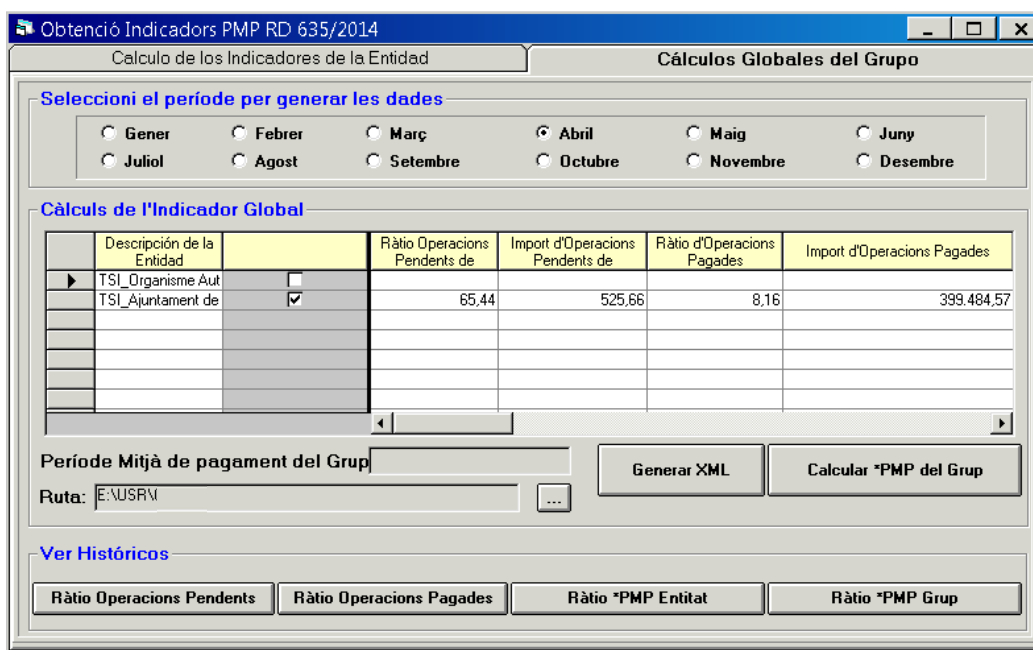
No es podrà calcular l'indicador global, que es troba a la segona pestanya del formulari, fins que totes les entitats que componen el grup (i que treballin amb Sicalwin) hagin realitzat el càlcul de l'indicador a Sicalwin i l'hagin **confirmat**.

Quan li donem a Confirmar apareixerà un missatge informatiu advertint que les dades calculades s'emmagatzemaran a l'històric com a dades definitives i que per tant, no es podran modificar¹.



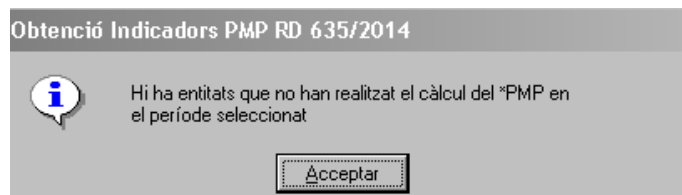
3.4. Càlcul de l'indicador global

A la segona pestanya es realitzarà el càlcul de l'indicador global. Tal com hem indicat anteriorment, és imprescindible que prèviament totes les entitats del grup (i que treballin amb Sicalwin) hagin confirmat els indicadors individuals a la seva entitat.



El programa ens mostrarà el detall de les entitats que componen el grup d'entitats i es carregarà la informació calculada i confirmada per cada entitat per al període seleccionat. Per calcular el Període Mig de Pagament del grup haurem de donar-li al botó *Calcular *PMP del grup*: en aquest moment el programa comprovarà que cadascuna de les entitats del grup hagi confirmat les ràtios calculades de forma individual, en cas contrari ens apareixerà el següent missatge:

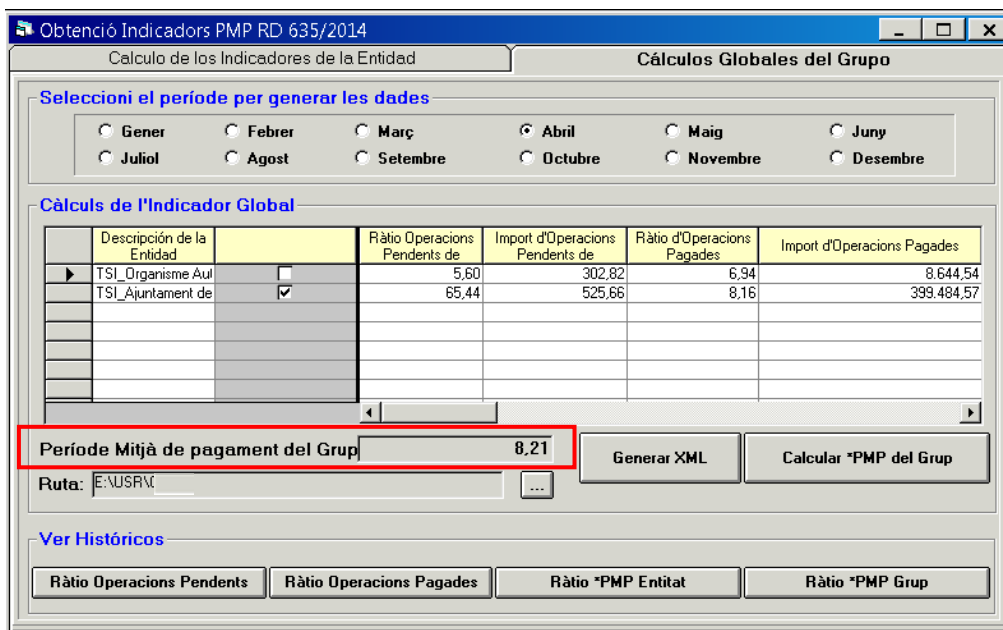
¹ Si havent confirmat les dades es volgués modificar l'indicador, haurem de procedir com s'indica en el punt següent.



Si d'entre les entitats del grup n'hi ha alguna que no treballa amb Sicalwin², llavors l'entitat que realitza el càlcul de l'indicador global podrà introduir de forma manual en la reixeta de dades els imports prèviament subministrats per l'entitat. Només cal introduir-los i validar la línia.

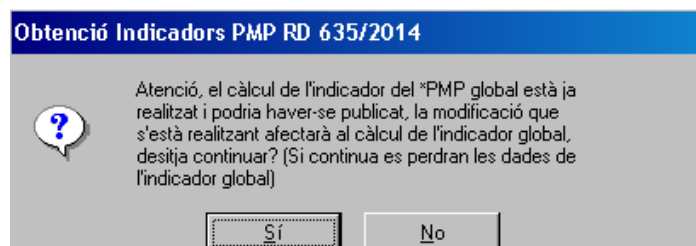
No es permet modificar les dades de les ràtios d'entitats que treballin amb Sicalwin. Si volem fer algun canvi o tornar a calcular la ràtio d'una de les entitats, primer haurem d'eliminar el registre seleccionant-lo i esborrant-lo. D'aquesta manera haurem de tornar a fer novament els càlculs per aquella entitat per al període seleccionat.

Qualsevol de les entitats del grup que treballi amb Sicalwin podrà realitzar el càlcul de l'indicador global. Per això, li donem al botó *Calcular *PMP del Grup* i es calcularà automàticament el Període Mig de Pagament del Grup.



² Aquest cas només es plantejarà quan haguem inclòs en la comunicació a Suport de les entitats que integren el nostre grup, una entitat que no treballa amb Sicalwin però que d'acord amb l'inventari d'ens locals forma part del nostre grup i per la qual elaborarem els indicadors de forma manual.

Si un cop haguéssim fet el càlcul del període mig de pagament del grup, volguéssim eliminar un dels registres d'una de les entitats (per tal de fer-ne les modificacions que calgui en aquella entitat), el programa ens preguntarà també si volem eliminar els càlculs de l'indicador global.



Només podrem eliminar les dades de la ràtio confirmats de l'entitat des de la que estem treballant. Per exemple, l'Ajuntament només podrà eliminar les seves pròpies dades però no les de l'Organisme Autònom. Si volem eliminar les de l'Organisme Autònom haurem d'accedir a aquella entitat i esborrar el registre.

Des de la mateixa pantalla de càlcul global podem consultar les dades històriques confirmades de l'indicador per a cada entitat:

