



**Diputació
Barcelona**

SICALWIN

Factures telemàtiques i el canvi d'exercici.

Desembre 2016

Índex

1.	Introducció	3
2.	Monitor de Factures amb Incidències.....	3
3.	Monitor d'Incorporació de Factures Telemàtiques.....	5
4.	Monitor d'Activitat EFACT.....	5
5.	Imputació de factures telemàtiques a l'exercici anterior.....	7

1. Introducció

L'objectiu d'aquest document és explicar l'operativa amb el programa Sicalwin de les factures telemàtiques en el tancament de l'exercici i inici del següent.

Per tal que les factures es descarreguin en tot moment amb normalitat, és necessari que abans del 1 de gener s'hagi fet el traspàs de les taules bàsiques de l'exercici que s'acaba cap al següent, accedint per això a l'opció *Operacions de fi d'exercici / Processos Específics / Preparació d'un Nou Exercici*.

Aquest requeriment és fa necessari ja que tots els proveïdors que presentin factures en qualsevol plataforma de facturació telemàtica a partir del dia 1 de gener del nou exercici (l'anomenarem n+1 a partir d'ara), de forma automàtica el programa Sicalwin les emmagatzemarà en el registre comptable de factures corresponent a l'exercici n+1. En el cas que no estigués fet el traspàs no es podrien depositar les factures.

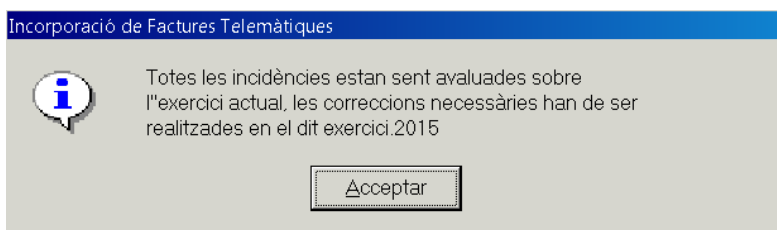
La data d'entrada de la factura en la plataforma de facturació (EFACT – FACE) serà la data que es pren de partida per l'obtenció de tots els indicadors de morositat, per tant, tots els dies que aquestes no es puguin descarregar per no haver-se fet la *Preparació del Nou Exercici*¹ seran dies que l'entitat disposarà de menys per tramitar i pagar les factures, atenent als terminis legalment establerts.

2. Monitor de Factures amb Incidències.

Les factures electròniques amb incidències, independentment de l'exercici en que es realitzi el registre comptable, apareixeran en el *Monitor de Factures amb Incidències* de tots els exercicis. D'aquesta manera es podran consultar en el Monitor d'Incidències de l'exercici que finalitza (exercici n) les factures que el programa intenta descarregar en el Registre Comptable de Factures de l'exercici n+1, perquè el proveïdor l'ha presentada en data n+1 i no s'hagin pogut registrar comptablement.

¹ Si no coneixeu el procés per fer la **Preparació d'un Nou Exercici**, disposeu d'un document explicatiu a l'apartat de Manuals Operatius del nostre portal web.

Sicalwin ens avisarà, sempre que accedim a aquesta opció des d'un exercici diferent a la data actual (per exemple, si dia 20 de desembre de 2015 accedim al Monitor d'Incidències de Sicalwin exercici 2016) amb el següent missatge:



En aquest exemple hem accedit a Sicalwin de l'exercici 2016 però la data actual és de 2015, per tant al donar-li al botó de **Fact. Incidències** apareix el missatge anterior.

Per tant, qualsevol incidència de les factures a dia d'avui (20 de desembre 2015) ens apareixerà tant a l'exercici 2015 com 2016, però s'ha de resoldre en la base de dades de l'exercici 2015 ja que és l'exercici en el que es registrarà comptablement la factura un cop resolta la incidència². Per altra banda, les factures que entrin al sistema a partir del gener amb incidència, es podran consultar des dels dos exercicis (n i n+1) però si ho fem des de l'exercici n (quan la factura és de l'exercici n+1) el programa ens indicarà en el missatge que la incidència s'ha de resoldre en l'exercici n+1 per tal que es pugui incorporar correctament en aquell exercici.

El rebuig de factures en el Monitor d'Incidències es podrà fer des de qualsevol dels exercicis oberts.

² Per exemple tindriem el cas d'una factura amb tercer no existent que cal donar d'alta a Sicalwin.

3. Monitor d'Incorporació de Factures Telemàtiques.

Les factures es descarregaran en el Monitor d'Incorporació de Factures i s'emmagatzemaran en el Registre Comptable, atenent a la data del sistema en la que s'executa la connexió a la plataforma:

- Si el programa es connecta amb data de sistema n, llavors totes es descarregaran en el Registre Comptable de factures de l'exercici n.
- Si la data de sistema és n+1, les factures es descarregaran a Sicalwin a l'exercici n+1.

Totes aquelles factures de l'exercici n que a data 31 de desembre d'aquell any es trobin descarregades en el Registre Comptable de factures i pendents de confirmar en el *Monitor d'Incorporació de Factures Telemàtiques* s'hauran de confirmar o rebutjar en el mateix exercici n, ja que tenen registre d'aquell any. Si desitgem traspasar-la a l'exercici següent, primer haurem de confirmar-la a l'exercici n per després poder-la traspasar a l'exercici següent amb l'opció habitual que es troba a *Operacions de Fi d'Exercici / Processos Específics / Traspàs de Factures*.

La comunicació automàtica al proveïdor del canvi de situació d'una factura sempre es farà en la data del sistema en que s'hagi produït el canvi.

4. Monitor d'Activitat EFACT.

En el Monitor d'Activitat es podran consultar totes les factures electròniques descarregades en tots els exercicis. D'aquesta manera, des de l'exercici n+1 apareixeran tant les factures registrades comptablement a l'exercici n+1 com les registrades comptablement a l'exercici n.

Registres de factures
⇒ Registre de factures
☰ Consulta general de justificants
☰ Monitor de comptabilització de justificants
☰ Canvi de situació de justificants
☰ Fases d'ús restringit
☰ Consulta de fases d'ús restringit
☰ Dades associades per defecte a tercers
☰ Llista de tercers per situació de justificants
☰ Llistats de Justificants registrats a una data
☰ Informe de Justificants Agrupats per Situació
☰ Incorporació de Factures Telemàtiques
☰ Codificació d'òrgans administratius - DIR3
☰ Consulta de factures
☰ Informes Trimestrals Llei Morositat
☰ Informe de Tresoreria Tutela Financera de Catalunya
☰ Càlcul PMP per a l'aplicació de la disposició transitòria desena de la LRSAL
⇒ Període Mitjà de pagament RD 635/2014
☰ Monitor d'Activitat EFACT

No obstant això, per tal de facilitar la consulta de les dades es permet el filtre de les factures per exercici, o per data d'entrada a la plataforma, o per número concret de registre comptable:

The screenshot shows the 'Monitor de Actividad AytoFactura' application. It includes a menu bar (Aplicación, Edición, Funciones, Herramientas, Consultas, Ventana, Ayuda) and a toolbar with icons for file operations and help. The main interface is divided into several sections: 'Entidades' (Mi Org/Ent, Sin Org/Ent), 'Registros' (Solo activos, Todos), 'Facturas' (Solo Facturas, Solo Solicitudes de anulación, Ambos), and 'Fecha' (desde, hasta). There are also fields for 'Id. Portal Telemático', 'Justificante', 'Tipo', 'Año', and 'Número'. A button 'Aplicar Filtro' is present. Below these filters is a table with the following columns: Fecha, Plataforma, Id. Port. Telemt, Justificante, Situación, Registre Entrada, Fecha Registro Entradas, and Texto Explicativo. The table contains 18 rows of data, with a red box highlighting the last six rows (from 14/01/2016 to 11/01/2016).

Fecha	Plataforma	Id. Port. Telemt	Justificante	Situación	Registre Entrada	Fecha Registro Entradas	Texto Explicativo
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6080	REGISTRADA			391/F/2015/6080/0000000000/0000000000
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6080	VERIFICADA			
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6080	RECIBIDA			
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6080	INCIDENCIA			AUT. Una factura Rectificativa Negativa
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6081	REGISTRADA			390/F/2015/6081/0000000000/0000000000
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6081	VERIFICADA			
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6081	RECIBIDA			
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6082	REGISTRADA			389/F/2015/6082/0000000000/0000000000
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6082	RECIBIDA			
14/12/2015	FACE	20150120004	F/2015/6082	VERIFICADA			
14/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/1	VERIFICADA			
11/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/1	REGISTRADA			387/F/2015/6076/0000000000/0000000000
14/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/1	RECIBIDA			
14/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/2	VERIFICADA			
14/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/2	RECIBIDA			
11/01/2016	FACE	20160119910	F/2016/2	REGISTRADA			388/F/2015/6077/0000000000/0000000000

5. Imputació de factures telemàtiques a l'exercici anterior.

Una vegada descarregada la factura a la base de dades de l'exercici n+1 atenent a la data que el proveïdor l'hagi depositat a la plataforma, Sicalwin permetrà traspasar a l'exercici anterior n aquelles factures presentades a la plataforma durant l'exercici n+1 però que la data de factura sigui de l'exercici anterior (exercici n).

Sicalwin estarà pre-configurat per tal que durant el mes de gener de l'exercici que comença (n+1) es trobi, dins el formulari d'Incorporació de Factures Telemàtiques una nova opció que permet imputar la factura a l'exercici anterior, quan la data de la factura sigui de l'exercici n.³

Nº Registro	Fecha	Área	Documento	Proveedor	Importe	Texto Explicativo	Expediente	Reg
<input type="checkbox"/>	F/2015/6029	02/12/2015	2015120101019454E	CUIEN	2.261,28	Potencia acturada 15 kW x 58 d	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6030	02/12/2015	20151130010468024	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6031	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6032	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6033	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6034	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	F/2015/6035	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/>	F/2015/6036	02/12/2015	2015113001046802	CUIEN	341,09	Potencia acturada 5 kW x 34 di	<input type="checkbox"/>	

Completar factura Ver Documento Modificar mensualmente las Facturas marcadas Seleccionar todo Agitar selección

Número de Registro: F/2015/6036 Departamento: Fecha de Registro: 02/12/2015 Persona de Contacto: Tercero (proveedor): BERDROLA CLIENTES S.A.U. Oficina Contable: L01050198 OC-Alta por plataforma Órg Gestor: L01050198 OG-Alta por plataforma U. Tramitadora: L01050198 UT-Alta por plataforma U. Monetaria: Reg. Entrada: Centro Gestor destinatario: Número de Documento: 20151130010468021 Imputar Ejer Ant. Fecha Doc: 31/12/2015 Importe: 341,09 Grupo de Apuntes: Textos Explicativos: Potencia facturada 5 kW x 34 días x 0.187099 €/kW da / Energía facturada 1.360 kWh x 0.161151 €/kWh / Impuesto sobre el

Rechazar Confirmar Facturas Fact. Incidencias

Mitjançant aquesta opció es traspassarà la factura cap a l'exercici anterior (n), i s'esborrarà de l'exercici actual (n+1), però en cap cas es modificarà ni l'any de registre/nº registre de la factura, ni la data d'entrada de la factura en el Registre Comptable de Factures.

Les factures traspassades a l'exercici anterior mitjançant aquesta utilitat es podran comptabilitzar i per tant registrar l'obligació reconeguda, però no així el pagament, que

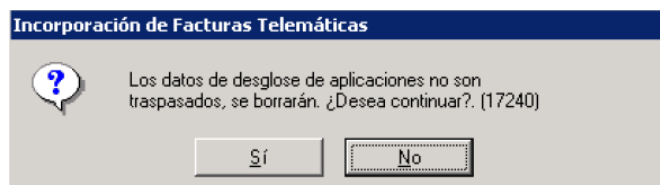
³ La imputació a l'exercici anterior es podrà fer fins el dia 31/01. Si l'entitat desitja allargar aquest termini ho haurà de comunicar via correu electrònic al servei de Suport.

sempre s'haurà de realitzar en l'exercici corrent (n+1) i per tant s'hauran de traspasar de l'exercici que finalitza al nou exercici i pagar-les des d'aquest.

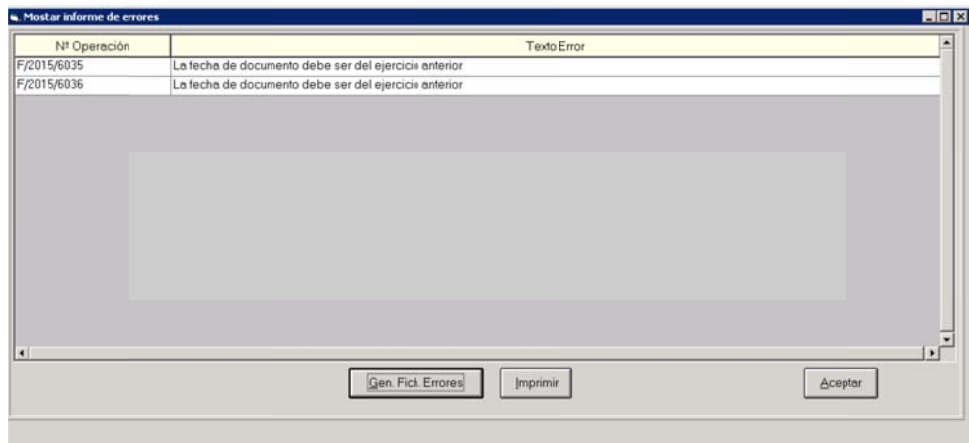
Pel que fa a la informació a remetre al Ministeri d'Hisenda i a l'Agència Tributària, el tractament de les factures que hagin entrat en la plataforma de facturació a l'exercici n+1 i s'hagin traspasat i comptabilitzat en l'exercici n, serà el següent:

- Model 347: les factures s'inclouen en el model en funció de la data de comptabilització, per tant la factura es declararà en el 347 de l'exercici n.
- PMP i Informes de Morositat: la data d'entrada en el registre administratiu correspondrà a l'exercici n+1, per tant aquestes factures es declararan en el n+1.

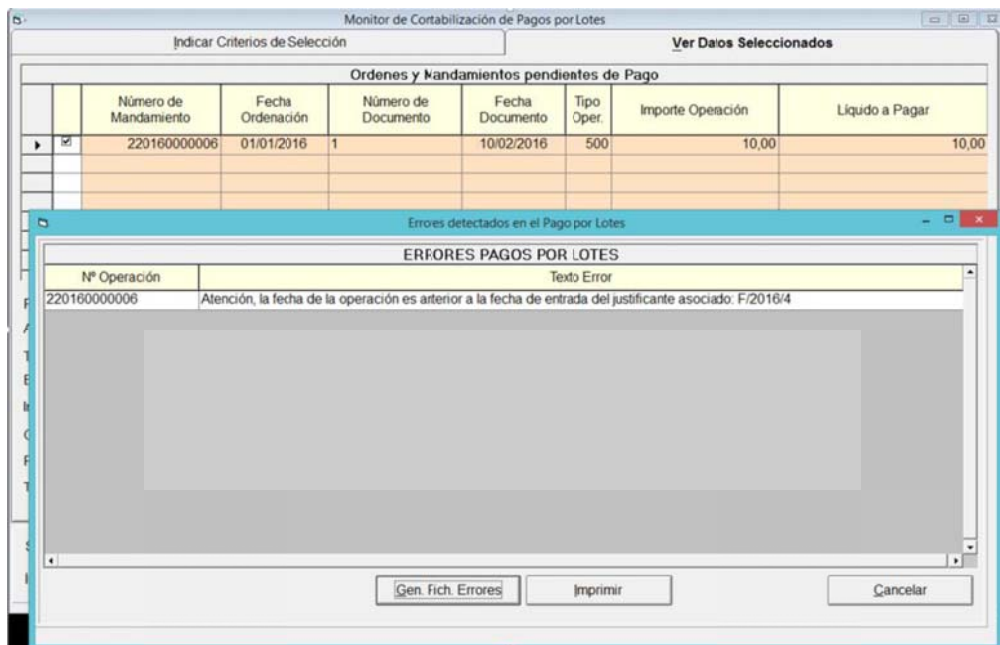
Així doncs, si tenim una factura en el nou exercici (n+1) en aquesta situació i volem traspasar-la a l'exercici anterior (n), seleccionarem el botó **Imputar Ex.Ant.** Si haguéssim completat la factura amb les dades pressupostàries, llavors el programa ens avisarà que aquestes dades no es traspassaran:



En continuar el procés i si al finalitzar hi ha algun error, el programa ens mostrarà un informe d'errors detallant la raó per la qual no s'hagi pogut fer el traspàs a l'exercici anterior. Per exemple, un motiu de no traspàs seria que la factura tingués data document del nou exercici:



Si no s'ha detectat cap incidència durant el traspàs, la factura desapareixerà de la base de dades del nou exercici n+1 i es traspassarà amb el mateix número i data de registre a la base de dades de l'exercici anterior n. Com ja hem comentat, a l'exercici n es podrà reconèixer però no pagar. Si intentéssim fer el pagament a l'exercici n, llavors el programa ens avisaria de la impossibilitat d'aquesta acció:



En aquest cas no tindrem més opció que traspassar la factura a l'exercici següent per tal de poder-la pagar.