

COMPTABILITZAR DESPESES PAGADES AMB TARGETES PREPAGAMENT (TPD)

CaixaBank és l'entitat financera que dóna aquest servei a la UPC.

Les TPD's són nominatives, això significa que en el cas del PDI responsables de projectes de recerca (CTT) només tindran una targeta (física), independentment del número de grups de disponibilitat que tingui assignat. En el cas de tenir més d'un grup, aquests estaran agrupats sota un únic Id de compte. Així, el saldo de la targeta es podrà fer servir per pagar les despeses de qualsevol dels seus projectes. En cap cas un PDI pot tenir més d'una targeta. Ni pagar mitjançant la seva targeta despeses d'altres investigadors.

A cada una de les targetes se li assigna un compte de major. Aquests comptes recolliran comptablement l'activitat de la targeta.

El rang de comptes 57820000-57829999 l'utilitzem pel PDI que té assignats projectes de recerca CTT.

Centres Gestors (excepte els que són CTT): 57810000 a 57819999.

El SE fa l'ordre de pagament per dotar els fons. Document **ZG**. Aquest fons s'anirà mantenint mitjançant ordres de reposició a mida que es vagin comptabilitzant despeses pagades amb la targeta.

La comptabilització del fons de les targetes serà diferent segons els casos:

- Si la targeta està vinculada a projectes de recerca, es practica una retenció en un dels grups de disponibilitat del titular.
- Per a la resta de casos, es comptabilitza com una bestreta al centre gestor on pertany el titular.

COMPTABILITZACIÓ DE LES DESPESES PAGADES AMB TARGETA DE PREPAGAMENT

L'usuari farà únicament una OP amb certes característiques que identifiquen que la despesa ja està pagada amb una targeta de prepagament. . El documents utilitzats seran els habituals per la comptabilització de despeses.

S'ha d'utilitzar la "condició de pagament": **"1100"** - Targeta Prepagament

S'ha d'utilitzar la "bloqueig de pagament": **"E"** - Targeta Prepagament

S'ha d'utilitzar la "via de pagament": **"E"** - Targeta Prepagament

Quan es comptabilitzi una despesa pagada amb targeta de prepagament, al fer l'OP, l'usuari ha d'informar en el camp "condició de pagament" el valor 1100.

Aquesta condició de pagament afegeix automàticament el bloqueig de pagament 'E' i la via de pagament 'E'. Automàticament el sistema crearà aquest bloqueig de pagament per a que aquesta despesa no es pugui pagar en una proposta automàtica de pagament (PPA) i també li assignarà la via de pagament E.

Per la utilització dels creditors esporàdics i tiquets s'ha d'utilitzar els següents:

Aquest creditor s'utilitzarà sempre que es tingui una factura d'un tercer que no estigui donat d'alta al fitxer mestre de creditors i es preveu que la relació amb ell serà ocasional.

- PTPN: Creditor esporàdic **nacional**
- PTPC: Creditor esporàdic **comunitari**
- PTPE: Creditor esporàdic **estranger**
- **T1100**: “Creditors sense identificació fiscal TPD”. S'utilitzarà quan no es disposi de factura i tinguem el justificant del pagament en format de tiquet de caixa.

Les OP's que es facin amb els creditors esporàdics i T1100 tindran emplenats els camps de condició de pagament i bloqueig. L'usuari podrà verificar aquest aspecte al fer l'OP.

Els CPDs i creditors de Tiquets habituals: PSR01, PASR01, T1015 i T1016 no s'han d'utilitzar quan registrem una despesa pagada amb targeta de prepagament ja que no estan parametritzats per a que siguin tractats en les propostes de pagament automàtic dels comptes 578XXXXX.

Per tant, la condició de pagament 1100 és la dada que identificarà en el sistema les despeses que es paguen amb aquest tipus de targeta. La resta de dades com el bloqueig i via de pagament queden incorporades automàticament al indicar aquesta condició de pagament.

Quan una factura té la condició de pagament '1100' i imputa contra un element PEP, el sistema comprova si és un projecte del CTT. Si ho és, valida que el projecte pertany a un grup de disponibilitat que té assignada una targeta prepagament.

COMPTABILITZACIÓ DELS ABONAMENTS EN LA TARGETA

En el cas que es produeixi un abonament en la targeta amb motiu d'una devolució de material, servei, etc..., s'haurà de fer el document corresponent (AB, AJ, AK, RN ...) amb la condició de pagament '1100'. creant una ordre de pagament de deducció amb referència al document de despesa al que estan relacionats.

La compensació d'aquest document es podrà fer de manera automàtica o manual.

Per a que es faci de manera automàtica haurà d'haver suficients partides de despesa del mateix proveïdor per a que es pugui compensar l'abonament en una PPA. Si no és el cas es podrà fer manualment, comptabilitzant el cobrament del creditor i si convé es retira, també amb una transacció manual, l'import de la targeta.

PAGAMENT DE DESPESES (PROCEDIMENT CENTRALITZAT SERVEI D'ECONOMIA)

S'executa per compensar les partides del tercer i comptabilitzar la disminució de saldo en el compte de major associat a la TPD.

Un cop a la setmana, per part del Servei d'Economia es fa una Proposta de Pagament (PPA) dels documents amb via de pagament E i Condició de pagament amb el valor “1100”. El document per aquesta comptabilització és **ZW**, generant-se la comptabilització dels pagaments fets amb les targetes.

La comptabilització dels pagaments es realitzen en els comptes del rang 578XXXXX.

El sistema determina el compte del pagament 578XXXXX en funció de la informació que apareix en la imputació de la despesa:

- En el cas que s'informi un element PEP lligat a un grup de disponibilitat, el sistema genera la comptabilització del pagament en el compte relacionat amb aquest grup. La dada del grup de disponibilitat queda recollida en el ID del compte.
- En qualsevol altre imputació (no CTT) el sistema genera la comptabilització del pagament en el compte que es relaciona amb el centre gestor. La dada del centre gestor queda recollida en el ID del compte.

REPOSICIÓ DEL SALDO A LES TARGETES DE PREPAGAMENT (PROCEDIMENT CENTRALITZAT SERVEI D'ECONOMIA)

Com a continuació de la generació de la PPA, es farà el clearing de traspàs de comptes o reposició de fons a les targetes.

Des del SE es generarà el procés a SAP que calcula els imports a reposar, segons les despeses comptabilitzades com a pagades i el fons que té assignat. El document utilitzat és **ZG**.

COMPENSACIÓ DE PARTIDES OBERTES

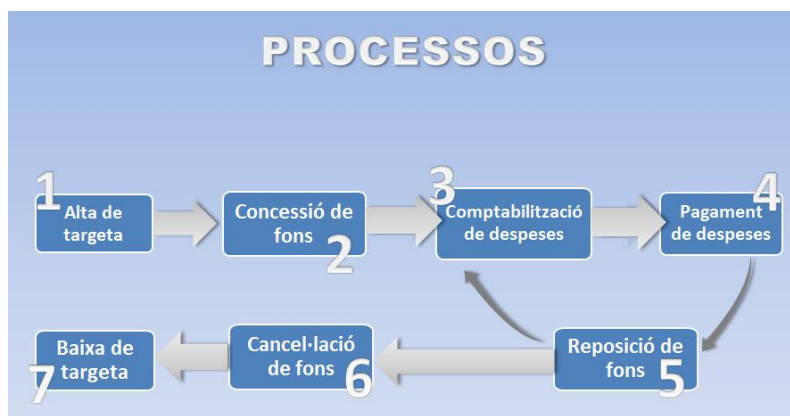
Tant les factures rebudes comptabilitzades que han estat pagades amb TPD com les reposicions de fons de les targetes generen partides obertes (POs) en els seus respectius comptes de major. Aquestes partides es compensen entre elles utilitzant l'eina de compensació automàtica, remesa que executa el SE. Documents de compensació **ZV**.

CANCEL·LACIÓ DE LA TARGETA

En el moment de la cancel·lació d'una targeta, aquesta haurà de tenir els pagaments justificats i reposats, per tal de fer un traspàs del saldo de la targeta al compte de tresoreria de la UPC.

Amb aquesta acció s'allibera el saldo retingut en el grup o grups de disponibilitat afectats. El document utilitzat és **ZG**, el mateix utilitzat per la concessió, i es un procés centralitzat. La targeta quedarà bloquejada.

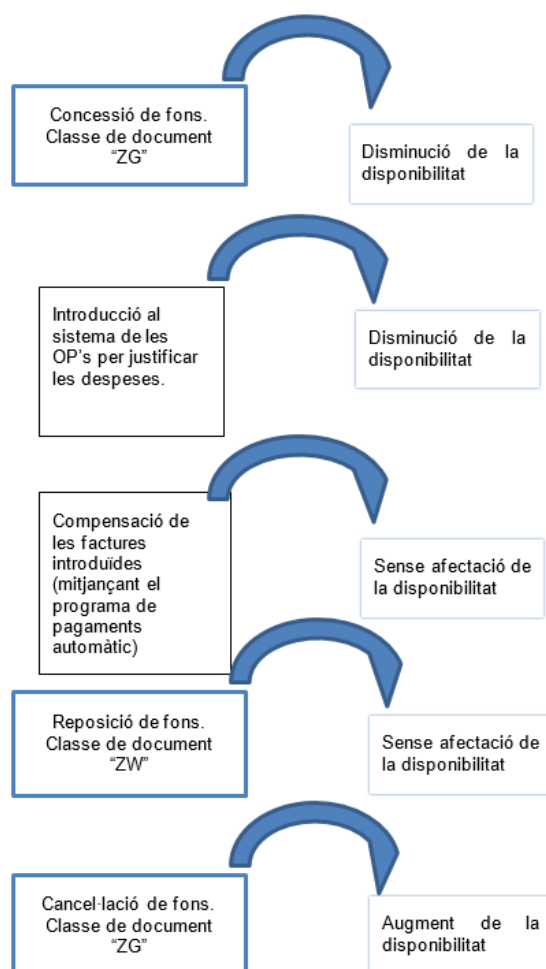
En el cas que en el moment de la cancel·lació no es pugui recuperar el total del fons assignat per manca de justificació de les despeses, s'hauran de portar a terme les mesures que el titular s'ha compromès a acceptar en el moment de la concessió de la targeta.



SISTEMA D'INFORMACIÓ PROJECTES DE RECERCA (SAP i gRDI)

Targetes TPD CTT

Processos	Acció	Doc.	Disponibilitat	Resultat	Compte major targeta	
Alta de targeta / Crear el compte de major	Informar dades mestres bancàries i de gestió de caixa. Rang 57820000-57829999		= disponibilitat		= saldo al compte major	Àrea comptabilitat financera
Concessió de fons	Traspàs de fons del banc propi al major de la targeta	ZG	- disponibilitat		+ saldo al compte major	Àrea comptabilitat bancària
Comptabilització de despeses	Compte de tercer contra despesa: via de pagament 'E' i Condició de pagament 1100. En cas de CPC: CPD1100 / T1100	RP...	- disponibilitat	- resultat	= saldo al compte major	Àrees comptabilitat financera CeGes
Pagament de despeses comptabilitzades	Compensa tercer contra compte major de la targeta	ZW	+ disponibilitat		- saldo al compte major	Àrea de gestió de pagaments
Reposició de fons	Traspàs de fons del banc propi al major de la targeta	ZG	= disponibilitat		+ saldo al compte major	Àrea comptabilitat bancària
Cancel·lació de fons	Traspàs de fons del major de la targeta al banc propi	ZG	+ disponibilitat		- saldo al compte major	Àrea comptabilitat bancària
Baixa de targeta /Bloquejar el compte de major	Bloquejar el compte de major per totes les comptabilitzacions		= disponibilitat		= saldo al compte major	Àrea comptabilitat bancària



Els informes de seguiment dels projectes de recerca (Pep CTT) estan adaptats per a recollir els documents de les targetes prepagament.

Es seleccionen totes les partides generades al compensar les partides del tercer i comptabilitzar la disminució de saldo en el compte de major associat a la TPD amb document **ZW** i la seva reposició, document **ZG**.

L'informe de comptes avançada i targetes prepagament extreu totes les despeses associades a la targeta vinculada al grup de disponibilitat que s'estigui llistant, independentment de que el projecte al què es va imputar la despesa, en el moment de generar l'informe, pertanyi a un altre

grup per un canvi d'estructura. Per obtenir el saldo correcte de la targeta cal que surtin tots els moviments històrics que ha tingut fins la data fi de consulta, encara que hi apareguin despeses de projectes traslladats a un altre grup de disponibilitat. Si la reposició està al compte de la targeta, la despesa també ha de sortir, del contrari no quadrarà mai. Això comportarà que puguin sortir despeses de projectes que pertanyin a d'altres grups d'altres professors.

També té en compte els projectes tancats i llista els imports corresponents.

[Disponibilitat global](#) / [Disponibilitat a una data](#)

L'import que surt reflectit al informe de disponibilitat correspon a la suma de l'import d'avançada (obsoletes) i els documents de concessió, despeses i reposicions, cancel·lacions que vagin contra el compte 5782* associat al grup de disponibilitat (ZG, ZW). Es pot navegar a l'informe detallat de moviments.

PERSONES DE CONTACTE

S'ha determinat dues persones que podran fer el seguiment del moviment de les targetes a las que us podreu adreçar si heu de fer alguna consulta.

SE: **Rafael León** rafael.leon@upc.edu Telèfon: 16147

CTT: **Eva Sàrria** eva.sarria@upc.edu Telèfon: 10778