

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

UNITAT DE COMPTABILITAT SGERI

INFORMACIÓ GENERAL	2
REGISTRE INGRESSOS PER FACTURACIÓ	2
1. FACTURA COMPLETA	2
Registre de factura (Actualitzat)	2
Enviament de factura (Actualització)	14
Situacions especials (Cursos i congressos amb CPD i fres en divises)	16
Modificacions de factura	19
Anul·lacions de factura (R1-R4) (Actualització)	21
Informació diversa (Actualització)	25
Comprovació dades factura registrada	25
2. FACTURA SIMPLIFICADA (exclusiu Cursos i Congressos)	28
Informació General	28
Registre de Factures Simplificades	30
Compensació de factura (Cobrament)	37
Comptabilització de RP De despeses bancàries	39
Substitució factura simplificada per factura completa	42
Anul·lació de factura simplificada (Baixa)	48
Comprovació (Actualització)	52
REGISTRE INGRESSOS PER SUBVENCIONS	53
Informació General	53
1 CONCESSIÓ	53
Registre	54
Anul·lació d'una concessió	59
Verificació dades registrades	63
2 RECONeixEMENT DE DRET (RD)	64
TRASLLATS DE RECURSOS I COSTOS (TR-TC)	66
Informació general (Actualització)	66
Registre TR-TC de despesa: (Actualització)	67
Verificació de dades registrades	71
Anul·lació de TR-TC	72
Glossari	73

INFORMACIÓ GENERAL

L'objecte d'aquest manual és facilitar el correcte registre dels dos tipus d'ingressos que rep la Universitat. Aquests són **subvencions** i **factures** per serveis realitzats.

El registre comptable serà diferent en funció del tipus d'ingrés de què es tracti. Aquesta diferència la determinarà el tipus de projecte què es doni d'alta i on s'assignaran els ingressos.

A aquells projectes on hi ha un acord per a la realització d'un servei, codis de projecte S, C, U i T, s'emetrà una factura. Mentre què quan l'ingrés provingui d'una subvenció, en general la resta de codis de projecte (J,K,V,I..), **mai s'emetrà factura**, i el registre de l'ingrés es farà centralitzadament.

Així mateix hi ha dos tipus de projectes, codis R i D, als que mai podrem registrar ingressos. Rebran ingressos únicament mitjançant trasllats què, si son de despesa registrarà la USR i si son d'ingrés es registraran centralitzadament (SGERI).

REGISTRE INGRESSOS PER FACTURACIÓ

1. FACTURA COMPLETA

S'utilitza per registrar **factures associades a** projectes C*, S*, U* i T*, **convenis, contractes, serveis, cursos i congressos**.

En el cas de cursos i congressos, si el deutor no demana factura completa (seria el cas de l'anomenada factura completa amb CPD), es podria fer factura simplificada.

Consultar l'apartat corresponent d'aquest manual ([factura simplificada](#))

Registre de factura (Actualitzat)

El **procés** de facturació **consta de 3 fases** i, fins que s'han realitzat les tres no podem considerar la factura registrada.

PRIMERA FASE- REGISTRAR

El procés s'inicia una vegada rebem l'albarà omplert per l'investigador (<https://rdi.upc.edu/ca/gestions/models-i-impresos/albara-sap-2018.pdf>)

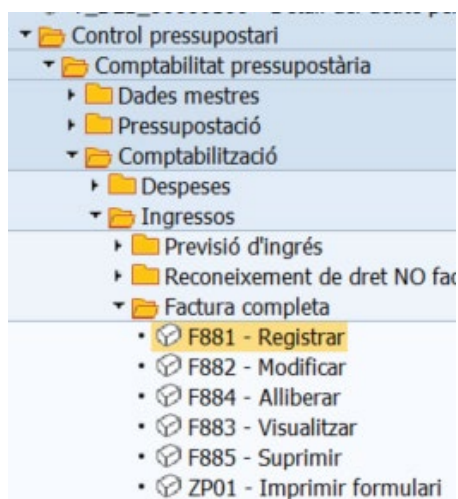
En aquest primer pas registrem el **manament** de la factura, els estats del qual poden ser, per aquest ordre:

Preliminar ➡ Alliberat ➡ Comptabilitzat i Facturat

Per iniciar el procés de registre anem al menú F881 de SAP

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr



Camps a omplir **PANTALLA 1:**

Data de document: Data de l'albarà

Data comptab.: És obligatori posar la del dia en que registrem el manament.

Cl. Doc: TIPUS DE CLASSES DE DOCUMENTS FACTURABLES

- ☐ **FS** Ingressos per **convenis i serveis** (C-00000 i S-00000)
- ☐ **P1** Ingressos per **cursos i congressos** (U-00000, T-00000 i G-00000) (exempció d'IVA)

Haurem de triar quin tipus de document és FS o P1, segons escaigui

TextCapç.: Posar l'inici del concepte de la factura. Aquesta informació és la que va al Sistema d'Informació Immediata de l'Agència Tributària (SII).

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Si s'ha de fer una factura en una moneda diferent a l'Euro, s'hauran de seguir unes instruccions específiques, detallades a l'apartat [“Facturació en \(Divises\)”](#)

Un cop emplenats aquests quatre camps, cliquem **INTRO** i passem a la següent pantalla.

Camps a omplir **PANTALLA 2:**

Imputació

Informem el camp **ElementPEP (projecte)** i tornem a clicar **INTRO**:

Per la determinació de les dades mestres que s'informen, es presenten dues opcions

- A. Realitzar recerca del servei → realitza la proposta de compte de major, indicador d'IVA i en algun cas, el client. A més, es genera la derivació de la posició pressupostària i el centre gestor. **HEU DE TRIAR AQUESTA OPCIÓ.**
- B. Proposar compte de major manualment → No s'ha d'utilitzar sense comunicar-ho abans al back office (SGERI).

En clicar l'opció A es recuperen les dades mestres del projecte, si és un Conveni s'hauran recuperat també les dades del deutor, si és qualsevol altre Element PEP, S, U, T o G, l'hauem de buscar manualment obrint el *match code* del **Deutor**.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

El deutor/client s'ha de buscar **sempre pel NIF**, mai pel nom. Si no està donat d'alta a SAP, hem de sol·licitar-la mitjançant la intranet de deutors: (<https://intranettercers.upc.edu>)

La base de dades de clients de SAP està connectada amb la web de l'Agència Tributària que recuperarà les dades corresponents. Si el nom del client que recupera SAP no és el mateix al que tenim a l'albarà (comproveu les dades a [Comprobación de un NIF de terceros a efectos censales https://www1.agenciatributaria.gob.es/wpl/BUGC-JDIT/Cnec](https://www1.agenciatributaria.gob.es/wpl/BUGC-JDIT/Cnec)) heu de demanar la corresponent modificació de deutor, segons el procediment establert.

Si és un deutor comunitari haurem de consultar prèviament si està donat d'alta al VIES (https://europa.eu/youreurope/business/taxation/vat/check-vat-number-vies/index_es.htm)

Per realitzar aquestes verificacions heu de disposar d'un certificat digital. El podeu obtenir a <https://www.upc.edu/identitatdigital/ca/certificatdigital/obtencio-del-certificat>

Seleccionem el tercer.

Si cliquem dues vegades a sobre el tercer ens remetrà a la base de dades on es podrà comprovar qualsevol informació.

Dades de pagament

Import: s'ha d'introduir el total de l'ingrés amb l'IVA i overhead inclosos.

Ind. Impostos: Surt per defecte. No obstant s'haurà de modificar per als següents casos:

- Per deutor estranger comunitari: **"Z0"** que afegirà a la factura la següent llegenda: *"Transaction with reverse charging pursuant to article 84.I.2 of Law 37/1992"*, sempre que el deutor estigui donat d'alta al cens del VIES. Si, en el moment d'emetre la factura, no és així (el client no està donat d'alta en el cens del VIES), llavors s'ha de repercutir l'IVA corresponent (com si fos un servei a un consumidor final nacional).
- En cas de deutor estranger extracomunitari: **"Y0"**
- Per a Canàries: **"L0"**
- En el cas de facturació a un client comunitari, en que el servei es realitza en territori nacional, els indicadors d'IVA aplicables seran els d'àmbit nacional.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Càlcul. impostos: cal marcar-lo.

Impost: SAP el calcula automàticament, emplenades les dades anteriors.

Assignació: Codi projecte.

Text: Concepte de la factura. (Aquest Text és el que es veurà als informes de consulta) ha de ser l'inici de la descripció del servei determinat a l'albarà.

Data base: Surt per defecte la data de document (data de l'albarà).

Cond.pag. Per defecte surt la condició 05 (30 dies) o la que el client tingui assignada a la base de dades. Sí a l'albarà es demana un altre termini de pagament, obrim el match code i triem l'opció desitjada:

Dades de pagament	
Import	EUR
Impost	
☐ Calcul.impostos	Ind.impostos R7
Bloq.pag.	Via de pagament
Assignació	Supl.via pag.
Text	
Data base	Fxat
Cond.pag.	Dies/Percent.

Dades de pagament	
Import	5,00 EUR
Impost	0,87
☐ Calcul.impostos	
Bloq.pag.	
Assignació	S-00300
Text	Proves
Data base	22.03.2024
Cond.pag.	0005

Restriccions	
Cn..	Aclariment propi
0001	Pagament al comptat
0002	Pagament a 180 dies
0003	Pagament a 90 dies
0004	Pagament a 60 dies
0005	Pagament a 30 dies
0006	Pagament en data fixa
0007	Pagament urgent i especial
0008	Pagament urgent a proveïdor intern
0009	Pagament a 120 dies
0010	Pagament a 150 dies
0011	Segons pla de pagament acordat

Si volem que el cobrament en una data concreta, triem la condició (0006) "Pagament en data fixa". Haurem de posar la data en la què volem rebre el cobrament al camp **data base**, clicar intro i comprovar que queda gravada. Si tot i així, un cop facturat, en imprimir la factura la data no surt correcta, haurem [de modificar la FI del document](#).

Un cop emplenades totes les dades, podem gravar la RD (manament).

En el cas de que el deutor tingui factures vençudes pendents de cobrament, sortirà un missatge informatiu.

Així mateix ens informarà de l'overhead que té determinat el projecte. Si no fos correcte el podem canviar, sempre però, seguint les indicacions del tècnic responsable del projecte i demanant-li que faci la corresponent modificació al mestre, de manera que en posteriors registres sobre aquest projecte ja surti la dada correcta.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

El projecte té assignat un overhead del 21,00 %

☒ % Overhead 21,00

☐ Import Overhead 17,36

Base de càlcul 82,65

La posició generada de 82,65 Euros realitza l'overhead següent.
Confirmar i continuar

El manament 4100245483 UPC s'ha creat amb èxit

Un cop gravat ens dona un numero de **RD (Manament)** que està en **preliminar**, completant la primera fase de la facturació.

SEGONA FASE- ALLIBERAR:

- Factura Completa
 - F881 - Registrar
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar**
 - F883 - Visualitzar
 - F885 - Suprimir

Indicarem el número de manament que acabem de registrar

Alliberar manament

Selec.document Document Entrada ràpida

Número manament 4100245483

Societat UPC

Cliquem intro i se'ns obrirà de nou el manament que hem registrat i comprovem que estigui tot correcte. Si no és així tenim dues opcions, tornar a enrere i modificar (1) o suprimir (2)

(1)

- Factura Completa
 - F881 - Registrar
 - F882 - Modificar**
 - F884 - Alliberar
 - F883 - Visualitzar
 - F885 - Suprimir

(2)

- Factura Completa
 - F881 - Registrar
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar
 - F883 - Visualitzar
 - F885 - Suprimir**

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Suprimir manament

Comptes de major **Manament** Imputació Entrada ràpida Import obert

Dades generals

Núm.manam. 4100245485 Exercici 2024 ☒ Doc.complet
Núm.doc. 4001001616 Dat.doc. 08.05.2024 ☐ Alliberat
Soc. UPC DComptab. 08.05.2024 ☐ Doc.comptabil.
ImpTotal 100,00 EUR ☐ Deducció

Compte de tercers

Nom AGBAR SL / MADRID
Deutor 5032855
Àrea recl. ☐
Bloq.recl. ☐

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT
Ce.gestor 171150 Referència
ComMaj 70521000
ElementPEP C-12462

Dades de pagament

Import 100,00 EUR
Impost 17,35
☐ Calcul.impostos Ind.impostos R7
Bloq.pag. ☐ Via de pagament
Assignació C-12462 Supl.via pag.
Text PROVA AGBAR B2B DIRE
Data base 08.05.2024 Fixat
Cond.pag. 0005 Dies/Percent. 30 0,000 / 0 0,000 / 0
Posició 1 / 1

Un cop fetes les comprovacions, si tot és correcte, ja podem alliberar/autoritzar la RD

Alliberar manament ingrés

Comptes de major **Imputació** **Autoritzar** Rebutjar Entrada ràpida Import obert

Dades generals

Núm.manam. 4100245483 Exercici 2024 ☒ Doc.complet
Núm.doc. 4001001612 Dat.doc. 29.04.2024 ☐ Alliberat
Soc. UPC DComptab. 29.04.2024 ☐ Doc.comptabil.
ImpTotal 100,00 EUR ☐ Deducció

Compte de tercers

Nom ILIMIT COMUNICACIONS, SL / TERRASSA
Deutor 5019082
Àrea recl. ☐
Bloq.recl. ☐

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT
Ce.gestor 181150 Referència
ComMaj 70521100
ElementPEP S-02000

Dades de pagament

Import 100,00 EUR
Impost 17,35
☐ Calcul.impostos Ind.impostos R7
Bloq.pag. ☐ Via de pagament
Assignació sd Supl.via pag.
Text asdf
Data base 29.04.2024 Fixat
Cond.pag. 0005 Dies/Percent. 30 0,000 / 0 0,000 / 0
Posició 1 / 1

Cliquem autoritzar i **el manament queda gravat**.

Un cop gravada la RD i alliberada, **abans de facturar**, encara tenim l'opció de modificar o suprimir la RD com hem explicat abans. En aquest el primer seria rebutjar la RD. Per rebutjar la RD anirem al següent menú de SAP:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Projectes CTT

- Parametrització
- Estructures Operatives
- Realització
- Comptabilització
 - Deutors
 - Reconeixement de dret NO facturable
 - Factura Completa
 - F881 - Registrar
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar**
 - F883 - Visualitzar
 - F885 - Suprimir

Entrem com si anem a alliberar la RD i un cop a dins de la RD, cliquem REBUTJAR

Manament Tractar Passar a Entorn Sistema Ajuda

Alliberar manament ingrés

Comptes de major Imputació Autoritzar **Rebutjar** Entrada ràpida Import ob

Dades generals

Núm.manam.	4100264488	Exercici	2025	☒ Doc.complet
Núm.doc.	4001001980	Dat.doc.	13.06.2025	☒ Alliberat
Soc.	UPC	DComptab.	13.06.2025	☐ Doc.comptabil.
ImptTotal	1,00 EUR			☐ Deducció

Compte de tercers

Nom CLIENTS DIVERSOS ALTA SERVEIS / XXX

Deutor 5031901

Àrea red. ☐

Bloq.red. ☐

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT ☐

Ce.gestor 150150

Referència

ComMaj 70521100

ElementPEP S-00300

Dades de pagament

Import 1,00 EUR

Impost 0,17

☐ Calcul.impostos

Ind.impostos R7

Bloq.pag. ☐

Via de pagament ☐

Assignació S-00300

Supl.via pag. ☐

Text PROVA REBUTJAR/ELIMINAR-MODIFIAR RD ALLIBERADA

Data base 13.06.2025

Fixat ☐

Cond.pag. 0005

Dies/Percent. 30 0,000 / 0 0,000 / 0

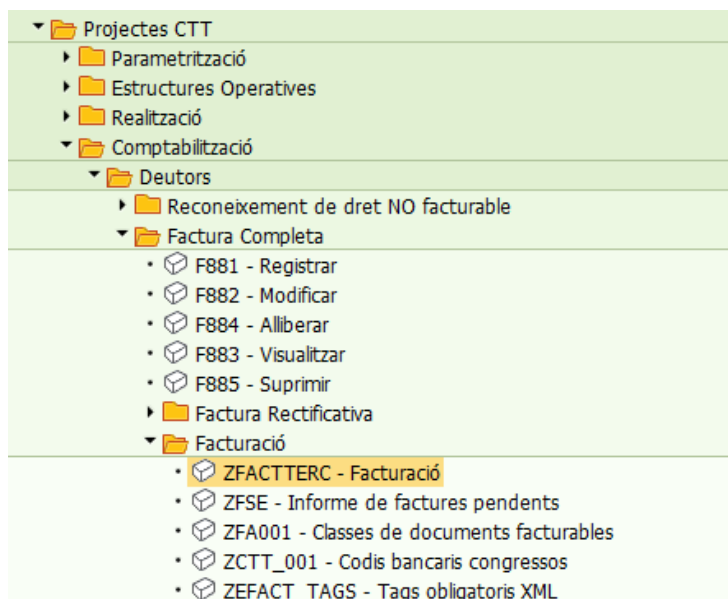
SAP ens retorna el missatge de que la RD núm. x s'ha rebutjat, per tant torna a estar en preliminar, ara es pot modificar o eliminar, com hem explicat abans.

TERCERA FASE- FACTURAR

Un cop alliberat/autoritzat el manament, hem de facturar-lo. Per fer-ho anem al mòdul de facturació.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr



Una vegada hem entrat al mòdul de facturació posem el número de manament i cliquem al rellotge

The screenshot shows the 'Facturació de tercers' form. The 'Selecció de factures' section is active. It contains a table with fields for 'Societat', 'Exercici', 'Data document', 'Nº de Factura', 'Número manament', 'Núm. document', 'Classe de document', 'Client', 'Projecte', 'Usuari', 'Autor doc. preliminar', 'Contrac. (Ordre CO)', and 'Centre gestor'. The 'Número manament' field is highlighted with a yellow background and contains the value '4100245485'. To the right of the table, there is a column of clock icons. Below the table, there is a 'Variant' field with the value '/DEFAULT'. Below the 'Variant' field, there is a section 'Estat del manament' with a list of checkboxes for different statuses: 'Només alliberats', 'Només preliminar', 'Només facturades', 'Només comptabilitzades', 'Només abonades', 'Només anul·lades', 'Només compensades', 'Només no compensades', 'Només no facturades', 'Només no impreses', 'Només descarregats', and 'Només enviats'. Below the 'Estat del manament' section, there is a section 'Estat eFactura' with a list of checkboxes for different statuses: 'Només deliverat', 'Només registrades', 'Només acceptades', and 'Només rebutjades'.

A continuació ens sortirà la pantalla que ens permetrà facturar

The screenshot shows the 'Gestió de factures' form. The 'Facturables' table is displayed. The table has columns: 'Estat', 'Tipus', 'Env.', 'Descripció', 'Clas.', 'Núm. manam.', 'Núm. document', 'Dat. doc.', 'DComptab.', 'Data enviamen...', 'Núm. Fac.', 'Import', 'Nom Deut.', 'Id. Fiscal', 'Deutor', 'País', 'Import I.', 'Mon.', and 'Compt.'. The table contains one row of data. The 'Núm. Fac.' column has a value of '100,00'. The 'Import' column has a value of '100,00'. The 'Mon.' column has a value of 'EUR'. The 'Compt.' column has a value of '70521'.

Seleccionem la línia i cliquem a "Editar detall"

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Edició de dades detall.

Detall per a impressió

Núm.document	4001001616	Oficina comptable o fiscal:		Codi de servei assignat:
Ordre	4100245485	Òrgan gestor o receptor:		
Nº Fact		Pagador:		
Societat	UPC	Òrgan proponent:		
Exercici	2024	Expedient:		
Compte major	70521000	Contracte:		
Deutor	5032855	Comanda:		
Idioma impressió	ES	Albarà:		
Id.fiscal:	B63152664	DIRE:		
Dirigida a:		Cege:		
Departament:				

Descripció

PROVA AGBAR B2B DIRE, segons comanda xxx

Recuperar text

Comptes Bancaris

Altres comptes Recup. Defecte

A Idioma impressió, podem triar l'idioma en que volem emetre la factura (ES, CA, EN)

- **Descripció:** indiquem el concepte de la factura, segons l'albarà.
- **Apartat Adreça Centre Gestor:** es mostrarà seleccionat, per defecte, el centre gestor que emet la factura.
- **Apartat d'Adreça Fiscal/entrega:** per defecte, se seleccionarà l'adreça fiscal del mestre del client. Si no es canvia, l'adreça fiscal i l'adreça de lliurament seran la mateixa. Si se selecciona una altra adreça es mostrarà com adreça alternativa en la factura

Edició de dades detall.

Comptes Bancaris

Altres comptes Recup. Defecte

Adreça Centres Gestors

Marcar	Ce.gestor	Nom CeGe	Carrer i número	Centre Gestor	CP	Població	Telèfon 1	Fax	Correu-E CeGe	Respo.	N.
☒	002000	Servei d'Economia	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4016149 93	4017831	servei.economia@upc.edu			
☐	001000	Servei de Personal	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4010880 93	4011999	puc.personal@upc.edu			
☐	001999	Servei de Personal	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4010880 93	4011999	puc.personal@upc.edu			
☐	002001	Servei d'Economia (Of. de suport)	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4016149 93	4017831	servei.economia@upc.edu			
☐	002002	Servei d'Economia (Caixa)	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4016149 93	4017831	servei.economia@upc.edu			
☐	002999	Servei d'Economia	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	94 4016149 94	4017831	servei.economia@upc.edu			
☐	007000	Servei de Gestió Acadèmica	Edifici Vértex - Pl. Eusebi Güell, 6	08034	Barcelona	93 4054646 93	4016220	sga.convenis@upc.edu			

Adreça fiscal/entrega

Adreça fis.	Adreça entrega	Nom	Departame.	Carrer	Població	Codi postal	1
☒	☒	MUTUALIDAD DE PREVIS.	DE INGEN.	VIA LAIETANA, 39 2.	BARCELONA	08003	DI.
☐	☐	JORDI ECHEVARRÍA		VIA LAIETANA, 39 2.	BARCELONA	08003	

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

- **Comptes Bancaris:** l'apartat de comptes bancaris apareixerà en blanc. A la factura impresa sortirà per defecte el Banc Santander del S. Economia. **Només en el cas d'algun projecte (congrés, curs) que tingui vinculat un compte bancari pels seus ingressos, seleccionarem "Altres comptes" i triarem el banc assignat pel backoffice al projecte** (actualment Eva Sarria: recerca.compt2@upc.edu)
- Si no surt el nom del contacte desitjat podeu demanar la modificació del client, per a que s'afegeixin les dades a: (recerca.compt4@upc.edu) o podeu fer servir els camps:

Idioma impressió	CA	Id. fiscal:	57732528K
Dirigida a:			
Departament:			

Recordeu que un cop facturat, **sempre** podem modificar qualsevol adreça fiscal o d'enviament al mòdul de facturació, prèvia sol·licitud al backoffice (recerca.compt4@upc.edu), sense necessitat d'anul·lar la factura.

Per factures a l'estranger haurem de marcar el codi SERVEI assignat:

- **Codi de servei assignat:** Només s'habilitarà aquesta opció quan el client sigui estranger i hem d'informar aquest camp.

Les més utilitzades són les assenyalades a continuació:

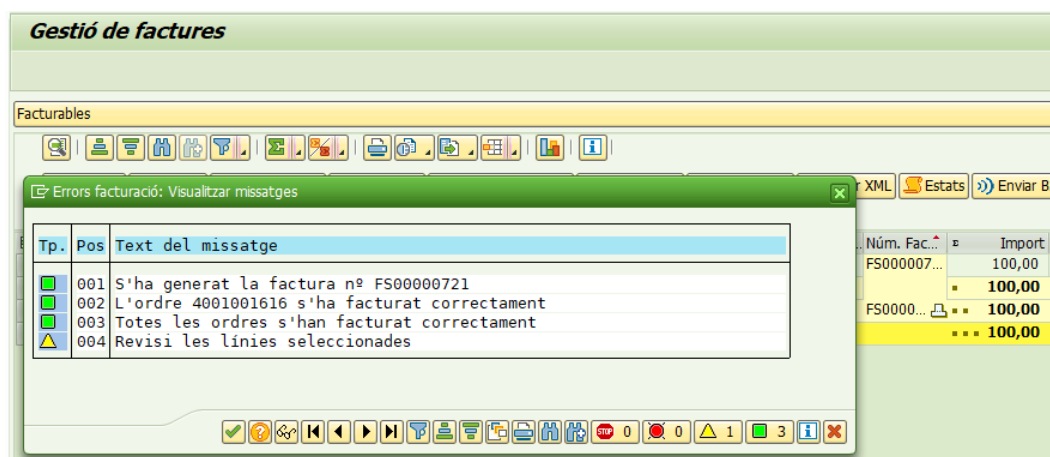
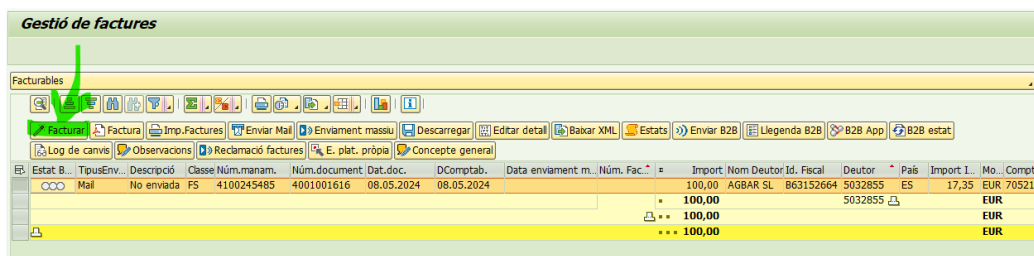
Código del servicio (2) 67 Entradas encontradas	
Restricciones	
Cod. Se	Descripción del código de servicio
028	Recuperaciones/Prestaciones de fondos de pensiones
029	Servicios de garantías normalizadas primas brutas
030	Servicios de garantías normalizadas indemnizaciones brutas
031	Servicios auxiliares de seguros
032	Servicios Financieros
033	Productos de software y servicios informáticos
034	Servicios de agencias de noticias
035	Otros servicios de suministro de información
036	Servicios de propiedad intelectual: incluye derechos, licencias, copyright, marcas registradas,...
037	Operaciones triangulares y de arbitraje internacional de bienes (Merchanting)
038	Servicios de transformación o procesamiento de bienes propiedad de otros
039	Servicios de mantenimiento y reparación
040	Servicios relacionados con el comercio
041	Servicios de arrendamiento operativo o de explotación
042	Servicios jurídicos
043	Servicios contables, de auditoría, teneduría de libros y asesoramiento tributario
044	Servicios de Consultoría empresarial y de administración de empresas y relaciones públicas
045	Servicios de publicidad, investigación de mercados, encuestas opinión pública, org. convenciones
046	Trabajos emprendidos con carácter sistemático: servicios I+D (a medida o estandarizados)
047	Trabajos emprendidos con carácter sistemático: patente, copyright y similares provenientes de I+D
048	Otras actividades vinculadas a I+D
049	Servicios arquitectónicos
050	Servicios de ingeniería (excepto minas)
051	Servicios científicos y otros servicios técnicos
052	Servicios de Tratamiento de residuos y descontaminación
053	Servicios agrícolas, ganaderos, pesqueros, veterinarios, forestales, mineros y de extracción gas y p
054	Otros servicios empresariales
055	Productos y servicios audiovisuales y conexos
056	Servicios de Salud
057	Servicios de Educación
058	Servicios recreativos y relacionados con el patrimonio cultural
059	Otros servicios personales
060	Embajadas y consulados
061	Bases, unidades y organismos militares
062	Otros organismos gubernamentales

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Un cop gravades totes les dades introduïdes, tornem enrere amb la fletxa verda “back”, tornant a la pantalla d'edició de les factures

Tornem a seleccionar la línia i facturem



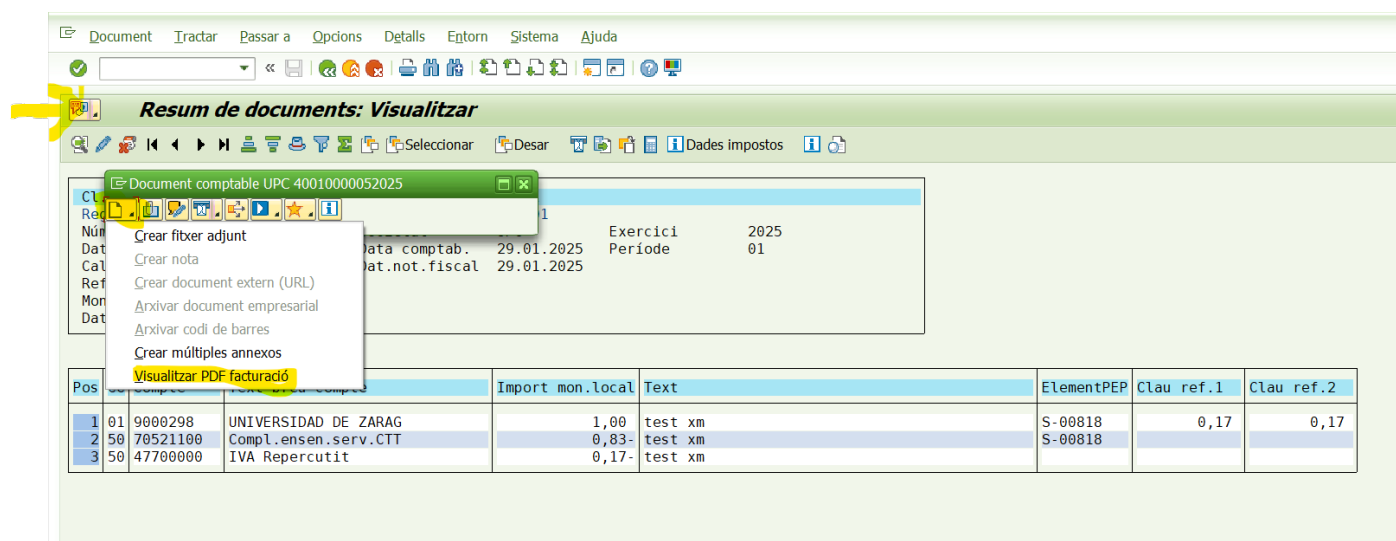
Amb això hem acabat el registre de la factura i només resta enviar-la al client.

Si volem veure el **pdf de la factura**, fora del mòdul de facturació, hem d'entrar a la FI de la factura amb la transacció:



MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

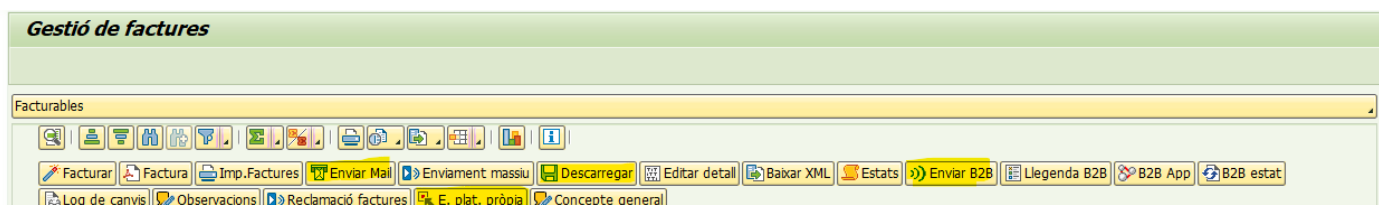
eap/esr



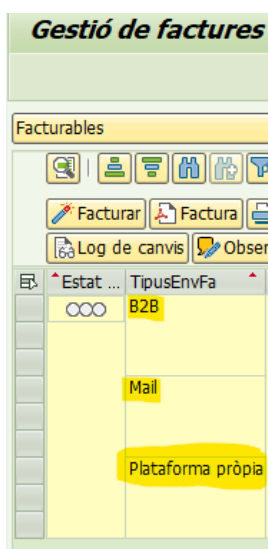
Enviament de factura (Actualització)

Tenim diverses opcions d'enviament, per **email**, electrònicament mitjançant **B2b router** via SAP o enviament per introducció de la factura en una **plataforma pròpia del client**. L'alta a les plataformes de facturació es realitza centralitzadament. Heu d'enviar una sol·licitud amb totes les dades necessàries a l'adreça: recerca.compt4@upc.edu. Una vegada registrada la Universitat a la plataforma se us facilitaran les dades d'accés, perquè procediu a introduir la factura.

També podem **descarregar-la** al nostre ordinador.



Al llistat de factures veurem quin tipus d'enviament de factura té designat per defecte el client a SAP



MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

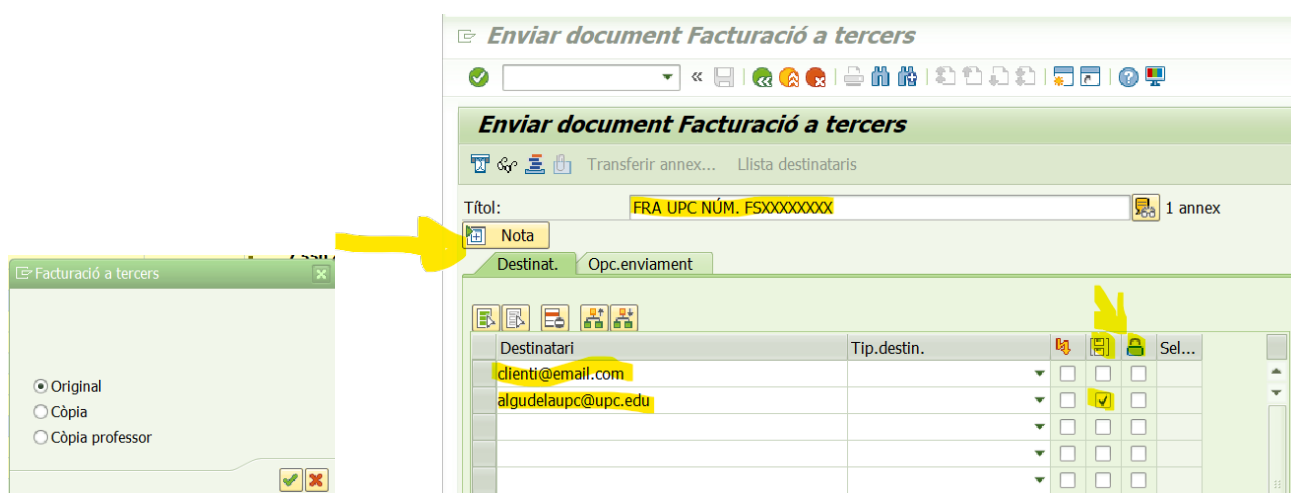
eap/esr

Si es vol enviar una factura via B2b però el "TipusEnvFa" no està predeterminat s'haurà de contactar amb recerca.comptabilitat@upc.edu per sol·licitar que es modifiqui a la base de dades. És necessari facilitar els codis DIR

Enviament factura per email

Per fer-ho, triem el botó corresponent del menú **Enviar mail**

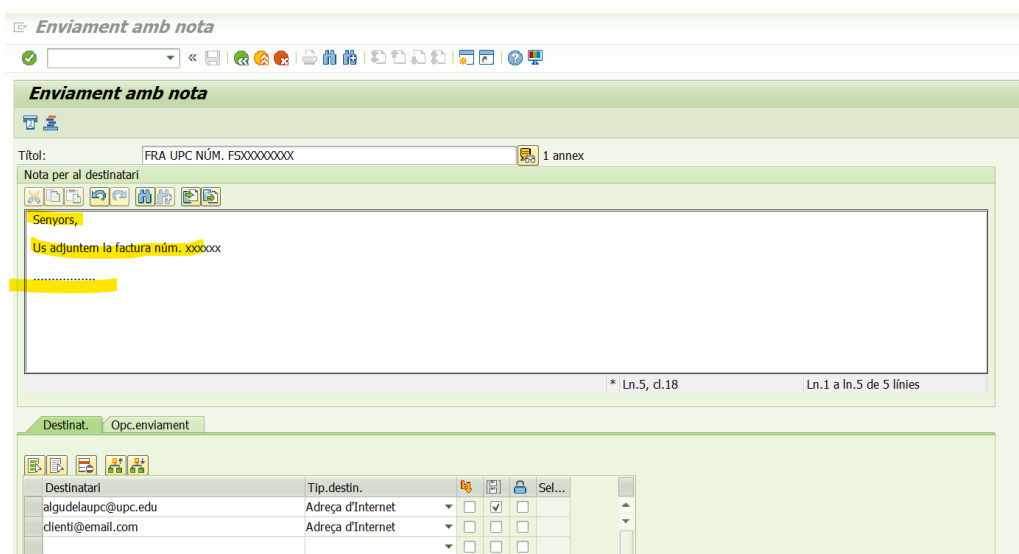
- Es selecciona la o les factures que es volen enviar. Es mostrarà un missatge on pregunta el tipus de document què es vol trametre. Normalment s'envia l'original:



Al títol posem el núm. de la factura. És el text que rebrà el client a l'assumpte del correu electrònic.

A destinataris, podem posar tants com vulguem i indicar si els posem com a destinatari principal, que no s'ha de marcar res o posar en còpia o còpia oculta. Un cop indicades aquestes dades cliquem a **NOTA**.

A **Nota** per al destinatari posem el **cos del correu** amb el que adjuntem la factura al client i cliquem enviar i ens sortirà un missatge que el correu s'ha enviat correctament.



MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Enviament per B2b router

La factura electrònica és obligatòria entre Administracions Públiques o per a qui ho sol·liciti. Prémer “Enviar B2B” i automàticament la factura serà enviada.

En l'edició de factura, recordeu omplir tots els camps sol·licitats pel client. **Els codis DIR3 són obligatoris.** Si aquests codis estan guardats a la base de dades sortiran ja alimentats, sinó **es poden complementar en el moment d'editar la factura.**

En cas necessari podeu consultar manual B2B (<https://www.upc.edu/economia/ca/manuals/manual-demissio-e-factures-via-sap-b2brouter>)

Situacions especials (Cursos i congressos amb CPD i fres en divises)

Factures completes amb CPD (exclusiu Cursos i Congressos)

Registrarem una factura completa amb CPD en els casos recollits a l'apartat [quadre cursos](#) d'aquest document.

Una factura completa amb CPD es registra igual que una factura completa amb deutor reconegut ([Registre factura](#)), però amb les següents **particularitats**:

- Codi de deutor, en funció de l'origen:
 - ✓ **P205** (nacional)

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

- ✓ **P206** (comunitari)
- ✓ **P207** (estranger)

(*) Abans de la implantació de base de dades BP: 205 (nacional), 206 (comunitari), 207 (estranger)

- Classe de document: **P1**
- A la tercera pantalla omplirem les dades fiscals de l'inscrit
- Text: Inscripció de "nom de la persona" al curs "nom del curs"
- Després de facturar s'haurà de **Compensar**

Fases de la factura amb CPD: REGISTRAR → ALLIBERAR → FACTURAR
(després de comptabilitzar la factura s'haurà de COMPENSAR)



Un cop comptabilitzada la factura completa amb CPD,

S'HA DE COMPENSAR (comptabilitzar el cobrament)

Compensacio cobrament

Facturació en divises

1. Clicar en Moneda/Tp.canv
2. Triar la moneda en la qual s'ha de facturar
3. Entrar en la següent web i buscar el tipus de canvi en el mes del dia que es factura:

https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/procedures-guidelines-tenders/information-contractors-and-beneficiaries/exchange-rate-infoeuro_en

The screenshot shows the 'Entrada rápida' form. The 'Moneda/Tp.canv' field is highlighted with a yellow arrow, pointing to the 'EUR' selection. The form includes fields for document data, dates, and a list of currencies on the right side.

Mo.	Text expl.
TTD	Dòlar Trinitat i Tobago
TWD	Dòlar taiwanès nuevo
TZS	Xiling tanzà
UAH	Hrívnia ucraïnesa
UGX	Xiling ugandès
USD	Dòlar nord-americà
USDN	HR: Dòlars americanos con 5 decimales
UYU	Peso uruguaià (nou)
VEB	Bolívar veneçolà
VND	Dong vietnamita
VUV	Vatu Vanuatu
WST	Tala samoana
XAF	Franco CFA gabonès
XCD	Dòlar Carib E
XDS	Dòlar St.Christopher
XEU	Unitat de Compte Europea (E.C.U.)
XOF	Franco CFA beninès
XPF	Franco CFP
YER	Rial iemenita
ZAR	Rand sud-africà
ZMK	Kwacha zambiana
ZRN	Zaire
ZWD	Dòlar zimbabwès

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

The screenshot shows the INFOEURO website's currency converter. At the top, there's a navigation bar with links: 'List of countries', 'List of currencies', 'More about InforEuro', and 'Webservices'. Below this, a search bar is labeled 'Monthly rates' and 'Direct access by currency (ISO code) or by country (geonomenclature)'. The main section is titled 'CURRENCY CONVERTER'. It features a form with 'Year' (2024) and 'Month' (3) dropdowns, an 'Amount' input field with '1', and 'From' and 'To' currency dropdowns. The 'From' dropdown is set to 'USD (United States dollar)' and the 'To' dropdown is set to 'EUR (Euro)'. The result shows '1 USD = 0.92524 EUR'. A note at the bottom states: 'Please note that the converted value is rounded after the 5th decimal.'

I posar-lo en el camp Tp/canvi

The screenshot shows the SAP 'Registrar manament ingress' form. It includes fields for 'Data document' (25.03.2024), 'Cl.doc.' (FS), 'Societat' (UPC), 'Data comptab.' (25.03.2024), 'Període', 'Moneda/Tp.canvi' (USD), and 'Data convers.' (25.03.2024). There are also fields for 'Data operació', 'TextCapç', 'Número registre', and a 'Control' section with a checked box 'Transf.a manament només imports en moneda document'. Below this is a 'Dades proposades posicions' section with fields for 'Deutor' (2001912), 'Creditor', 'Pos.pressup.', 'Centre gestor', 'Fons', 'DataBàsic', 'Fase Anterior', and 'Actiu fix'. At the bottom, a warning message states: 'Tipus canvi 0,92524 és diferent de tipus canvi taula 0,84219 en 9,86 %'.

Clicar intro, **obviar** aquest missatge: “Tipus canvi 0,92524 és diferent de tipus canvi taula 0,84219 en 9,86 %” (error SAP, pendent de resoldre) i passar a la següent pantalla:

4. Posar la quantitat que volem facturar en la moneda estrangera, al costat surt l'equivalent en euros que és el que es registrarà a SAP

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Compte de tercers

Nom Institute of Electrical and Electronics Engineers, Incorporated - IEEE / Piscataway NJ

Deutor 2001912

Àrea recl. ☐

Bloq.recl. ☐

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT

Ce.gestor 150150

Referència

ComMaj 70521100

ElementPEP S-00300

Dades de pagament

Import 100,00 USD

Import ML 92,52 EUR

Impost

Ind.impostos Y0

☐ Calcul.impostos

5. Ja podem gravar, alliberar i després facturar, la factura sortirà emesa en la divisa que haguem triat **però als informes de SAP veureu el seu contravalor en euros.**

Modificacions de factura

Només podem modificar les condicions de pagament i afegir detalls al concepte de la factura. La resta de dades no es poden modificar ja que han anat al SII.

Per modificar la condició de pagament ho fem mitjançant la **modificació del document FI** (menú FB02)

MODIFICACIÓ FI

Menú SAP

- ZPUC_ECONOMIA - PUC Economia
- Y_DES_80000160 - Detall del deute per client
- Control pressupostari
- Finances
- Comptabilitat general
- Dades mestres
- Comptabilitzacions
- Documents comptables
- Comptabilitzacions
- F-02 - Comptabilització compte de major
- FB60 - Factura DUA
- ABF1 - Comptabilitzar comptes associats d'actius
- **FB02 - Modificar**
- FB09 - Modificar posició
- FB03 - Visualitzar
- FB04 - Visualitzar modificacions

A número de document posem la FI/Núm. document 4001xxxxxx

Modifica document: Inici

Llista documents | Primera posició | Opcions de tractament

Clau de la vista d'entrada

Núm.document

Societat UPC

Exercici 2024

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Cliquem dues vegades a la posició 1 i cliquem INTRO

Resum de documents: Visualitzar

Cl.doc. : FS (CTT Ing.Conv.i Serv.) Document normal

Reg.prel.de EAGUILAR Comtab.per EAGUILAR
Núm.doc. 4001001603 Societat UPC Exercici
Data doc. 17.04.2024 Data comptab. 17.04.2024 Període
Calcul.impostos Dat.not.fiscal 17.04.2024
Ref. FS00000719
Moneda doc. EUR
Txt.capç.doc. PROVA RECT. DE UNA A DUES
DataRecFac 17.04.2024

Pos	CC	Compte	Text breu compte	Import mon.local	Text
1	01	5003429	COPISA	100,00	PROVA I
2	50	70521000	Compl.ensen.Conv.CTT	82,65-	PROVA I
3	50	47700000	IVA Repercutit	17,35-	PROVA I

Modifica document: Posició 001

Altres dades + línia següent

A condició de pagament triem l'opció 0006 i a Data Bàsica posem la data en que volem que venci la factura.

UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA L'HOSPITALET Núm.doc. 4001001603

Posició 1 / Factura / 01

Import 100,00 EUR
Ind.impostos R7

Dades addicionals

Base desc. 100,00 ImptDescompt 0,00 EUR
Cond.pagam. 0006 Dies/percnt. % %
DataBàsica 10.05.2024 Ref.a factur / /
Bloq.pagam.
Bloq.recl. Fx.indiv.
Últ.reclam. Clau reclam.
Assignació Àrea recl. CT

MODIFICACIÓ DEL CONCEPTE DE LA FACTURA

Sempre i quan no alteri substancialment l'objecte de la factura, és a dir per afegir, al final del concepte, alguna dada, es fa des del mòdul de facturació i un cop gravat es pot tornar a enviar.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Anul·lacions de factura (R1-R4) (Actualització)

A continuació us detallem els casos en els que s'ha d'anul·lar la factura i per quin tipus de transacció s'ha de fer.

Tipus	Motius d'emissió	Documents SAP que s'emeten	Què s'envia al client
R1 ART.80.2 Errada a l'hora de facturar. Servei no prestat. No conforme/acceptat (error fonamentat en dret)	- La factura no s'hauria d'haver emès perquè el servei no s'ha prestat - El client no està conforme amb el servei totalment o parcialment i es redueix l'import - Factura emesa a un tercer equivocat	1 document Rectificativa per abonament o diferències	S'envia al client
R4 ART.89 Errada a la determinació de la quota d'IVA ART. 6/7 Reglament Factuació. Errades contingut de la factura	Correcció d'errors en: - Imports de la factura - Tipus d'IVA - Concepte/explicació del servei prestat o el bé venut	2 documents (Abonament/barrat i rectificativa per substitució)	Enviar al client només la factura rectificativa
ALTRES (COMPTABILITZACIÓ CENTRALITZADA)	- Concurs de creditors - Insolvències - Prescripció o altres motius de pèrdues		

Un **error intern** (Projecte, compte de major, ...) és una errada comptable i **no suposa emetre una factura rectificativa ni la modificació del document enviat al client**. Per corregir aquest "error intern" quan el document ja ha estat facturat i cobrat, tenim la via de **trasllat d'ingressos** que haurem de demanar al SGERI.

En aquest cas heu d'emplenar el document: **Trasllat factures projecte erroni** que trobareu a: <https://rdi.upc.edu/ca/gestions/models-i-impresos/view> i enviar-ho a l'adreça: recerca.comptabilitat@upc.edu

Factures rectificatives R1 i R4

Benvolguts i benvolgudes,
Com ja sabeu, des de l'1 de gener de 2020, els documents de períodes ja tancats requereixen de la presentació d'una documentació addicional que això s'ha de fer a l'Agència Tributària.

Les rectificatives R4 només es poden fer en períodes oberts (mes en curs)

documents de períodes ja tancats
ària del període en qüestió, amb la
ció corresponent que pot emetre

Degut a aquests nous controls i a que encara no s'han enllestit tots els evolutius de SAP necessaris per donar-hi resposta, des de Direcció d'Àrea d'Economia s'ha pres la decisió d'estudiar i autoritzar de forma prèvia tots i cada un dels casos per tal de conèixer i analitzar les causes que motiven l'alt volum d'aquests tipus de documents ja que s'estan detectant anul·lacions poc justificables des del punt de vista fiscal.

Tràmits afectats:

Ingressos: rectificatives R4 de factures emeses de períodes (mesos) tancats i rectificatives R1

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Posteriorment a aquest correu, el Servei d'economia va decidir fer només R4 per factures rectificatives en període obert.

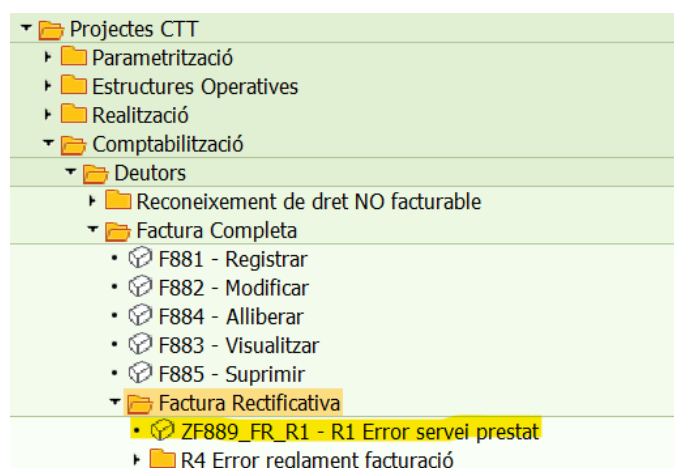
Abans de fer aquestes transaccions R1/R4, s'ha de demanar el **vistiplau** al **SGERI** (recerca.comptabilitat@upc.edu) indicant:

- Núm. de factura/manament
- Data
- Motiu anul·lació
- Indicar si està cobrada

Factures rectificatives R1. (Anul·la la factura errònia)

Per servei no prestat, no conforme o acceptat.

Transacció: ZF889_FR_R1 - R1 Error servei prestat (previ vistiplau del SGERI/SE)



El primer què hem de fer és relacionar i per tant recuperar les dades de la factura que volem abonar.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Per fer-ho informem la factura model i el sistema determina automàticament la classe de document segons l'estat (corrent, tancat, compensat) del document model. Per això els camps de la transacció estan tots bloquejats excepte la data document i comptable que s'ha de posar la del dia en que comptabilitzem.

S'ha de **desmarcar el flag: No proposar import**, per a que agafi l'import **total de la factura** a abonar.

Registrar manament ingrés deducció

Model Document Entrada ràpida

Data document: 08.10.2024 Cl.doc.: 1F Societat: UPC
Data comptab.: 08.10.2024 Període: 7 Moneda/Tp.canvi: EUR 1,00000
Data convers.: 24.07.2024
Data operació: 24.07.2024
Referència: F900001941
TextCapç: Serveis de proves per aud
Número registre:

Control

☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades propostes posicions

Deutor:
Creditor:
Pos.pressup.:
Centre gestor:
Fons:
DataBàsica:
Fase Anterior: 0
Actiu fix:

Clicar ✓

Registrar manament ingrés deducció

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam.: Exercici: 2024 Doc.complet:
Núm.doc.: Dat.doc.: 08.10.2024 Aliberat:
Soc.: UPC UNIV.POLITEC.DE CATA. DComptab.: 08.10.2024 Doc.comptabil.:
ImptTotal: 6.050,00 EUR Deducció: ☒

Compte de tercers

Nom: AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT / HOPITALET DE LLOBREGAT
Deutor: 4000100 Àrea recl.: CT
Bloq.recl.:

Imputació

Pos.press.: I/32100/CIT Ref.fact.: 4001004288 / 2024 / 1
Ce.gestor: 150150 Referència:
ComMaj: 70521000
ElementPEP: C-12785

Dades de pagament

Import: 6.050,00 EUR
Impost: 1.050,00
Bloq.pag.:
Assignació: C-12785 Ind.impostos: R7
Text: Serveis de proves per auditoria de seguretat Via de pagament:
Data base: 23.08.2024 Supl.via pag.:
Cond.pag.: 0006 Dies/Percent.:
Posició: 1 / 1

Gravar i SAP retorna el número de manament rectificatiu

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

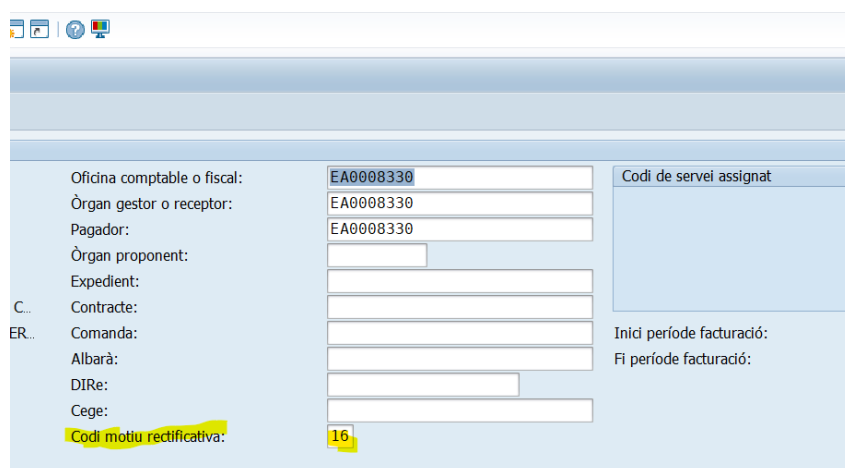
eap/esr

Posteriorment el procediment és el mateix que ja hem indicat anteriorment ([Alliberar fra](#))

Un cop tenim la R1 (abonament) creat es pot enviar al client. Es compensa automàticament amb la factura errònia original (si no havia estat compensada anteriorment).

Si el client ja havia pagat i se li han de tornar els diners, s'ha de pactar com ho retornem i informar al Servei d'economia.

Quan la factura sigui rectificativa R1 o R4, a l'edició de factura, s'haurà d'indicar el motiu pel qual es fa l'abonament segons el menú desplegable.

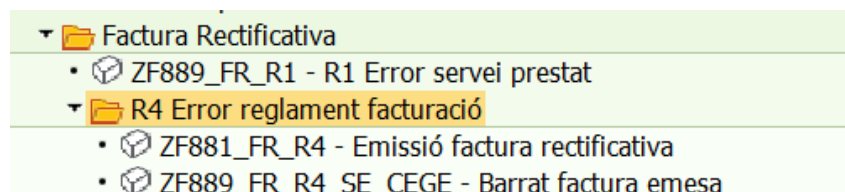


Factures rectificatives R4 “Error reglament facturació”

Motius: Error en facturar en qualsevol dels camps rellevants de la factura: Import, Tipus d'IVA, Identificació del destinatari, Concepte facturat...

Aquesta opció suposa l'anul·lació de la factura de referència (es registra sempre amb model) amb l'emissió d'un altre document **en substitució** (factura rectificativa). S'ha de demanar el vistiplau a SGERI/SE

Per això hi ha **dues transaccions** que s'han de fer una rere l'altre:



De nou el primer què hem de fer és relacionar i per tant recuperar les dades de la factura que volem abonar.

Per fer-ho informem la factura model i el sistema determina automàticament la classe de document segons l'estat (corrent, tancat, compensat) del document model. Per això els camps de la transacció estan tots bloquejats excepte la data document i comptable que s'ha de posar la del dia en que comptabilitzem.

1. ZF881 FR R4 - Emissió factura rectificativa. (Nova factura amb dades correctes, que substituirà la factura errònia) Es fa amb model (manament origen) per relacionar amb aquest document, però **c canviant les dades que originen la rectificació** (import, tipus d'iva, etc..). En aquest document hi ha

un nou càlcul d'overhead, per si es modifica l'import del servei. **Aquest document s'ha de facturar i és el document que enviem al client.** Són documents de la classe: 7V,7Zo7I.

2. ZF889 FR R4 SE CEGE - Barrat factura emesa. (Abonament de la factura errònia) Es fa amb model, pel total. No l'enviarem al client. Aquest document també **s'ha de facturar**. Són documents de la classe: AI,AT o AV.

Posteriorment el procediment és el mateix que ja hem indicat anteriorment ([Alliberar fra](#))

Informació diversa (Actualització)

Traspàs a pèrdues de factures

La comptabilització de les pèrdues és una gestió centralitzada igual que la marcació de partides amb l'estatus de dubtós cobrament.

Bloqueig de deutors

Mesura per evitar el risc d'increment de la facturació de deutors en situació d'insolvència amb la UPC.

En el cas de voler facturar a un deutor que es trobi bloquejat o marcat per suprimir, s'ha de consultar amb la unitat de Gestió de cobraments (gestio.cobraments@upc.edu).

Notificació impagats:

Hi ha un procés automàtic d'enviament de correus electrònics als investigadors responsables dels projectes amb factures pendents de cobrar 15 dies després del venciment.

La notificació es repeteix cada 3 mesos. Per més informació contactar amb gestio.cobraments@upc.edu

Factura rectificativa d'IVA

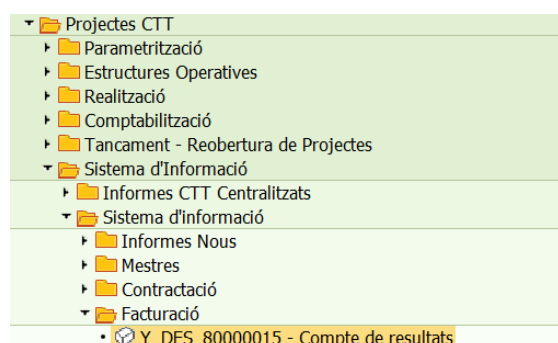
Quan es tingui constància d'un concurs de creditors / insolvència, s'ha de contactar amb el SE / CTT (gestio.cobraments@upc.edu). La Gestió està centralitzada.

Baixa de factures emeses o de rectificatives

Excepcionalment, es pot donar de baixa una factura emesa o rectificativa (R1 o R4) realitzada en el mateix dia, quan encara no s'ha enviat al SII. La gestió està centralitzada i previ vistiplau de SGERI/SE (recerca.comptabilitat@upc.edu).

Comprovació dades factura registrada

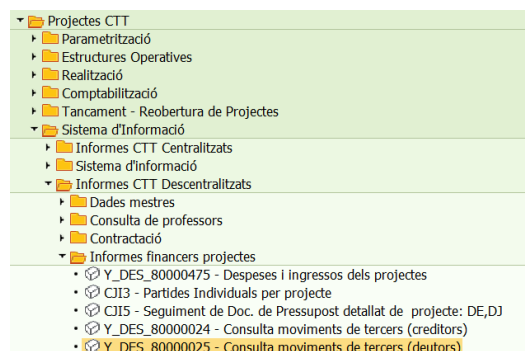
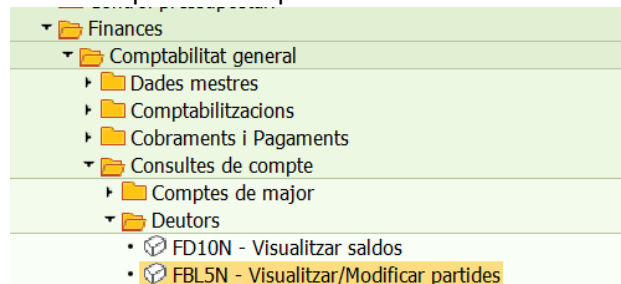
L'informe on es veuen reflectides les dades introduïdes és el **compte de resultats**:



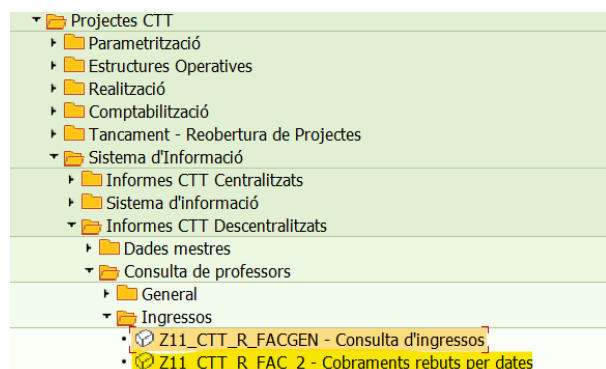
MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

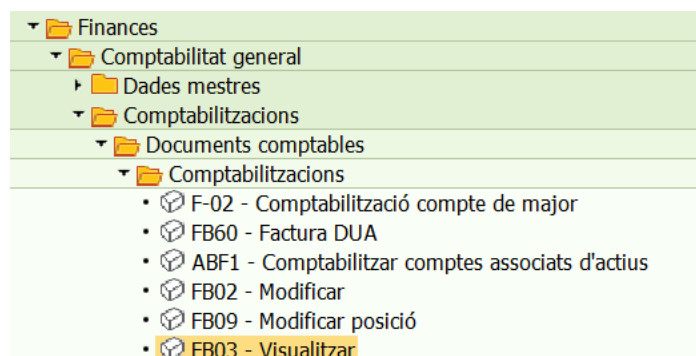
També disposeu de l'opció de consultar els **moviments dels deutors**:



Així com la consulta d'ingressos i cobrament per dates



Per saber si hem cobrat una factura de manera ràpida, utilitzarem el següent informe:



Posem el núm. de FI i l'exercici i entrem al document

eap/esr

Resum de documents: Visualitzar

Resum de documents: Visualitzar

CL.doc. : FS (CTT Ing.Conv.1 Serv.) Document normal
 Reg.prel.de EAGUILAR Comptab.per EAGUILAR
 Núm.doc. 4001000311 Societat UPC Exercici 20
 Data doc. 24.01.2024 Data comptab. 24.01.2024 Període 01
 Calcul.impostos ☐ Dat.not.fiscal 24.01.2024
 Ref. FS00000143
 Moneda doc. EUR
 Txt.capç.doc. Participació en el stand
 DataRecFac 24.01.2024

Pos	CC	Compte	Text breu compte	Import mon.local	Text
1	01	5036264	ADVANCED ALGORITHMS,	242,00	Participació e
2	50	70521100	Compl.ensen.serv.CTT	200,00-	Participació e
3	50	47700000	IVA Repercutit	42,00-	Participació e

Dades addicionals			
Base desc.	242,00	ImptDescompt	0,00
Cond.pagam.	0005	Dies/percnt.	30
DataBàsica	24.01.2024	Ref.a factur	
Bloq.pagam.			
Bloq.recl.		Clau reclam.	
Últ.reclam.		Àrea recl.	CT
Compens.	08.02.2024 / 9001601011		

2. FACTURA SIMPLIFICADA (exclusiu Cursos i Congressos)

Informació General

La factura simplificada és la tercera opció que tenim per facturar cursos i congressos. Sent les altres dues la factura completa ([Registre factura](#)) i la factura completa amb CPD ([fra CPD](#))

La factura simplificada l'utilitzarem en el cas que estigui **cobrada i l'import sigui de menys de 400 €**

És a dir, que als cursos i congressos podem fer:

- Factures **simplificades** (exclusivament en cursos i congressos-COBRADES)
- Factures **completes amb CPD** (exclusivament en cursos i congressos-COBRADES)
- Factures completes amb deutor donat d'alta



Les factures simplificades i completes amb CPD **SEMPRE** han d'estar **COBRADES**
(si no, no es poden fer servir CPD's, ni simplificades)

Quan fem servir un tipus de factura o un altre?

- **4.1.- Factures simplificades:**
 - Import: menys de 400 euros.
 - Factura: NO demanen factura (però se'ls hi pot enviar una impressió de la factura simplificada com a comprovant d'estar inscrits si ho requereixen, ja que al concepte de la factura surt el nom de l'inscrit)
 - Deutor: no s'identifiquen les dades fiscals del deutor (p. e. inscrits particulars)
 - Número de deutor per comptabilitzar a SAP: **9000002**

Que necessitem per fer la factura simplificada?

- Nom i cognoms de l'inscrit

- **4.2.- Factures completes amb CPD:**
 - Import: entre 400 i 1.000 euros.
 - Factura: demanin o no factura_ (aclariment: si l'import és menor de 400 euros, però volen factura, llavors s'ha de fer factura amb CPD i no simplificada)
 - Deutor: s'identifica el deutor amb les seves dades fiscals, però no s'ha de donar d'alta com a deutor al SAP perquè és deutor no habitual
 - Número de deutor (CPD) per comptabilitzar a SAP:

Els CPD que s'han de fer servir són:

Abans del 16-09-24	CONCEPTE	A partir del 16-09-2024
205	Deutor no habitual nacional	P205
206	Deutor no habitual comunitari	P206
207	Deutor no habitual estranger, no comunitari	P207

Que necessitem per fer la factura completa amb CPD?

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

- nom de l'empresa ó raó social (nom de l'inscrit, si és un particular)
- adreça fiscal (adreça particular, si és un particular)
- CIF (o NIF si és un particular).

• 4.3.- Factures completes amb deutor identificat:

- Import: més gran de 1.000,00 euros
- Factura: demanen factura
- Deutor: s'identifica el deutor amb les seves dades fiscals i si no està donat d'alta al SAP s'haurà de donar d'alta amb número de deutor identificat.
- Número de deutor: primer comprovar si el deutor ja existeix al SAP mitjançant el D.N.I. ó NIF i si no, donar-lo d'alta

Consultes freqüents:

- ❖ Quina diferència hi ha entre aquesta factura completa amb CPD i la factura amb deutor identificat que és la que es fa habitualment?

L'avantatge de fer la **factura amb CPD** és que no hem de donar d'alta el deutor perquè ni serà habitual, ni l'import és més gran de 1.000,00 euros i ens estalviem aquest pas. (p. e. empreses no habituals ó particulars que volen factura sigui l'import que sigui).

- ❖ Si l'import és de menys de 400 euros, però l'inscrit demana factura, puc fer una simplificada?

No. Si demana factura, encara que l'import sigui més petit de 400 euros, hem de fer una factura amb CPD.

- ❖ Tenir en compte que si en picar un número de CPD el sistema t'avisa de que ja està donat d'alta com a deutor, llavors s'ha de posar el número de deutor registrat al SAP i no el CPD
- ❖ Recordar que si el deutor està donat d'alta (normalment són empreses) sigui l'import que sigui sempre s'ha de fer factura completa i amb el número de deutor ja donat d'alta al SAP.

QUADRE RESUM

COBRAMENT	DEMANEN FACTURA	TIPUS DE FACTURA	OBSERVACIONS
<400 euros	NO	SIMPLIFICADA (90000002)	*Sempre COBRADA i recordar COMPENSAR
<400 euros	SI	COMPLETA amb CPD	*Sempre COBRADA i recordar COMPENSAR
entre 400 i 1.000 euros	NO	COMPLETA amb CPD	*Sempre COBRADA i recordar COMPENSAR
entre 400 i 1.000 euros	SI	COMPLETA amb CPD	*Sempre COBRADA i recordar COMPENSAR
>1000 euros	NO	COMPLETA amb ALTA DEUTOR**	Comprovar primer si deutor ja donat d'alta***
>1000 euros	SI	COMPLETA amb ALTA DEUTOR**	Comprovar primer si deutor ja donat d'alta***

OBSERVACIONS:

***MAI** no es pot deixar una factura simplificada o amb CPD (deutor no habitual) **Sense compensar** (s'han de fer les dues comptabilitzacions seguides, primer la factura i després la compensació i sempre han d'estar COBRADES).

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

******Les factures completes amb número de **deutor reconegut i donat d'alta al SAP** (no CPD'S) es poden fer encara que no estiguin pagades si l'empresa no admet la factura proforma per fer el pagament. Intentar que sigui excepcional per evitar el risc d'impagament.

*******Recordar que abans de donar d'alta un deutor s'ha de comprovar si ja està donat d'alta al SAP. Es fa sempre mitjançant el **NIF** (si us plau no feu servir el nom del deutor, atès que pot no ser únic i generar errades)

Registre de Factures Simplificades

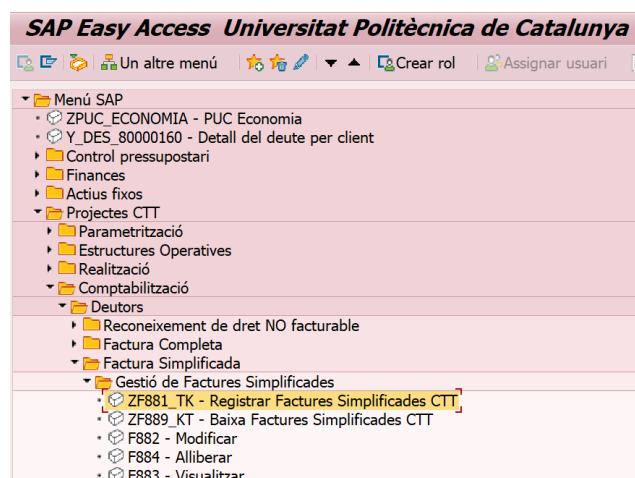
El procés de facturació consta de dues fases: **Registrar i alliberar**

PRIMERA FASE- REGISTRAR (doc. TK)

El procés s'inicia amb la introducció de les dades segons la relació dels cobraments dels cursos i congressos recollida al formulari que trobareu al link:

<https://rdi.upc.edu/ca/gestions/models-i-impresos/relacio-dingressos-per-cursos-i-congressos-1.pdf>

Transacció SAP ZF881 TK: "Registrar Factures Simplificades CTT"



Camps a omplir a la Pantalla 1:

- **Data document = Data compta.**= la del dia que comptabilitzem
- **TextCapç:** nom de l'inscrit
- La data de comptabilitat i la Classe de document (TK) ja surten per defecte

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

☐ Model ☒ Document Entrada ràpida

Data document: 07.06.2024 Cl.doc.: TK Societat: UPC
Data comptab.: 07.06.2024 Període: Moneda/Tp.canvi: EUR
Dat.decl.fiscal: Data convers.:
Data operació:
Referència:
TextCapç: Inscripció Andrés Martín
Número registre:

Control
☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades proposades posicions
Deutor:
Creditor:
Pos.pressup.:
Centre gestor:
Fons:
DataBàsica:
Fase Anterior:
Actiu fix:

Un cop emplenats aquests dos camps, cliquem **INTRO** i passem a la següent pantalla.

Camps a omplir Pantalla 2:

- ElementPEP: U-00000
- Ind.Impostos: R0
- Text: Inscripció d'Andrés Martín al curs de Nàutica (exemple)

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Núm.doc.: Dat.doc.: 07.06.2024
Soc.: UPC UNIV.POLITEC.DE CATAL... DComptab.: 07.06.2024
ImpTTotal: 0,00 EUR

☐ Alliberat
☐ Doc.comptabil.
☐ Deducció

Compte de tercers
Deutor: 90000002
Àrea recd.:
Bloq.recd.:

Imputació
Pos.press.: Fase Anterior:
Ce.gestor:
Fons:
ComMaj:
Ce.cost:
ElementPEP: U-00663 Manament:

Dades de pagament
Import: EUR
Impost:
☒ Calcul.Impostos Ind.Impostos: R0
Bloq.pag.: Via de pagament:
Assignació: Supl.via pag.:
Text: Inscripció d'Andrés Martín al curs de Nàutica
Data base: Fixat:

Cliquem **INTRO** i passem a la següent pantalla

Camps a omplir Pantalla 3:

Ens surt una tercera pantalla per fer la Recerca del Servei. Cliquem "Opció A" perquè recuperi les dades:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.complet

Núm.doc. Soc. ImptTotal

Compte de tercers

Deutor

Imputació

Pos.press. Fase Anterior

Ce.gestor Fons ComMaj Ce.cost

ElementPEP U-00663 Manament

Dades de pagament

Import EUR

Impost ☒ Calcul.impostos Ind.impostos R0

Bloq.pag. Via de pagament

Assignació Supl.via pag.

Recerca del servei.

A - Realitzar recerca del servei.
B - Proposar compte de major manualment.

Seleccioni una opció:

Opció A Opció B Cancel·lar

Recupera la posició pressupostària dels cursos i congressos (I/32100/CTT), el centre gestor del projecte (172151 a l'exemple) i el compte de major dels cursos (74101002)

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.complet

Núm.doc. Dat.doc. 07.06.2024 ☐ Alliberat

Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATAL... DComptab. 07.06.2024 ☐ Doc.comptabil.

ImptTotal 0,00 EUR ☐ Deducció

Compte de tercers

Nom Factura Simplificada

Deutor 90000002

Àrea recl. Bloq.recl.

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT Fase Anterior

Ce.gestor 172151

Fons ComMaj 74101002 Ce.cost

ElementPEP U-00663 Manament

Dades de pagament

Import EUR

Impost ☒ Calcul.impostos Ind.impostos R0

Bloq.pag. Via de pagament

Continuem omplint els camps de la **Pantalla 3**:

Omplim l'import de la factura: 200 euros

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada rà

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024
Núm.doc. Dat.doc. 07.06.2024
Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATAL... DComptab. 07.06.2024
ImpTotal 0,00 EUR

Compte de tercers

Nom Factura Simplificada
Deutor 90000002
Àrea recl.
Bloq.recl.

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT Fase Anterior
Ce.gestor 172151
Fons
ComMaj 74101002
Ce.cost
ElementPEP U-00663 Manament

Dades de pagament

Import 200,00 EUR
Impost
Calcul.impostos Ind.impostos R0
Bloq.pag. Via de pagament

Comprovem que tot estigui correcte clicant a sobre de la balança:

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada rà

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024
Núm.doc. Dat.doc. 07.06.2024
Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATAL... DComptab. 07.06.2024
ImpTotal 200,00 EUR

Compte de tercers

Nom Factura Simplificada
Deutor 90000002
Àrea recl.
Bloq.recl.

Imputació

Pos.press. **Informació**
Ce.gestor
Fons
ComMaj
Ce.cost
ElementPEP

Dades de pagament

Import 200,00 EUR
Impost
Calcul.impostos Ind.impostos R0
Bloq.pag. Via de pagament

Atenció: deutor 90000002
amb factures vençudes pendents de cobrament.

Ens surt un missatge d'informació de que el deutor té factures pendents de cobrament. Continuem i cliquem al ✓ per validar:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.complet
Núm.doc. Dat.doc. 07.06.2024 ☐ Alliberat

Pos.doc.: Visualitzar missatges

Tip.	Pos	Text del missatge
000	Manament	verificat: No s'ha trobat cap error

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT Fase Anterior
Ce.gestor 172151
Fons
ComMaj 74101002
Ce.cost
ElementPEP U-00663 Manament

Dades de pagament

Cliquem al ✓ per validar el missatge i gravem (si ens torna a sortir la pantalla anterior li donem un altre cop al ✓).

Camps a omplir **Pantalla 4:**

Ens sortirà la pantalla per carregar l'overhead. Com ja es va especificar l'overhead al mestre de projectes, aquí ja sortirà automàticament el 21% d'overhead. Només cal donar-li al ✓ per confirmar:

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.complet
Núm.doc. Dat.doc. 07.06.2024 ☐ Alliberat
Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATAL... DComptab. 07.06.2024 ☐ Doc.comptabil.
ImptTotal ☐ Deducció

Compte de

El projecte té assignat un overhead del 21,00 %

☒ % Overhead 21,00
☐ Import Overhead 42,00

Imputació

Base de càlcul 200,00

La posició generada de 200,00 Euros realitza l'overhead següent.

Confirmar i continuar

☒

Dades de pagament

Import 200,00 EUR

Ens comptabilitza el nº de manament: 4100245501

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

☐ Model ☒ Document Entrada ràpida

Data document	☒	Cl.doc.	TK	Societat	UPC
Data comptab.	07.06.2024	Període		Moneda/Tp.canvi	EUR
Dat.ded.fiscal		Data convers.			
Data operació					
Referència					
TextCapç					
Número registre					

Control

☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades propostes posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	
DataBàsica	
Fase Anterior	
Actiu fix	

El manament **4100245501** PC s'ha creat amb èxit

SEGONA FASE- ALLIBERAR:

Tornem al menú inicial perquè ara hem d'ALLIBERAR el manament.

NOTA: **NO oblidar d'alliberar** el manament perquè sinó la factura simplificada no quedarà enregistrada i passat el mes en curs la factura s'haurà d'anul·lar centralitzadament.

SAP Easy Access Universitat Politècnica de Catalunya

Un altre menú ☒ Crear rol Assignar usuari Doc

- Menú SAP
 - ZPUC_ECONOMIA - PUC Economia
 - Y_DES_80000160 - Detall del deute per client
 - Control pressupostari
 - Finances
 - Actius fixos
 - Projectes CTT
 - Parametrització
 - Estructures Operatives
 - Realització
 - Comptabilització
 - Deutors
 - Reconeixement de dret NO facturable
 - Factura Completa
 - Factura Simplificada
 - Gestió de Factures Simplificades
 - ZF881_TK - Registrar Factures Simplificades CTT
 - ZF889_KT - Baixa Factures Simplificades CTT
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar**
 - F883 - Visualitzar
 - Substitució per Factures Completes
 - Z_F883_IMPR - Impresió de la factura simplificada
 - Projectes europeus
 - ZMANUAL INGR_FAC - Guia d'usuari per a la comptabilització d'ingresos CTT i facturació
 - Creditors
 - Digitalització
 - Tancament - Reobertura de Projectes

Posem el número de manament que acabem de registrar:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Alliberar manament

Selec.document Document Entrada ràpida

Número manament

Societat

Cliquem INTRO i recupera la pantalla on estan les dades. Fer una ullada general per comprovar que tot estigui correcte. Després cliquem a la icona "Autoritzar"

Alliberar manament ingrés

Comptes de major Imputació **Autoritzar** Rebutjar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici ☒ Doc.complet
Núm.doc. Dat.doc. ☐ Alliberat
Soc. DComptab. ☐ Doc.comptabil.
ImptTotal EUR ☐ Dedució

Compte de tercers

Nom
Deutor Àrea recl. ☐
Bloq.recl. ☐

Imputació

Pos.press. Fase Anterior
Ce.gestor
Fons Referència
ComMaj
Ce.cost
ElementPEP Manament

Dades de pagament

Import EUR
Impost
☐ Calcul.impostos Ind.impostos
Bloq.pag. ☐ Via de pagament

La factura simplificada ja ha quedat enregistrada. Si l'inscrit demana un justificant de que s'ha inscrit al curs o congrés podem fer una Impressió de la factura simplificada

SAP Easy Access Universitat Politècnica de Catalunya

Un altre menú Crear rol Assignar usuari

- Reconeixement de dret NO facturable
- Factura Completa
- Factura Simplificada
 - Gestió de Factures Simplificades
 - ZF881_TK - Registrar Factures Simplificades CTT
 - ZF889_KT - Baixa Factures Simplificades CTT
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar
 - F883 - Visualitzar
 - Substitució per Factures Complertes
 - Z_F883_IMPR - Impressió de la factura simplificada**

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr



Un cop comptabilitzada la factura simplificada,

S'HA DE COMPENSAR (comptabilitzar el cobrament)

Compensacio cobrament

Compensació de factura (Cobrament)

Als cursos i congressos **primer és rep el cobrament i després es factura.**

Immediatament després de registrar la factura (simplificades, completes amb CPD o completes amb deutor) **sempre** s'ha de comptabilitzar el cobrament de la factura (la compensació del deutor)

COMPTABILITZACIÓ DEL COBRAMENT (COMPENSACIÓ DEL DEUTOR)

Transacció SAP: **F-28 – Entrada de cobraments**

SAP Easy Access Universitat Politècnica de Catalunya

Un altre menú Crear rol Assignar usuari De

- Menú SAP
 - ZPUC_ECONOMIA - PUC Economia
 - Y_DES_80000160 - Detall del deute per client
 - Control pressupostari
 - Finances
 - Comptabilitat general
 - Dades mestres
 - Comptabilitzacions
 - Cobraments i Pagaments
 - Comptes de major
 - Deutors
 - F-28 - Entrada de cobraments**
 - F-26 - Entrada ràpida de cobraments
 - F-31 - Comptabilitzar sortida de pagaments
 - F-18 - Pagament amb impressió
 - F-30 - Traspàs amb compensació
 - F-21 - Traspàs
 - F-29 - Avançaments/Depòsits de deutors

Comptabilitzar entrada de pagaments: Dad.capçalera

Tracta PO

Data document	01.08.2024	Classe	ZC	Societat	UPC
Data comptabil.	26.08.2024	Període	8	Moneda/Tp.canvi	EUR
Núm.document				Data convers.	
Referència	U-00663			Núm.op.comuna	
Txt.capç.doc.	CO/4100245572 (2024)			Divisió interl.	
Text compens.	Inscripció Pau Martín al curs ARPA (P1/204)				

Dades bancàries

Compte	55700012	Divisió	
Import	450	Import mon.loc.	
Despeses		Despeses ML	
Data valor	26.08.2024	Centre benefici	
Text	Inscripció Pau Martín al curs ARPA (P1/...	Assignació	

Selecció de partides obertes

Compte	205
Classe compte	D ☐ Altres comptes
Indicador CME	☒ PO normals
Número d'avis	
☐ Distr.per antiguitat	
☐ Cerca automàtica	

Una altra selecc.

☐ Cap
☐ Import
☒ Número manament
☐ Núm.document
☐ Referència a factura
☐ altres

eap/esr

- ✓ **Data document:** data del cobrament al banc
- ✓ **Data comptabil.:** data del dia que comptabilitzem
- ✓ **Referència:** projecte
- ✓ **Txt.capç.doc.:** CO/ (nº de manament que compensem)
- ✓ **Text compens. :** nom de l'inscrit
- ✓ **Compte ("Dades bancàries"):** el compte de major del banc on s'ha rebut el cobrament
- ✓ **Compte ("Selecció de partides obertes"):** el nº de deutor (en aquest cas de factura simplificada és el **90000002**)
- ✓ **"Una altre selecc.":** picar en "Número manament" per a que només surti la partida que vols compensar.

[illegible][illegible]

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

(Nota: hi ha vegades que aquesta operació no es fa automàticament i l'import "Assignat" té un zero en comptes del 450,00. Per solucionar-ho s'ha de posar el cursor a sobre de l'import de la casella d'"EUR Brut" i clicar perquè agafi l'import i faci l'operació)

Ens dona el número de document: 9001603108

Comptabilitzar entrada de pagaments: Dad.capçalera

Tracta PO

Data document	☒	Classe	ZC	Societat	UPC
Data comptabil.	27.08.2024	Període	8	Moneda/Tp.canvi	EUR
Núm.document				Data convers.	
Referència				Núm.op.comuna	
Txt.capç.doc.				Divisió interl.	
Text compens.					

Dades bancàries

Compte	☒	Divisió	
Import		Import mon.loc.	
Despeses		Despeses ML	
Data valor	27.08.2024	Centre benefici	
Text		Assignació	

Selecció de partides obertes

Compte	
Classe compte	D ☐ Altres comptes
Indicador CME	☒ PO normals
Número d'avis	
☐ Distr.per antiguitat	
☐ Cerca automàtica	

Una altra selecc.

☒ Cap
☐ Import
☐ Número manament
☐ Núm.document
☐ Referència a factura
☐ altres

☒ Document 9001603108 s'ha comptabilitzat en societat UPC

Comptabilització de RP De despeses bancàries

Les despeses bancàries generades pels cobrament de les inscripcions o altres serveis proporcionats per l'entitat bancària van a càrrec del curs. Per tant s'han de registrar les corresponents ordres de pagament (RP).

El registre d'aquesta RP és ordinari amb les següents particularitats:

- Referència: NF Desp. bancària
- TextCapç: Desp. bancària XXXXXXXXX
- Creditor: **12000095** (Caixabank)
- Posició pressupostària: G/35900/CTT
- Compte de major: 66910000

Finalment s'ha de compensar la despesa

Compensació de RP de despeses bancàries

Transacció SAP: **F-53** – Sortida de pagaments

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

SAP Easy Access Universitat Politècnica de Catalunya

Un altre menú Crear rol Assignar usuari

Menú SAP

- ZPUC_ECONOMIA - PUC Economia
- Y_DES_80000160 - Detall del deute per client
- Control pressupostari
- ▾ Finances
 - ▾ Comptabilitat general
 - Dades mestres
 - Comptabilitzacions
 - ▾ Cobraments i Pagaments
 - Comptes de major
 - Deutors
 - ▾ Creditors
 - F-53 - Sortida de pagaments
 - F-58 - Ordenar pagament: xecs
 - ZTR_PAGO - Ordenar pagament: transferència
 - F-51 - Trasllat amb compensació
 - ZFB05_PERCEPTORS - Pagament a perceptor
 - ZFB05_AVANSADA - Pagament d'avançada

Comptab.sortida pagaments: Dad.capçalera

Tracta PO

Data document	02.08.2024	Classe	ZM	Societat	UPC
Data comptabil.	27.08.2024	Període	8	Moneda/Tp.canvi	EUR
Núm.document				Data convers.	
Referència	NF Desp.bancària			Núm.op.comuna	
Txt.capç.doc.	PG/ 3101893464 (2024)			Divisió interl.	
Text compens.	Desp.bancària dev.M.Martí				

Dades bancàries

Compte	55700012	Divisió	
Import	1,5	Import mon.loc.	
Despeses		Despeses ML	
Data valor	27.08.2024	Centre benefici	
Text	Desp.bancària dev.M.Martí	Assignació	

Selecció de partides obertes

Compte	12000095
Classe compte	K ☐ Altres comptes
Indicador CME	☒ PO normals
Número d'avís	
☐ Distr.per antiguitat	
☐ Cerca automàtica	

Una altra selecc.

☐ Cap
☐ Import
☒ Número manament
☐ Núm.document
☐ Referència a factura
☐ altres

Omplir les caselles de la primera pantalla:

- ✓ **Data document:** data del pagament al banc (02.08.2024)
- ✓ **Data comptabil.:** data del dia que comptabilitzem (27.08.2024)
- ✓ **Referència:** NF despesa bancària
- ✓ **Txt.capç.doc.:** PG/ (nº de RP que compensem)
- ✓ **Text compens. :** Despesa bancària XXXXXX
- ✓ **Compte ("Dades bancàries"):** el compte de major del banc d'on ha sortit el pagament

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

- ✓ **Compte ("Selecció de partides obertes"):** el nº de creditor (12000095- Caixabank)
- ✓ **"Una altre selecc.":** picar en "Número manament" per a que només surti la partida que vols compensar.

Comptab.sortida pagaments Indicar condició de selecció

Una altra sel. Un altre compte **Tracta PO**

Els paràmetres són fixats

Societat UPC

Compte 12000095

Classe de compte K

Indicador CME ☐ PO normals

Número manament

De	Fins a	Cad.	Val.inicial
3101893464		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐
		☐	☐

A la següent pantalla posem el número de manament i piquem a "Tracta PO (Tracta Partides Obertes)"

A la pantalla 3 comprovem que el saldo resultant "Sense assignar" és zero i gravem:

Comptab.sortida pagaments **Tractar partides obertes**

Distrib.dif. Compens.dif. Opció de tractament ☒ VencDescPagImm

Estánd. **Pagam.parc.** Ret.impostos

Partides p.compte 12000095 CAIXABANK SA

C..	Núm.mana...	Núm.docu...	Data docu...	Dat.compt...	Referència...	EUR Brut	Import pagat par...	Descompte	Es
RP	3101893464	1000014980	27.08.2024	27.08.2024	1000014980	1,50-	0,00		

Import Brut<>Net Moneda Partid. Partid. Dcte. Dcte.

Estat de tractament

Nombre partides	1	Import introduït	1,50-
Visualitza de pos.	1	Assignat	1,50-
Origen diferències		Comptab.diferències	
Visualització en moneda de com		Sense assignar	0,00

☒ Visualització de partides obertes amb estructura de línies estàndard Z1

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Comptab.sortida pagaments: Dad.capçalera

Tracta PO

Data document		Classe	ZM	Societat	UPC
Data comptabil.	27.08.2024	Període	8	Moneda/Tp.canvi	EUR
Núm.document				Data convers.	
Referència				Núm.op.comuna	
Txt.capç.doc.				Divisió interl.	
Text compens.					

Dades bancàries

Compte	☒	Divisió	
Import		Import mon.loc.	
Despeses		Despeses ML	
Data valor	27.08.2024	Centre benefici	
Text		Assignació	

Selecció de partides obertes

Compte	
Classe compte	K ☐ Altres comptes
Indicador CME	☒ PO normals
Número d'avis	
☐ Distr.per antiguitat	
☐ Cerca automàtica	

Una altra selecc.

☒ Cap
☐ Import
☐ Número manament
☐ Núm.document
☐ Referència a factura
☐ altres

☒ Document 9004001058 s'ha comptabilitzat en societat UPC

SAP

Obtindrem el document 9004001058 de compensació i el procediment de registre de les despeses bancàries quedarà finalitzat

Substitució factura simplificada per factura completa

Una factura simplificada **no es pot modificar**. S'ha de barrar i substituir

Només hi ha un cas que podem considerar modificació que és la **substitució d'una factura simplificada per una factura completa**

És un cas molt excepcional atès que s'ha de fer dins del mateix període (mes)

Registre

El registre de la Substitució de factura simplificada per una factura completa es compon de dues fases: **el barrat** (Barrat Factures Simpli.CTT) i la **substitució** (Substitució Factura Simplificada CTT)

1a Fase: Transacció: Barrat Factura (doc. KS)

- Projectes CTT
 - Parametrització
 - Estructures Operatives
 - Realització
 - Comptabilització
 - Deutors
 - Reconeixement de dret NO facturable
 - Factura Completa
 - Factura Simplificada
 - Gestió de Factures Simplificades
 - Substitució per Factures Complertes**
 - ZF889_KS - **Barrat Factures Simpli. CTT**
 - ZF881_SK - Substitució Factura Simplificada CTT
 - Z_F883_IMPR - Impresió de la factura simplificada

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Cliquem a l'ícone de "Model" perquè ens surti la subpantalla a omplir:

- **Manament model:** número de manament que es vol barrar (4100245596)
- **Exercici:** 2024
- **Desmarcar el vist:** "No proposar cap import" (ha d'agafar l'import de la factura a barrar)

Registrar manament ingrés deducció

☒ Model

Data document	☒	Cl.doc.	KS	Societat	UPC
Data comptab.	20.09.2024	Període		Moneda/Tp.canvi	EUR
Dat.decl.fiscal				Data convers.	
Data operació					
Referència					
TextCapç					
Número registre					

Control

☒ Transf.a manament només imports e

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

Registrar manament ingrés deducció

Manament model 4100245596

Núm.document

Societat UPC

Exercici 2024

☐ No proposar cap import

☒ Proposar número de compte de major

☒ Proposar dades del pagador

☒ Proposar data comptabilitz./document

☒ Verificar dades bancàries copiades

En clicar INTRO recupera totes les dades del projecte i que no es poden modificar. Només hem de modificar la "Data comptab." i posar la del dia que comptabilitzem:

Registrar manament ingrés deducció

☐ Model

Data document	20.09.2024	Cl.doc.	KS	Societat	UPC
Data comptab.	20.09.2024	Període	9	Moneda/Tp.canvi	EUR 1,00000
Dat.decl.fiscal	04.09.2024			Data convers.	04.09.2024
Data operació	04.09.2024				
Referència	TK20245422				
TextCapç	Inscripció Alex Garcia				
Número registre					

Control

☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

☒ Dades transferides correctament des de model

SAP

Cliquem INTRO i gravem:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés deducció

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam.		Exercici	2024	☐ Doc.complet
Núm.doc.		Dat.doc.	20.09.2024	☐ Alliberat
Soc.	UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU...	DComptab.	20.09.2024	☐ Doc.comptabil.
ImptTotal	380,00-	EUR		☒ Deducció

Compte de tercers

Nom	Factura Simplificada
Deutor	90000002
Àrea recl.	CT
Bloq.recl.	

Imputació

Pos.press.	I/32100/CTT	Fase Anterior	0
Ce.gestor	172151	Ref.fact.	5004000500 / 2024 / 1
Fons		Referència	TK20245422
ComMaj	74101002		
Ce.cost			
FlementPFP	U-00663	Manament	

El manament 8100020232 UPC s'ha creat amb èxit

2a Fase: Transacció: Substitució Factura (doc SK)

SAP Easy Access Universitat Politècnica de Catalunya

Un altre menú Crear rol Assignar usuari

- Reconeixement de dret NO facturable
- Factura Completa
- Factura Simplificada
 - Gestió de Factures Simplificades
 - ZF881_TK - Registrar Factures Simplificades CTT
 - ZF889_KT - Baixa Factures Simplificades CTT
 - F882 - Modificar
 - F884 - Alliberar
 - F883 - Visualitzar
 - Substitució per Factures Completes
 - ZF889_KS - Barrat Factures Simpli. CTT
 - ZF881_SK - Substitució Factura Simplificada CTT**
 - Z_F883_IMPR - Impresió de la factura simplificada

Cliquem a l'ícone de "Model" perquè ens surti la subpantalla a omplir:

- **Manament model:** número de manament que es vol substituir (4100245596)
- **Exercici:** 2024
- **Desmarcar el vist:** "No proposar cap import" (ha d'agafar l'import de la factura a substituir)

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

Model Document Entrada ràpida

Data document	☒	Cl.doc.	SK	Societat	UPC
Data comptab.	20.09.2024	Període	☒	Moneda/Tp.canvi	EUR
Dat.decl.fiscal				Data convers.	
Data operació					
Referència					
TextCapç					
Número registre	☒				

Control

☒ Transf.a manament només imports en

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

Registrar manament ingrés

Manament model 4100245596

Núm.document

Societat UPC

Exercici 2024

☐ No proposar cap import

☒ Proposar número de compte de major

☒ Proposar dades del pagador

☒ Proposar data comptabilitz./document

☒ Verificar dades bancàries copiades

Cliquem INTRO i recupera les dades on hem de canviar la “Data comptab.” i posar la del dia i posar el Número registre amb el manament a substituir:

Registrar manament ingrés

Model Document Entrada ràpida

Data document	20.09.2024	Cl.doc.	SK	Societat	UPC
Data comptab.	20.09.2024	Període	9	Moneda/Tp.canvi	EUR 1,00000
Dat.decl.fiscal	04.09.2024			Data convers.	04.09.2024
Data operació	04.09.2024				
Referència	TK20245422				
TextCapç	Inscripció Alex Garcia				
Número registre	4100245596				

Control

☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

T ☒ Dades transferides correctament des de model

SAP

Cliquem INTRO i recupera les dades de la factura inicial.

A diferència de quan hem fet el barrat, a aquesta pantalla, les caselles sí que es poden modificar.

Aquí **canviem el deutor de factura simplificada (90000002) i posem el deutor per fer una factura completa: un CPD o un deutor habitual.**

Exemple de canvi a factura completa amb CPD

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

 Comptes de major Imputació Desar sense v

Dades generals

Núm.manam.		Exercici	2024
Núm.doc.		Dat.doc.	20.09.2024
Soc.	UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU...	DComptab.	20.09.2024
ImptTotal	380,00 EUR		

Compte de tercers

Nom	Factura Simplificada
Deutor	CPD0

Al clicar INTRO canvia el Nom del deutor:

Registrar manament ingrés

 Comptes de major Imputació Desar sense v

Dades generals

Núm.manam.		Exercici	2024
Núm.doc.		Dat.doc.	20.09.2024
Soc.	UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU...	DComptab.	20.09.2024
ImptTotal	380,00 EUR		

Compte de tercers

Nom	Deutor no habitual nacional
Deutor	CPD0

I clicant novament INTRO ens surt la pantalla per omplir les dades fiscals del deutor:

Adreça i dades bancàries

 Copiar  Suprimir

Deutor	205	Deutor no habitual nacional	LlibMaj	43005000
Societat	UPC	UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA		

Posició 1 / Dades interlocutor comercial

Nom	Sailing Experience Barcelona&Sea,SL	Clau d'idioma	CA
Carrer	Girona, 67, planta 1		
Població	Barcelona	Codi postal	08009
País	ES	Província	08
NIF 1	B67190496		

☐ Persona física

Cliquem al vist i passem a la pantalla on gravem:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.complet
Núm.doc. Dat.doc. 20.09.2024 ☐ Alliberat
Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU... DComptab. 20.09.2024 ☐ Doc.comptabil.
ImptTotal 380,00 EUR ☐ Deducció

Compte de tercers

Nom Deutor no habitual nacional
Deutor 205 Àrea recl. CT
Bloq.recl.

Imputació

Pos.press. I/32100/CTT Fase Anterior
Ce.gestor 172151
Fons Referència
ComMaj 74101002
Ce.cost
FlementPFP U-00663 Manament

☒ El nom del tercer s'ha modificat segons les dades de l'AEAT.

Salta a la pantalla de l'overhead i validem:

Registrar manament ingrés

Comptes de major Imputació Desar sense verificar Entrada

Dades generals

Núm.manam. Exercici 2024 ☐ Doc.com
Núm.doc. Dat.doc. 20.09.2024 ☐ Alliberat
Soc. UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU... DComptab. 20.09.2024 ☐ Doc.com
ImptTotal ☐ Deducció

Compte de

Nom
Deutor

Imputació

Pos.press.
Ce.gestor
Fons
ComMaj
Ce.cost
FlementPFP

Overhead

El projecte té assignat un overhead del 21,00 %

☒ % Overhead 21,00
☐ Import Overhead 79,80
Base de càlcul 380,00

La posició generada de 380,00 Euros realitza l'overhead següent.
Confirmar i continuar

☒ El nom del tercer s'ha modificat segons les dades de l'AEAT.

☒ El manament 4100245599 UPC s'ha creat amb èxit

Recordar alliberar tots dos manaments, la baixa i la substitució. Així com facturar el manament de substitució segons el procediment detallat al punt [Registre factura](#)

Un cop estiguin fets el barrat i la substitució (factura completa amb el CPD o deutor) **s'haurà d'avisar al SGERI** (recerca.compt2@upc.edu)

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Aquestes dues noves factures (la barrada i la substitutiva) han de ser compensades perquè si no **quedarien obertes** i aquesta tasca està centralitzada. S'hauran de facilitar les següents dades:

- N° de manament de la factura simplificada inicial
- N° de manament de la factura barrada
- N° de manament de la factura completa substitutiva

Anul·lació de factura simplificada (Baixa)

A una factura simplificada no es poden fer modificacions.

Si hi ha una errada s'ha d'anul·lar i tornar a registrar.

Els principals motius d'anul·lació son: la no realització del curs i error en l'import de la factura

[Registre](#)

Transacció: **ZF889 KT - Baixa Factures Simplificades CTT (doc. KT)**



Camps a omplir 1a pantalla:

- **Manament model:** número de manament que es vol anul·lar (4100245584)
- **Exercici:** 2024
- **Desmarcar el vist:** "No proposar cap import" (ha d'agafar l'import de la factura a anul·lar)

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registrar manament ingrés deducció

Model

Data document	☒	Cl.doc.	KT	Societat	UPC
Data comptab.	16.09.2024	Període		Moneda/Tp.canvi	EUR
Dat.decl.fiscal				Data convers.	
Data operació					
Referència					
TextCapç					
Número registre					

Control

☒ Transf.a manament només imports

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

Registrar manament ingrés deducció

Manament model 4100245584

Núm.document

Societat UPC

Exercici 2024

☐ No proposar cap import

☒ Proposar número de compte de major

☒ Proposar dades del pagador

☒ Proposar data comptabilitz./document

☒ Verificar dades bancàries copiades

Cliquem  i s'obre la següent pantalla on recupera totes les dades de la factura inicial. No podem canviar res, excepte la "Data Comptab." que s'ha de posar la data del dia que comptabilitzem. Després gravem:

Registrar manament ingrés deducció

Model

Data document	16.09.2024	Cl.doc.	KT	Societat	UPC
Data comptab.	16.09.2024	Període	9	Moneda/Tp.canvi	EUR 1,00000
Dat.decl.fiscal	02.09.2024			Data convers.	02.09.2024
Data operació	02.09.2024				
Referència	TK20245430				
TextCapç	Inscripció Marina Gallo				
Número registre					

Control

☒ Transf.a manament només imports en moneda document

Dades proposades posicions

Deutor	
Creditor	
Pos.pressup.	
Centre gestor	
Fons	

☒ Dades transferides correctament des de model

SAP

 El manament 8100020231 UPC s'ha creat amb èxit

Alliberar:

Després alliberem el manament:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Alliberar manament ingrés deducció

Comptes de major | Imputació | Autoritzar | Rebutjar | Entrada ràpida

Dades generals

Núm.manam.	8100020231	Exercici	2024	☒ Doc.complet
Núm.doc.	5004000492	Dat.doc.	16.09.2024	☐ Alliberat
Soc.	UPC	DComptab.	16.09.2024	☐ Doc.comptabil.
ImptTotal	240,00-			☒ Deducció

Compte de tercers

Nom: Factura Simplificada

Deutor: 90000002

Àrea recl.: CT

Bloq.recl.:

Imputació

Pos.press.: I/32100/CTT

Ce.gestor: 172151

Fons:

ComMaj: 74101002

Ce.cost:

FlementPPF: U-00663

Manament:

Ref.fact.: 5004000490 / 2024 / 1

Referència: TK20245430

Base Anterior: 0

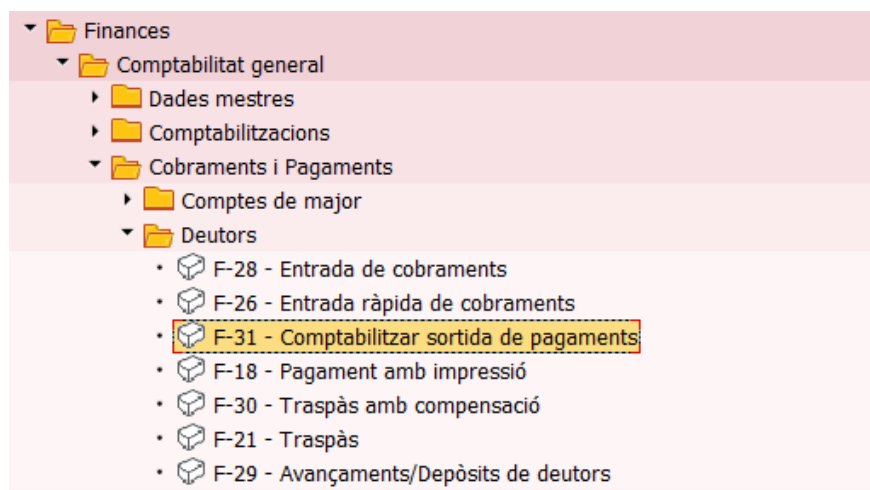
Compensar la baixa de la factura simplificada

Podem tenir dues situacions:

- Factura inicial no compensada (no registrat el cobrament):
Exemple: ens equivoquem en l'import de la factura inicial i l'hem d'anul·lar
Actuació: no cal fer cap acció addicional, ja que ambdues factures, inicial i baixa, quedaran automàticament compensades entre sí.
- Factura inicial compensada (cobrament registrat):
Exemple: seran la majoria perquè les factures s'han de compensar de seguida que s'emeten
Actuació: compensem la baixa de la factura amb la devolució bancària feta (sortida de diners del banc prèviament realitzada per la USR)

Registre de la compensació de la devolució bancària feta

Transacció: F-31 – Comptabilitzar sortida de pagaments



MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Camps a omplir primera pantalla:

Tracta PO

- **Data document:** la del dia de la devolució bancària
- **Data comptabil.:** la del dia en què comptabilitzem
- **Referència:** element PEP
- **Txt.capç.doc.:** PG/ (Nº manament 81XXXXXXX)
- **Text compens.:** Devolució inscripció XXXXXX

Dades bancàries

- **Compte:** compte bancari (57XXXXXX)
- **Import.:** import de l'abonament
- **Text:** Devolució inscripció XXXX

Selecció de partides obertes

- **Compte:** 90000002 (factura simplificada)

Una altra selecc.

- **Marcar:** Número manament o qualsevol de les altres seleccions possibles.

Comptab.sortida pagaments: Dad.capçalera			
Tracta PO			
Data document	☒	Classe	ZM
Data comptabil.	25.09.2024	Període	9
Núm.document		Societat	UPC
Referència		Moneda/Tp.canvi	EUR
Txt.capç.doc.		Data convers.	
Text compens.		Núm.op.comuna	
		Divisió interl.	
Dades bancàries			
Compte	☒	Divisió	
Import		Import mon.loc.	
Despeses		Despeses ML	
Data valor	25.09.2024	Centre benefici	
Text		Assignació	
Selecció de partides obertes		Una altra selecc.	
Compte		☒ Cap	
Classe compte	D ☐ Altres comptes	☐ Import	
Indicador CME	☐ PO normals	☐ Número manament	
Número d'avís		☐ Núm.document	
☐ Distr.per antiguitat		☐ Referència a factura	
☐ Cerca automàtica		☐ altres	

Emplenats els camps cliquem a "Tracta PO" i a la següent pantalla posem el nº d'abonament que volem compensar

Si la devolució de l'import al client ha generat despeses bancàries es comptabilitzarà la corresponent RP segons el procediment [Registre despeses bancàries](#)

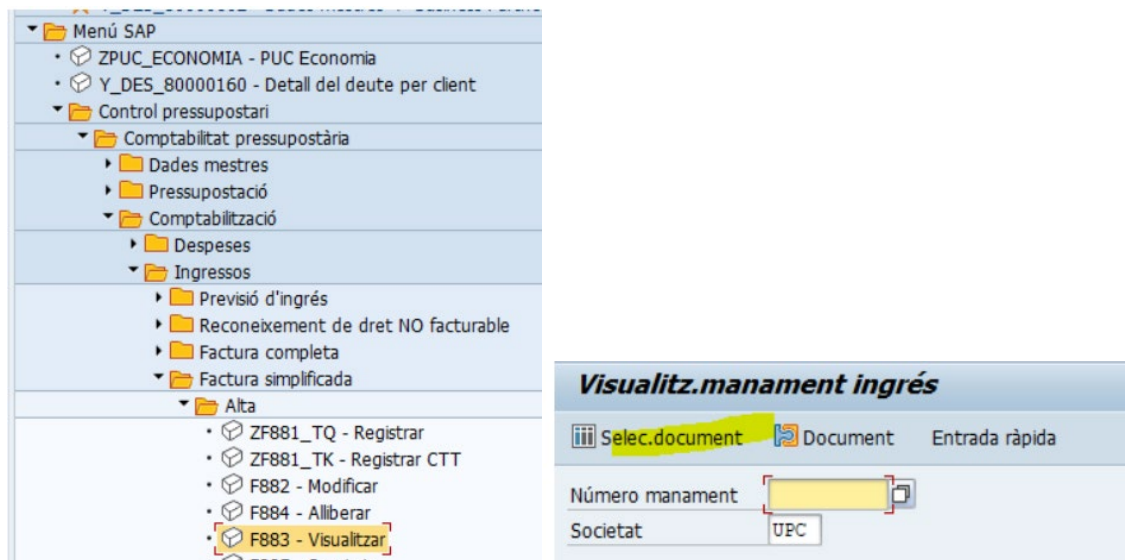
Si quan fem la compensació d'una factura (cobrament del banc) o d'un abonament (devolució al client) ens equivoquem i **compensem en un compte de major de banc erroni**, hem de **contactar amb SGERI** facilitant el núm. de document de compensació a rectificar

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Comprovació (Actualització)

Per comprovar que cap factura ha quedat en preliminar hem d'anar a l'informe F883



I filtrar pel CeGe de la USR (a l'exemple 194151) i seleccionar els manaments preliminars

The image shows a screenshot of the 'Llistes de documents de manaments' form. It has two main sections: 'Dades mestres' and 'Document'. In the 'Dades mestres' section, 'Ce.gestor' is set to '194151'. In the 'Document' section, 'Societat' is 'UPC' and 'Tipus manament' is '05'. At the bottom, under 'Tipus de manament', 'Manaments preliminars' is selected.

Així obtindrem tots els registres que han quedat en preliminar i dels què cal finalitzar el registre, be comptabilitzant, be eliminant-los.

El Servei d'economia envia un correu informatiu cada dilluns indicant els registres que han quedat en preliminar. Cal comptabilitzar o eliminar aquests registres durant la setmana per evitar més incidències

REGISTRE INGRESSOS PER SUBVENCIONS

Informació General

Els ingressos per subvencions poden ser subvencions nacionals o europees.

El registre d'ingressos de projectes europeus està centralitzat en la unitat de comptabilitat de SGERI.

Així, aquest manual tractarà únicament el registre d'ingressos en projectes nacionals

1 CONCESSIÓ

Projectes Tipus 1_**SUBVENCIO**_document (SU)_extra pressupostària

Registre descentralitzat en les USR. Encara no s'ha rebut el cobrament de la subvenció, però es comptabilitza la concessió per donar disponibilitat al projecte i començar a fer despesa.

La concessió normalment es divideix entre els costos directes (CD) i els costos indirectes (CI). Hi ha casos en què els projectes no tenen CI i per tant no farem el registre de la segona línia.

Els **CD** es comptabilitzen al **0% d'overhead** (primera línia) i els **CI** es comptabilitzen al **100% d'overhead** (segona línia).

S'inicia la comptabilització quan el tècnic de projectes envia el model de document de **Concessió** omplert al personal econòmic de la USR perquè registri la concessió:

UPN		CONCESSIÓ (tipus 1)(SUBVENCIO)			
Codi CTT	CD / CI	Import	Referència i concepte	Institució (Codi SAP - client)	CONCESSIÓ
J-03025	CD	10.000,00	1r pago (CD)_GPE2022-001105	4001246	
	CI*	5.000,00	1r pago (CI)_GPE2022-001105		

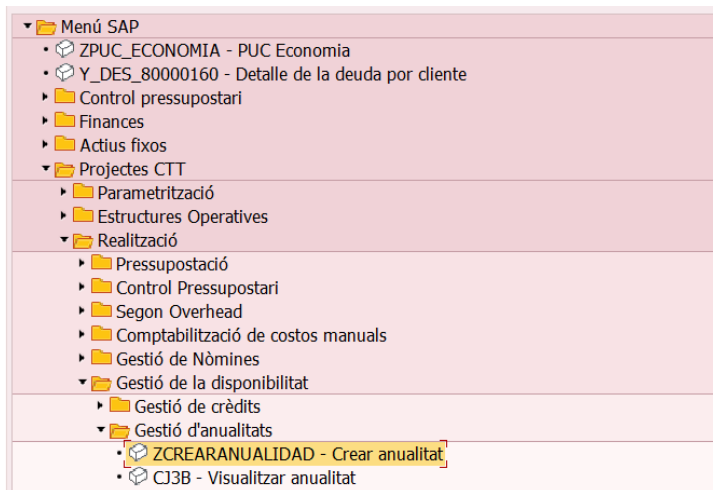
Gestió de Projectes	Comptabilitat
Nom:	Nom:
Data:	Data:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Registre

Transacció: **ZCREARANUALITAT**



A la primera pantalla posem el projecte i premem INTRO perquè recuperi el que hi ha registrat:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte:

Dades document

Grup disponibilitat:
Data document: Data comptabilització:
Import: EUR
Concepte:
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	608.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.321.470,07	EUR
Anualitat PEP:	206.456,88	EUR
Import TR ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	88.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105

COMPROVACIONS a realitzar abans de comptabilitzar:

Mirar que a la línia "Import pendent per anualitats" hi ha com a mínim la quantitat a registrar segons el document que ens han passat (15.000,00 € a l'exemple).

Si no tenim l'import sortirà el missatge:

"No es pot excedir import pendent anualitat. Només poden tècnics projectes"

Què heu de fer? Avisar al tècnic de projectes perquè registrin l'ampliació

 **Primera línia:** Registrar els **CD (costes directes)** del projecte (**0% OVERHEAD**)

Omplim les caselles de la primera pantalla:

- Data document=Data comptabilització=data del dia que comptabilitzem = 28.08.2024 (exemple)
- Import: 10.000 euros (CD)
- Concepte: Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Premem INTRO:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 10.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	608.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.321.470,07	EUR
Anualitat PEP:	206.456,88	EUR
Import TR ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	88.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105

Cliquem la icona “**Crear anualitat**” i ens sortirà una pantalla on per defecte ja està marcat “**Concessió de la subvenció**”. Aquesta és la que s’ha de fer servir **sempre** (les altres dues són per comptabilitzacions centralitzades). Cliquem a ✓:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 10.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:
Total anualitats del grup:
Anualitat PEP:
Import TR ingressos:
Import estimat projecte:
Import pendent per anualitats:

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105

Escull una opció

La creació d'anualitat dona pressupost al grup del projecte.
A més pots crear un d'aquests dos documents relacionats?
En cas afirmatiu, quin dels dos:

☐ Crear només anualitat
☒ Concessió de la subvenció
☐ Reconeixement de dret de la subvenció

A la següent pantalla ens apareix el quadre “**Informació**” on es crea el número “d’Anualitat” (1000050368). Acceptem clicant a ✓:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 10.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup: 608.359,43 EUR
Total anualitats del grup: 2.321.470,07 EUR
Anualitat:
Import TR:
Import es:
Import pe:

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105

Informació

El document 0100050368 s'ha desat

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

A la següent pantalla ens apareix un altre quadre per assignar l'overhead. Com que estem comptabilitzant els CD i són al 0% d'overhead, no toquem res perquè els costos directes no tenen overhead. Per tant, acceptem tal qual clicant ✓:

Es crea el document de concessió dels CD del projecte (ex 7000800962):

Sempre haurem de comprovar que tenim un número tant a la columna anualitat com a la columna concessió. Si no és així, *la concessió no estarà correctament registrada*.

 **Segona línia:** Comptabilitzar els **CI (costes indirectes)** del projecte (**100% Overhead**)

Alguns projectes no tenen CI amb el que aquesta segona línia no la faríem

Omplim les caselles (en color groc):

- Data document=Data comptabilització=data del dia que comptabilitzem= 28.08.2024
- Import: 5.000 euros (Costos Indirectes (CI))
- Concepte: Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: ODR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 5.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	618.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.331.470,07	EUR
Anualitat PEP:	216.456,88	EUR
Import TR ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	78.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105

Cliquem la icona “**Crear anualitat**” i ens sortirà la pantalla on per defecte ja està marcat “**Concessió de la subvenció**” i ✓ per acceptar:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: ODR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 5.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup: 618.359,43 EUR
Total anualitats del grup: 2.331.470,07 EUR
Anualitat PEP: 216.456,88 EUR
Import TR ingressos: 0,00 EUR
Import estimat projecte: 294.938,40 EUR
Import pendent per anualitats: 78.481,52 EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105

Escull una opció

La creació d'anualitat dona pressupost al grup del projecte.
A més pots crear un d'aquests dos documents relacionats?
En cas afirmatiu, quin dels dos:

☐ Crear només anualitat
☒ Concessió de la subvenció
☐ Reconeixement de dret de la subvenció

A la següent pantalla ens apareix el quadre “**Informació**” on es crea el número de l’Anualitat”. Acceptem ✓

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: ODR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA
Data document: 28.08.2024 Data comptabilització: 28.08.2024
Import: 5.000,00 EUR
Concepte: Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105
Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup: 618.359,43 EUR
Total anualitats del grup: 2.331.470,07 EUR
Anualitat PEP: 216.456,88 EUR
Import TR ingressos: 0,00 EUR
Import estimat projecte: 294.938,40 EUR
Import pendent per anualitats: 78.481,52 EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105

Informació

El document 0100050369 s'ha desat

A la següent pantalla ens apareix el segon quadre per assignar l’overhead. Com que ara estem comptabilitzant els **CI** aquí **SÍ** que hem de posar el **100% d’overhead**:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup dis: Overhead

Data do: 28.08.2024

Import: 0 EUR

Concepte: 01105

Anualitat: 01105

El projecte té assignat un overhead del 0,00 %

☒ % Overhead 100,00

☐ Import Overhead 5.000,00

Base de càlcul 5.000,00

La posició generada de 5.000,00 Euros realitza l'overhead següent.

Confirmar i continuar

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD) GPE2022-001105

Clicant INTRO ens posarà automàticament l'import de 5.000 euros d'overhead. Confirmem amb ✓:

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat g

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup dis: Overhead

Data do: 28.08.2024

Import: 0 EUR

Concepte: 01105

Anualitat: 01105

El projecte té assignat un overhead del 0,00 %

☒ % Overhead 100,00

☐ Import Overhead 5.000,00

Base de càlcul 5.000,00

La posició generada de 5.000,00 Euros realitza l'overhead següent.

Confirmar i continuar

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mo
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR

Es crea el document de concessió dels CI del projecte (7000800963):

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: ODR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA

Data document: Data comptabilització: EUR

Import: EUR

Concepte: EUR

Anualitat de referència (en abonaments): EUR

Imports

Import disponibilitat del grup:	619.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.336.470,07	EUR
Anualitat PEP:	216.456,88	EUR
Import TR ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	78.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD) GPE2022-001105
100050369	1	7000800963	2024		0			5.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105

✓ S'ha creat el document de concessió 7000800963 2024

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Comprovació

Comprovar a l' Compte de Resultats que tot estigui comptabilitzat correctament ([compte resultats](#))

I a la pantalla de "Compte de Resultats" comprovem:

- ✓ Al punt **"3. Ingressos"** estan les dues línies: els **CD** (10.000,00 euros) i els **CI** (5.000,00 euros)
- ✓ Al punt **"42. Bonificacions i overheads"** està la línia dels **CI** (5.000,00 euros) com a despesa (els CI entren com a ingrés i surten com a despesa al projecte perquè van a una partida de servei d'economia. El CI (overhead) no és un ingrés pel projecte

Compte de Resultats

Grup de classe de cost: 3. Ingressos

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NÚM. DOCUMENT	JUST.	DATA DOC	NÚM. REFERÈNCIA
01.01.2024	Saldo inicial	206.456,88	0,00					
28.08.2024	Deut. C/T trans Subv	10.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105	7000800962		28.08.2024	0100050368
28.08.2024	OV.Tip 1 Deut/C/T TS	5.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	7000800963		28.08.2024	0100050369
Total grup: 3. Ingressos								
		221.456,88	0,00					

Grup de classe de cost: 42. Bonificacions i overheads

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NÚM. DOCUMENT	JUST.	DATA DOC	NÚM. REFERÈNCIA
01.01.2024	Saldo inicial	0,00	0,00					
28.08.2024	Overh. projc. CTT-TI	0,00	5.000,00	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	7000800963		28.08.2024	0100050369
Total grup: 42. Bonificacions i overheads								
		0,00	5.000,00					

Anul·lació d'una concessió

Els motius per anul·lar una concessió poden ser:

- ✓ Ens informen que les concessions comptabilitzades no són correctes i s'han de modificar
- ✓ Ens hem equivocat en picar l'import
- ✓ Se'ns ha oblidat retenir l'overhead en comptabilitzar els CI

Registre

Exemple: anul·lem el document 7000800963 dels CI (motiu: l'import de 5.000 euros no és correcte i ha de ser 2.100 euros)

Dintre de la mateixa transacció, ZCREARANUALIDAD, omplim les caselles:

- **Data document**=Data comptabilització=data del dia que comptabilitzem= 28.08.2024
- Import: **-5.000 euros** (CI)(l'import s'ha de posar en negatiu!)
- Concepte: Anul·lació concessió 7000800963 / 2024

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

- **Anualitat de referència** : posem el número de l'anualitat de referència (100050369) que és la del document de concessió positiu que volem anul·lar (7000800963)

Cliquem la icona Crear Anualitat i ens sortirà la pantalla per crear la concessió i confirmem ✓:

A la pantalla d'Informació es crea "l'Anualitat" del document de **concessió negatiu**. Confirmem ✓:

Automàticament es crea el document de **Concessió negatiu** (7000800964)

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J=03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA

Data document: Data comptabilització:

Import: EUR

Concepte:

Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	618.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.331.470,07	EUR
Anualitat PEP:	221.456,88	EUR
Import TR Ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	73.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte	Anualitat ref...	RD refer
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105	0	
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105	0	
100050369	1	7000800963	2024		0			5.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	0	
100050370	1	7000800964	2024		0			5.000,00	EUR	28.08.2024	Anul·lació concessió 7000800963 / 2024	100050369	

S'ha creat el document de concessió 7000800964 2024

EDU (3) 400 viper1 INS

Nota: En l'anul·lació de la concessió no surt la pantalla per recuperar l'overhead perquè ja el recupera del document positiu al que fa referència.

Quan cliquem INTRO desapareixeran tots dos documents (positiu i negatiu) de la transacció de "Crear anualitat":

Crear anualitat.

Crear anualitat | Crear doc Concessió | Comptabilitzar RD | Anul·lació d'anualitat negativa | Disponibilitat global del grup | Modificar concepte | Substituir RD

Projecte: J=03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA

Data document: Data comptabilització:

Import: EUR

Concepte:

Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	618.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.331.470,07	EUR
Anualitat PEP:	216.456,88	EUR
Import TR Ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	78.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compen...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte	Anualitat ref...	RD refer
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105	0	
100050368	1	7000800962	2024		0			10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105	0	

S'ha creat el document de concessió 7000800964 2024

EDU (3) 400 viper1 INS

Comprovació

Per comprovar que hem registrat correctament l'anul·lació tant dels costos directes com indirectes executem l'informe "Compte de resultats".

Nota: Actualment encara es veuen aquests moviments, tot i que està previst que, en breu, s'eliminin de la mateixa manera que ja passa a la transacció Zcrearanualitat.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

ep/esr

A la pantalla de "Compte de resultats" comprovem que:

- ✓ Al punt **"3. Ingressos"** està l'anul·lació de la concessió dels CI com a menys ingrés (-5.000,00 euros). Els CI queden a zero
- ✓ Al punt **"42. Bonificacions i overheads"** veiem la línia dels CI, però en negatiu (-5.000,00 euros). És una menys despesa (un "ingrés pel projecte"). La despesa total corresponent a l'overhead per tant quedaria a zero:

Compte de Resultats

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NOM. DOCUMENT	POST.	DATA DOC	NOM. REFERENCIA	NOM DEL
01.01.2024	Saldo inicial	206.456,88	0,00						
28.08.2024	Deut C/F trans Subv	10.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105	7000100962		28.08.2024	0100050369	AGENCIA
28.08.2024	Of.Tip 1 DeutC/T TS	5.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	7000100963		28.08.2024	0100050369	AGENCIA
28.08.2024		5.000,00-	0,00	Anul·lació concessió 7000800965 / 2	7000100964		28.08.2024	0100050369	AGENCIA
Total grup: 3. Ingressos									
		216.456,88	0,00						

Grup de classe de cost: 42. Bonificacions i overheads

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NOM. DOCUMENT	POST.	DATA DOC	NOM. REFERENCIA	NOM DEL
01.01.2024	Saldo inicial	0,00	0,00						
28.08.2024	Overh. projc. CTT-T1	0,00	5.000,00	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	7000100963		28.08.2024	0100050369	
28.08.2024		0,00	5.000,00-	Anul·lació concessió 7000800965 / 2	7000100964		28.08.2024	0100050369	
Total grup: 42. Bonificacions i overheads									
		0,00	0,00						

Total ingresos/despeses J-03025

	INGRESSOS	DESPESES
	216.456,88	116.960,96

Seguint amb l'exemple, a continuació hauríem de comptabilitzar el nou import dels CI (2.100 euros) seguint el procediment de registre.

El resultat de la comptabilització seria:

Sistema Ajuda

Crear anualitat.

☐ Crear anualitat ☒ Crear doc Concessió ☐ Comptabilitzar RD ☐ Anul·lació d'anualitat negativa ☐ Disponibilitat global del grup ☐ Modificar concepte ☐ Substituir RD

Projecte: U-03025 GPE2022-001105

Dades document

Grup disponibilitat: 0DR33-7 DR33 ALTRES UNITATS RECERCA

Data document: Data comptabilització:

Import: EUR

Concepte:

Anualitat de referència (en abonaments):

Imports

Import disponibilitat del grup:	618.359,43	EUR
Total anualitats del grup:	2.333.570,07	EUR
Anualitat PEP:	216.456,88	EUR
Import TR ingressos:	0,00	EUR
Import estimat projecte:	294.938,40	EUR
Import pendent per anualitats:	78.481,52	EUR

Anualitats assignades per al projecte

Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compens...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte	Anu.
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105	0
100050368	1	7000800962	2024					10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD)_GPE2022-001105	0
100050371	1	7000800965	2024					2.100,00	EUR	29.08.2024	Anualitat 2024 (CI)_GPE2022-001105	0

Sha creat el document de concessió 7000800965 2024

Es crea el document 7000800965 de 2.100 euros.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Verificació dades registrades

Es comprova a l'informe Compte de Resultats que tots els moviments estan correctament registrats:

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NÚM. DOCUMENT	JUST.	DATA DOC	NÚM. REFERÈNCIA
01.01.2024	Saldo inicial	206.456,88	0,00					
28.08.2024	Deut C/T trans Subv	10.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CD) GPE2022-001105	7000800962		28.08.2024	0100050368
28.08.2024	OV.Tip 1 DeutC/T TS	5.000,00	0,00	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105	7000800963		28.08.2024	0100050369
28.08.2024		5.000,00	0,00	Anul·lació concessió 7000800963 / 2	7000800964		28.08.2024	0100050369
29.08.2024		2.100,00	0,00	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105	7000800965		29.08.2024	0100050371
Total grup: 3. Ingressos		210.556,00	0,00					

DATA	DESCRIPCIÓ DEL COMPTA	INGRESSOS	DESPESES	DETALL	NÚM. DOCUMENT	JUST.	DATA DOC	NÚM. REFERÈNCIA
01.01.2024	Saldo inicial	0,00	0,00					
28.08.2024	Overh. proj. CTT-TI	0,00	5.000,00	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105	7000800963		28.08.2024	0100050369
28.08.2024		0,00	5.000,00	Anul·lació concessió 7000800963 / 2	7000800964		28.08.2024	0100050369
29.08.2024		0,00	2.100,00	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105	7000800965		29.08.2024	0100050371
Total grup: 42. Bonificacions i overheads		0,00	2.100,00					

- ✓ Al punt **"3. Ingressos"** veiem com a ingrés:
 - El **CD** (10.000,00 euros) (7000800962)
 - el **CI incorrecte** en positiu (5.000,00 euros) i negatiu (-5.000,00 euros)
 - el **CI correcte** (2.100,00 euros) (7000800965)
- ✓ Al punt **42. Bonificacions i overheads** veiem com a despesa:
 - el **CI incorrecte** en positiu (5.000,00 euros) i en negatiu (-5.000,00 euros)2, resultat 0.
 - el **CI correcte** (2.100 euros) com a despesa (com s'ha dit anteriorment, tal com entra com a ingrés surt com a despesa) (7000800965)

NOTES:

Anualitats assignades per al projecte											
Anualitat	Pos...	Concessió	Ex.	RD	Exe...	Manament	Doc. compens...	Import	Mon...	Data anualitat	Concepte
100046427	1	7000803216	2022	4002502485	2022	4100222805	9001616851	206.456,88	EUR	22.12.2022	1ER PAGO (CD) GPE2022-001105
100050368	1	7000800962	2024					10.000,00	EUR	28.08.2024	Anualitat 2024 (CD) GPE2022-001105
100050371	1	7000800965	2024					2.100,00	EUR	29.08.2024	Anualitat 2024 (CI) GPE2022-001105

1.- El nº d'Anualitat (100050368) és el primer número que surt quan es comptabilitza la CONCESSIÓ (el que dona la "disponibilitat").

En cap cas ha de quedar aquest número sense el número de CONCESSIÓ (7000800962), atès que sinó crearíem un desquadre al projecte. Si ens passés, ho hem de **comunicar** immediatament **al SGERI** (recerca.compt2@upc.edu)

2.- Sovint sentim que es fa servir la paraula "Anualitat" per referir-se a la Concessió. Així, aprofitem per aclarir els conceptes. Així:

Anualitat: apunt que es realitza automàticament quan es registra la concessió. Només es pot comptabilitzar independentment de la concessió en casos protocol·litzats (avançaments d'anualitat) i sempre centralitzadament (SGERI)

Concessió: registre, en cas de subvencions, realitzat per la USR amb l'objectiu de donar disponibilitat al projecte.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

RD: registre i comptabilització, en cas de subvencions i “aportacions diverses no facturables (projectes I*)”, realitzat centralitzadament (SGERI) seguint les instruccions del tècnic responsable del projecte, una vegada te constància de què s’ha rebut el cobrament.

2 RECONeixEMENT DE DRET (RD)

Projectes Tipus 1 i Tipus 2 **RECONeixEMENT DE DRET (RD)**_document (SY)_pressupostària

- ❖ Les **RD's** (Cobrades) sempre es **Comptabilitzen centralitzadament al SGERI** (tant als projectes tipus 1, com als projectes tipus 2)
- ❖ **Projectes tipus 1** (Subvencions. Projectes: **J* – K* – L*–V*.....**)
- ❖ **Projectes tipus 2** (Aportacions. Projectes: **I***)
- ❖ La RD (reconeixement de dret) és una classe de document (**SY**)
- ❖ La comunicació d’un cobrament per part de Servei d’economia (S.E.) normalment es fa directament al SGERI. Però a vegades S.E. comunica directament el cobrament a la USR. En aquest cas, el procediment a seguir és el següent en funció del tipus de projecte:

○ Cobrament de projectes TIPUS 1:

- Generalment ja hi ha concessió comptabilitzada: la USR no ha de fer cap registre. Només ha de **reenviar el correu al SGERI** (recerca.compt2@upc.edu) amb el comprovant del cobrament i *sense posar en còpia al servei d’economia*. El SGERI comunicarà al S.E. el número de RD.
- Si no hi ha concessió comptabilitzada: la USR **no ha de comptabilitzar res**. S’ha d’enviar el model “RD_projectes tipus 1” al SGERI omplert. SGERI comptabilitzarà directament les RD’s i no es registrarà la concessió.
- Si l’import comptabilitzat com a concessió no coincideix amb el cobrament: **no modificar res**. La USR enviarà el document “RD_projectes tipus 1” amb els nous imports i el SGERI ja anul·larà les concessions anteriors i comptabilitzarà les noves RD’s.
- Formulari disponible a la web RDI (<https://rdi.upc.edu/ca/gestions/models-i-impresos>)

UPC

RD (tipus 1)(COBRAT)

Codi CTT	CD / CI	Import	Referència i concepte	Institució (Codi SAP - client)	RD
	CD		Xxxxxxxxxx (CD)	XXXXXX	
	CI*		Xxxxxxxxxx (CI)		

*Sempre separar CD de CI (import de l'overhead). Si el projecte no té CI s’ha d’indicar **0** a la casella corresponent

Gestió de Projectes	Comptabilitat
Nom:	Nom:
Data:	Data:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

○ Cobrament de projectes TIPUS 2:

- Aquests projectes (1*) només poden fer despesa quan s'ha rebut el cobrament de l'aportació. No se'ls hi dona disponibilitat abans i per tant, mai tindran registrada una concessió.
- Així no es comptabilitza res *fins que no s'ha cobrat*. La USR ha d'avisar al tècnic de convenis de la USR perquè **envii al SGERI el document omplert de "RD_projectes tipus 2"** perquè pugui comptabilitzar la RD. El SGERI comunicarà el número de la RD a S.E.
- Formulari disponible a la web RDI (<https://rdi.upc.edu/ca/gestions/models-i-impresos>)

CTT		Ordre d'RD (projectes tipus 2)(COBRAT)				
Gestió de Projectes – Oficina de Programes Nacionals						
Import de l'aportació (cobrament)*						
Codi CTT	Classe Projecte	% d'Overhead	CD / CI	Import (CD / CI)	Referència i concepte	(Codi SAP - client)
			CD*	0,00 €	Xxxxx (CD)	
			CI*	0,00 €	Xxxxx (CI)	
*Només s'ha d'emplenar l'import del cobrament i el % d'overhead. La resta de dades es calculen automàticament.						
Si el projecte no té CI s'ha d'indicar 0 a la casella % d'overhead						
			Gestió de Projectes		Comptabilitat	
			Nom:		Nom:	
			Data:		Data:	

TRASLLATS DE RECURSOS I COSTOS (TR-TC)

Informació general (Actualització)

Els TR-TC (Trasllats de Recursos i Costos) **no son ingressos per la universitat** sinó únicament es poden assimilar (conceptualment) com a tal, a nivell de la comptabilitat de costos, per un dels projectes.

És des d'aquest punt de vista i, ateses les nombroses consultes al respecte, què s'ha decidit d'incloure'ls a aquest manual.

Quan registrem un TR-TC el què fem es traslladar la despesa d'un centre de cost a un altre. El registre de TR-TC entre projectes entre projectes del mateix campus està descentralitzat a les diferents USR.

Tanmateix, quan intervenen fons s'han de demanar al servei d'economia o al SGERI. Al següent link disposeu de la informació per determinar a qui us heu d'adreçar.

https://www.upc.edu/economia/ca/treballem_junts/trasllat-de-recursos

Els TR-TC **queden registrats al SAP en el moment en què es graven**, a diferència de les OP que no queden comptabilitzades fins que tots els responsables signen l'operació al portafirmes. És per això que cal ser molt curós/a a l'hora de fer el registre, atès que si hi ha cap errada, no es podrà modificar el TR-TC i s'haurà d'anul·lar.

Consideracions a tenir en compte i avaluar a l'hora de prendre la decisió de si el registre d'un TR-TC és l'opció adequada:

- Com a norma general **no** es poden fer TR-TC entre projectes que tenen assignat **diferent tractament d'IVA**. Tanmateix hi ha excepcions, com la dedicació dels fons a eixugar un dèficit a un projecte o el pagament de despeses de personal. En cas de dubte contactar amb SGERI.
- En projectes competitius:

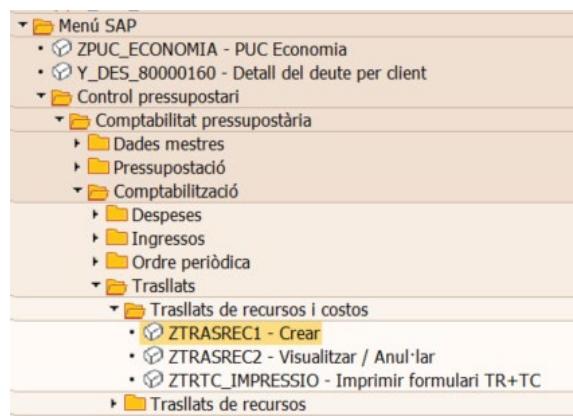
S'ha de valorar amb cura la necessitat atès què el fet de què no es registri una despesa d'inici al projecte objecte de la subvenció pot fer dubtar a l'ens subvencionador de la seva necessitat per al desenvolupament del projecte i ser susceptible de no acceptació.

Feta aquesta valoració, si es determina que s'ha de registrar el TR-TC cal tenir en compte les següents consideracions:

1. Cal assegurar-se que la normativa específica del projecte on es vol traslladar la despesa, la considera elegible.
2. En cap cas es pots traslladar una despesa que ja s'ha justificat en el projecte on està carregada.
3. S'ha de verificar que la data de registre de la despesa està dins del període d'execució del projecte on es vol traslladar.

Registre TR-TC de despesa: (Actualització)

Menú:



Crear traslado de recursos y traspaso de costes o ingresos.

Classe document: TR
Data document: 19.04.2024
Data comptabil.: 19.04.2024

Societat: UPC UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA
Mon.transacció: EUR

Tipus de traspàs:
☒ Despe.
☐ Ingress.

Justificacions projectes CTT:
☐ Traslats per justificacions projectes CTT
☒ Referència document FI de despesa
Num.doc.FI: Num. manament:
☐ Servei intern
☐ Compensació de dèficit/traspàs de romanent
☐ Correcció overhead

Classe de document: TR

Data document i data comptabilització: el dia que estem registrant

Tipus de traspàs: Despe

Justificacions projectes CTT:

Seleccionarem els diferents camps en funció dels projectes que intervinguin en el trasllat i del motiu d'aquest trasllat.

Si algun **projectes és tipus 1** (subvencions: projectes J, K, L, V...) és obligatori seleccionar **“trasllat per a justificacions projectes CTT”**. Sinó no el seleccionarem

1. Seleccionarem “referència document FI de despesa (núm de document)” i “num. De manament (RP)” quan volem traslladar una despesa ja registrada al projecte.
2. Seleccionarem “servei intern” quan l'import correspongui a un albarà d'un dels laboratoris de la pròpia UPC per un servei que ha fet per al projecte
3. Seleccionarem “compensació de dèficit/traspàs de romanent” quan vulguem traslladar el romanent
4. Seleccionarem “correcció overhead” quan sigui el cas.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

Si no és tipus 1 donem un intro

Exemple entre projectes tipus 2-3 en què volem traslladar el romanent per tancar el projecte

Crear traslado de recursos y traspaso de costes o ingresos.

Classe document: TR
Data document: 19.04.2024
Data comptabil.: 19.04.2024

Societat: UPC UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA
Mon.transacció: EUR

Tipus de traspàs:
☒ Despe.
☐ Ingress.

Justificacions projectes CTT:
☐ Traslats per Justificacions projectes CTT
☐ Referència document FI de despesa
Num.doc.FI: Num. manament:
☐ Servei intern
☒ Compensació de dèficit/traspàs de romanent
☐ Correcció overhead

✓

Crear traslado de recursos y traspaso de

Classe document: TR
Data document: 19.04.2024
Data comptabil.: 19.04.2024

Societat: UPC UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA
Mon.transacció: EUR

Tipus de traspàs

Alimentem els camps "text", "import", "element PEP" i marquem quin projecte és "l'emissor" de la despesa i quin el "receptor" de la despesa i posem 1 a les dues línies al camp "index". **Cliquem INTRO perquè funcionin els controls** i se'ns obrin els desplegable amb les partides i els comptes a triar

Crear traslado de recursos y traspaso de costes (gastos).

Dades de capçalera:
Nº documento: Fecha documento: 19.04.2024
Clase documento: TR Fecha contab.: 19.04.2024
Sociedad: UPC EUR UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA

Dades addicionals:
Texto de doc.: Rectificació romanent vs disponibilitat
Justificacions projectes CTT:
☐ Traslats per Justificacions projectes CTT

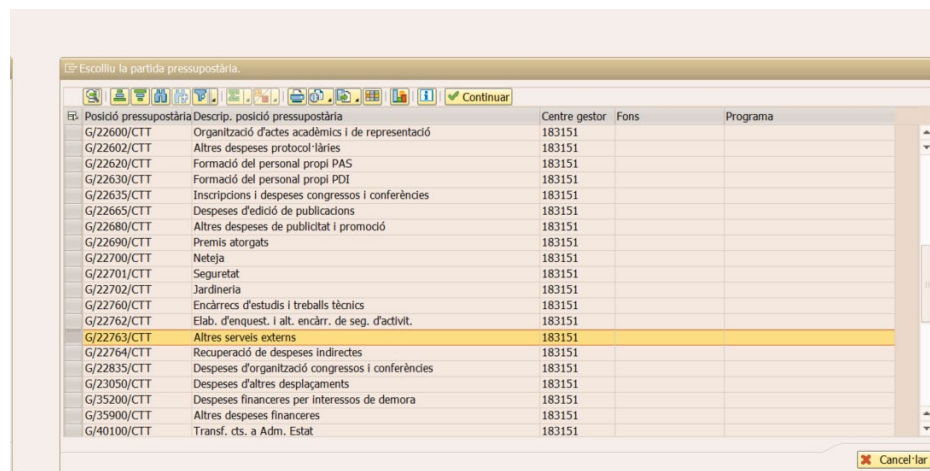
Posicions doc.

P...	I...	E...	R...	Import total	Pos. presupost.	Centre gestor	Fons	Cte. major	Centre cost	Element PEP	Ordre de cost	Assignació/Codi Viatge	Text
				0,98						S-00794			Rectificació romanent vs disponibilitat
				0,98						R-01225			Rectificació romanent vs disponibilitat

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

La partida serà generalment G/22763/CTT en el cas de projectes no competitius



Mai!! En el cas de projectes tipus 1 (subvencions). En aquest cas les partides que ens oferirà seran generalment **G/6****/CTT**. En el cas que es tracti d'un projecte finançat amb subvenció corrent (econòmic del a partida d'ingrés 4*), el desplegable oferirà partides del capítol 2 però.

És per això què es fonamental seguir el [procediment registre](#)

Posicions pressupostàries per comptes TR-TC

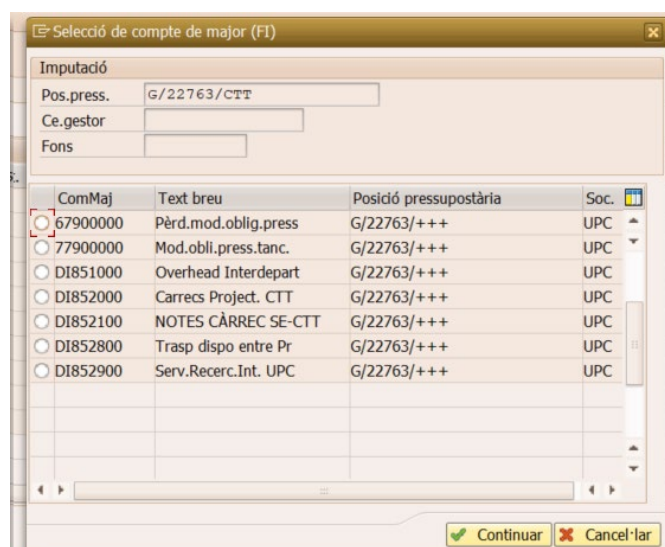
Nacionals: G/64003/CTT

Generalitat: G/64053/CTT

Europeus: G/64093/CTT

Resta: G/22763/CTT

A continuació s'obrirà el menú per triar el compte major



Triarem el compte segon les indicacions del servei d'economia:

Comptes a utilitzar:

DI852800 per disponibilitat temporal. S'utilitzarà aquest compte si el motiu del trasllat no es correspon amb el definit a les altres opcions.

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

DI852900 per serveis interns

DI852300 per traspassos inventariables CTT

DI852000 traspass de romanent i tancament de projecte.

Cliquem a la balança per assegurar-nos que tot és correcte

Crear traslado de recursos y traspaso de costes (gastos).

Dades de capçalera

Nº documento: Fecha documento: 19.04.2024

Clase documento: TR Fecha contab.: 19.04.2024

Sociedad: UPC EUR UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA

Dades adicionales

Texto de doc.: Rectificació romanent vs disponibilitat

Justificacions projectes CTT

☐ Traslado per justificacions projectes CTT

Posicions doc.

P...	I...	E...	R...	Import total	Pos. presupost.	Centre gestor	Fons	Cte. mayor	Centre cost.	Element PEP	Ordre de cost	Asignació/Codi Viatge	Text
1	1	0	0,98		G/22763/CTT	183151		DI852000		S-00794			Rectificació romanent vs disponibilitat
2	1	0	0,98		G/22763/CTT	183151		DI852000		R-01225			Rectificació romanent vs disponibilitat
3													
4													

Si tot és correcte gravem

Crear traslado de recursos y traspaso de costes (gastos).

Dades de capçalera

Nº documento: Fecha documento: 19.04.2024

Clase documento: TR Fecha contab.: 19.04.2024

Sociedad: UPC EUR UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA

Dades adicionales

Texto de doc.: Rectificació romanent vs disponibilitat

Justificacions projectes CTT

☐ Traslado per justificacions projectes CTT

Ens donarà un número 1000XXXX i un 2000XXXX corresponents el primer al trasllat de recursos (part TR del TR-TC) i el segon al trasllat de costos (part TC del TR-TC).

Afegir documentació al 1000XXXX (plantilla TR-TC i mail de petició si és necessari) des de la transacció (ZTRASREC2 – Visualitzar / Anul·lar)

Visualizar/Anular trasl. recursos y trasp. costes/ingresos.

Sociedad: UPC UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA

Selección por nombre de documento

☒ Traslado de recursos

10006824

☐ Traspaso de costes/ingresos

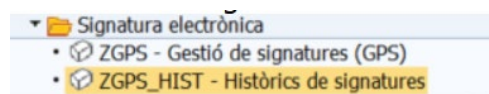
Clicar l'ícona d'ulleres i llapis i després el d'Anexos

Els TR-TC s'han d'enviar a la signatura mitjançant el portafirmes.

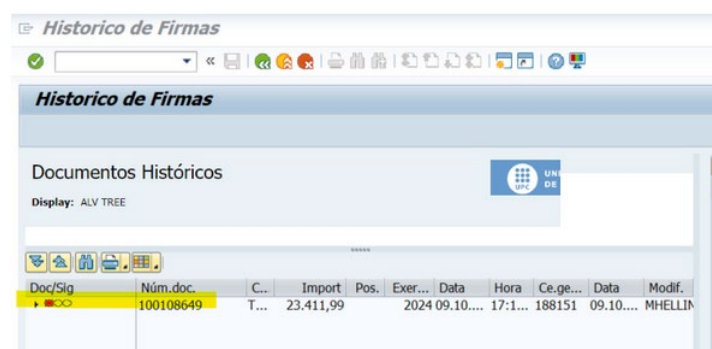
MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

eap/esr

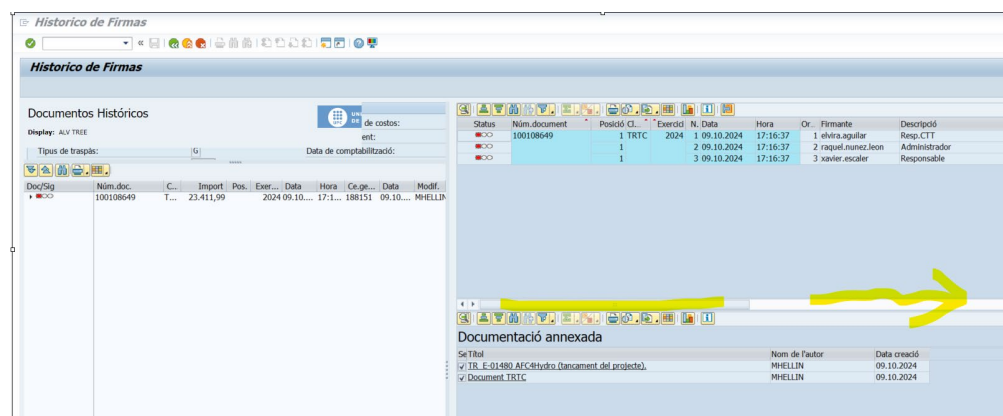
En ocasions algun dels signants **rebutja el TR-TC** quan el rep al portafirmes. Per poder veure el motiu cal anar a l'històric de signatures



A continuació posar el número de document



Clicant dues vegades sobre el document, entrareu al TR-TC i veureu la següent pantalla



Us heu de moure cap a la dreta per la barra i veure el motiu que ha escrit el signant que ha rebutjat el TR-TC

Verificació de dades registrades

A continuació anirem a l'informe de compte de resultats (Y_DES_80000015) per verificar què efectivament el TR-TC està correctament registrat

Compte de Resultats							
23.04.2013		0,00	22,10	TANCAMENT PROJECTE J-01267	2000267097	23.04.2013	
23.04.2013		0,00	63,76	TANCAMENT PROJECTE J-09405	2000267098	23.04.2013	
29.04.2013		0,00	134,92	TANCAMENT PROJECTE C-07302	2000267926	29.04.2013	
29.04.2013		0,00	11,81	TANCAMENT PROJECTE C-04158	2000267931	29.04.2013	
04.05.2016		0,00	1.342,71-	TANCAMENT CONVENI C-04329	2000342116	04.05.2016	
08.11.2018		0,00	2,20	COBRIR REINTEGRAMENT MINISTERI (J-0	2000379617	08.11.2018	
04.07.2022		0,00	4,66-	Tancament de projecte per jubilació	2000429591	04.07.2022	
05.07.2022		0,00	86,36-	Traspàs de romanent per tancament J	2000429649	05.07.2022	
08.02.2023	Trasp dispo entre Pr	0,00	9,99	Compensació de dèficit negatiu en R	2000440254	08.02.2023	

És essencial fer la comprovació perquè en alguna ocasió el TR-TC es queda a mitges i només es registra el TR i no el TC.

Si es detecta que ha passat això s'ha de contactar amb SGERI

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

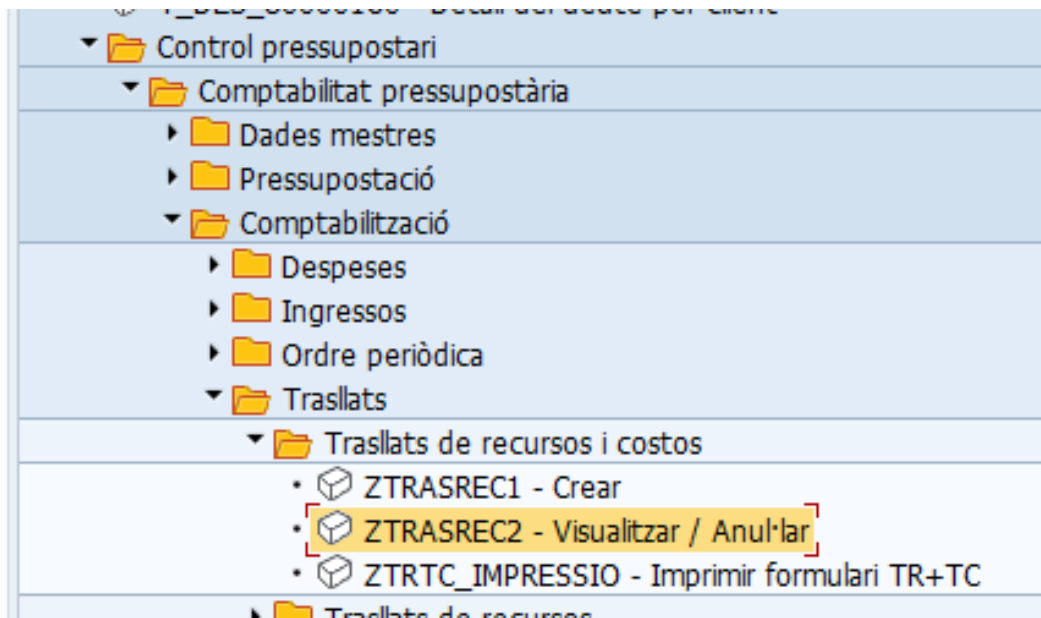
eap/esr

Anul·lació de TR-TC

Els TR-TC queden registrats en el moment en què gravem al SAP.

Així, si ens hem equivocat en alguna dada, haurem d'anul·lar-lo i tornar-lo a fer

Per registrar l'anul·lació anem al següent menú:



I triem l'opció anul·lar. Identifiquem el número de TR o TC a anul·lar i anul·lem.

Aquesta opció serà possible sempre què estem registrant en el mateix any.

Si hem d'anul·lar un TR-TC d'un any anterior només es podrà fer registrant un nou TR-TC amb les mateixes dades però l'emissor i el receptor intercanviats

Visualizar/Anular trasl. recursos y trasp. costes/ingresos.

Anexos Traslado de recursos Traspaso **Anular**

Dades de capçalera	
Nº Doc. traslat de recursos:	100101403
Nº Doc. traspàs de costos:	2000443200
Classe de document:	TR
Data del document:	03.04.2023
Tipus de traspàs:	G
Data de comptabilització:	03.04.2023
Societat:	UPC
Moneda:	EUR

Dades addicionals	
Text de capçalera: APORTACIÓ FINAL AJUNTAMENTS I DIBA AL PECT	
Justificacions projectes CTT	
☒ Traslats per justificacions projectes CTT	
Tipus justificació:	Compensació de dèficit

Posicions doc.

Glossari

Aquest glossari no pretén mostrar definicions exhaustives sinó útils per a la interpretació del manual al què s'annexa.

Albarà: document que incorpora tota la informació necessària respecte al servei prestat per confeccionar una factura.

B2brouter: sistema d'enviament electrònic de factures

Classe de document: Codi de dos dígit amb que s'identifica un document registrat

Centre gestor (CeGe): Codi de 6 xifres que indica el campus on es gestiona el projecte.

Certificat digital: eina que permet identificar-se i signar a la xarxa de manera fiable.

Codi de Projecte: Element amb format lletra i cinc dígit numèrics (X-00000) que actua com una borsa on es registren tots els ingressos i les despeses corresponents a una actuació de recerca. També anomenat element PEP

Codis DIR3: codis necessaris per a l'emissió de factures electròniques

Compte major: xifra de 8 dígit determinada pel Pla General de Comptabilitat que recull diferents ingressos i despeses financeres

Comunitari: adjectiu que identifica com a "part dels països que formen la Unió Europea (UE)"

CD (Cost directe): costos directament associats al desenvolupament del projecte

CI (Cost indirecte): costos comuns a una sèrie de projectes, atès que afecten de manera general al funcionament de la Universitat. Son els costos que es "sufragaran" amb l'overhead

CPD: tercer no habitual

Creditor: persona física o jurídica a la que la UPC ha sol·licitat un be o servei a canvi d'una contraprestació.

Deutor: persona física o jurídica que deu diners a la UPC

Divisa: Moneda diferent de l'euro

Disponibilitat: capacitat de registrar despesa a un projecte

Document FI: codi de document financer, 4001XXXXXX

Element PEP: Codi de projecte

Extracomunitari: que no pertany als països que conformen la Unió Europea

Factura: document emès pel venedor quan es produeix una venda de mercaderies o prestació del serveis

Factura rectificativa: factura que anul·la una anterior

FI: document financer d'ingrés

Intranet: xarxa d'ordinadors d'ús intern de la UPC per agilitzar i/o facilitar tasques

IVA: Impost sobre el valor afegit

Match code: desplegable on SAP ofereix les diferents opcions a triar

Manament (RD): document pressupostari d'ingrés per subvencions

NIF: número d'identificació fiscal

Partida pressupostària: unitat bàsica d'assignació i gestió dels ingressos i les despeses d'un pressupost

Projecte: unitat de registre de comptabilitat analítica que actua com una borsa on es recollen tots els ingressos i les despeses corresponents a una actuació de recerca. També anomenat element PEP

Projectes tipus 1: subvencions que no generen fons de lliure disposició.

Projectes tipus 2: convenis, contractes, serveis, donacions i cursos que generen fons de lliure disposició

Projectes tipus 3: subvencions internacionals que generen fons de lliure disposició

Overhead: percentatge dels ingressos per projectes que es retreu per fer front a les despeses indirectes de la gestió dels mateixos.

Preliminar: provisional, sense finalitzar

SAP: programa de gestió comptable que utilitza la UPC

VIES: eina d'intercanvi d'informació europea sobre l'IVA que permet saber si un professional o una empresa compleix amb la legislació per operar amb consideració d'operador intracomunitari

SGERI: Servei de Gestió econòmica de la recerca i innovació. Servei que realitza les gestions econòmiques de la recerca centralitzades

SII: Sistema d'Informació Immediata de l'Agència Tributària

Subvenció: En comptabilitat pública és tot desplaçament patrimonial que té per objecte un lliurament dinerari o en espècie entre els diferents agents de les administracions públiques, i d'aquests a altres entitats públiques, privades i particulars, així com les realitzades per aquestes a una administracions públiques, totes elles sense contrapartida directa per part dels ens beneficiaris; afectat a un fi, propòsit activitat o projecte específic (en això es diferencia de la transferència); amb obligació per part del destinatari de complir les condicions i requisits que s'haguessin establert o, en cas contrari, procedir al seu reintegrament.

Tp/canvi: tipus de canvi. Relació de canvi entre diferents monedes

Trasllats (TR-TC): son moviments de recursos entre projectes.

USR: unitats de suport a la recerca ubicades als diferents campus de la universitat

Variants de visualització:

MANUAL DE REGISTRE D'INGRESSOS DE RECERCA

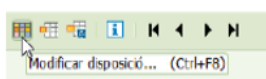
eap/esr

Una “disposició” (o variant de visualització, o layout) a SAP és la forma en que podem veure determinada informació. La manera de gravar, modificar o visualitzar una determinada disposició és igual en qualsevol de les transaccions o informes de SAP.

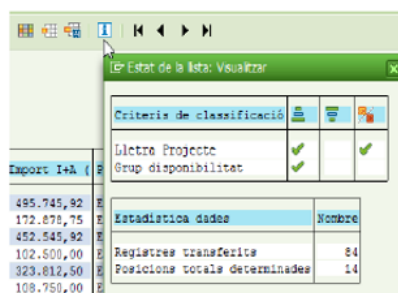
Aquesta funcionalitat es troba tant en determinades transaccions com en la majoria dels llistats.

L'objectiu és col·locar aquells camps que ens interessa en un ordre determinat.

- › Aquestes variants de visualització es poden modificar, guardar i eliminar fent ús dels diferents botons:



També tenim un botó molt útil amb la informació resum de l'informe generat:



Àrea SICSAP del CTT