



Presentación telemática de la liquidación de presupuesto (XBRL)

Introducción

Instalación y acceso

Preparación de los datos a emitir

Visualización y cumplimentación de datos

Fichero XBRL

Introducción

En este apartado explicaremos cómo se puede emitir desde Sicalwin el fichero de liquidación de presupuesto e información adicional a enviar al Ministerio de Economía y Hacienda, Coordinación Financiera con las entidades locales.

El diseño del fichero y la información exigida corresponde a los requerimientos de la Orden EHA/468/2007, de 22 de Febrero (BOE 6 de Marzo de 2007), por la que se establecen las condiciones generales y el procedimiento para la presentación telemática de la liquidación de presupuestos de las entidades locales y de la información adicional requerida para la aplicación efectiva del principio de transparencia en el ámbito de la estabilidad presupuestaria.

En la orden mencionada anteriormente se detalla (Art. 3.2), las formas de enviar la información, que son 3:

El Interventor o funcionario asimilado de la Entidad Local podrá optar por cualquiera de las siguientes posibilidades a la hora de transmitir los datos:

- a) Transcribir manualmente los datos a los cuestionarios de la aplicación de captura de datos diseñada al efecto.
- b) Importar los datos desde archivos con los formatos ofimáticos que se determinen, descargables desde la propia aplicación de captura de datos, a las celdas de los cuestionarios respectivos.
- c) Utilizar el formato normalizado de archivo, basado en el estándar internacional XBRL (eXtensible Business Reporting Language) para simplificar la automatización del intercambio de información financiera, disponible para su descarga en la propia aplicación.

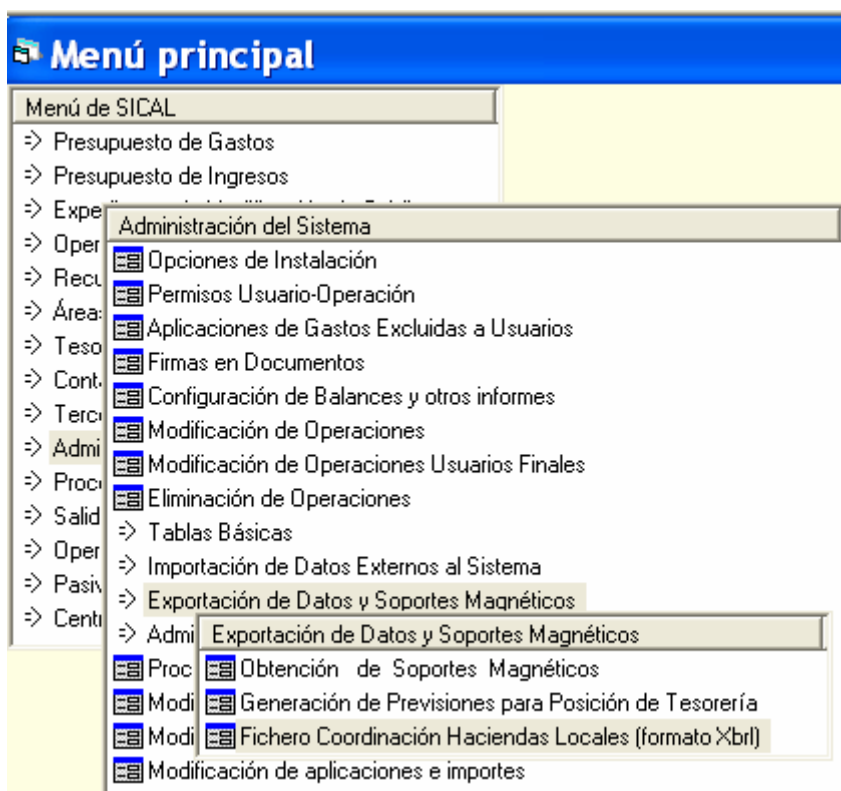
Sicalwin emite el fichero xbrl especificado en el apartado “c”, y que ahora pasamos a explicar.

Instalación y acceso

Antes de seguir las instrucciones de emisión del fichero, asegúrese de tener instalada la revisión de Sicalwin que lo incorpora, ya sea en versión 6.00 o 7.00.

La opción de emisión del fichero la tenemos en el menú principal de sicalwin.

Administración del sistema – Exportación de datos y Soportes magnéticos – Fichero Coordinación Haciendas Territoriales (Formato xbrl)



Este punto de menú ejecuta un proceso externo, llamado “SicalWin-Xbrl.exe” y que se encuentra (si la instalación se ha realizado correctamente) en la subcarpeta “Utilidades” dentro de la carpeta “Sicalwin 2006”.

También en este subcarpeta deben estar situados una base de datos Access llamada “xbrl.mdb” y un fichero de texto denominado “ModeloXbrl.txt”.

Si al entrar en el proceso le da algún error, compruebe que lo indicado anteriormente es correcto.

Si ejecuta el proceso directamente desde la subcarpeta (no entrando desde Sicalwin), el sistema le pedirá usuario y clave, así como la entidad / ejercicio de la cual se pretende emitir el fichero.

Login

SICALWIN

SicalWin-Xbrl

Procedimiento para la presentación telemática al Ministerio de Economía y Hacienda de la liquidación de los presupuestos de las Entidades Locales en formato Xbrl

Identificación de usuario

Usuario:

Contraseña:

AYTOS

Login

SICALWIN

SicalWin-Xbrl

Procedimiento para la presentación telemática al Ministerio de Economía y Hacienda de la liquidación de los presupuestos de las Entidades Locales en formato Xbrl

Identificación de usuario

Usuario:

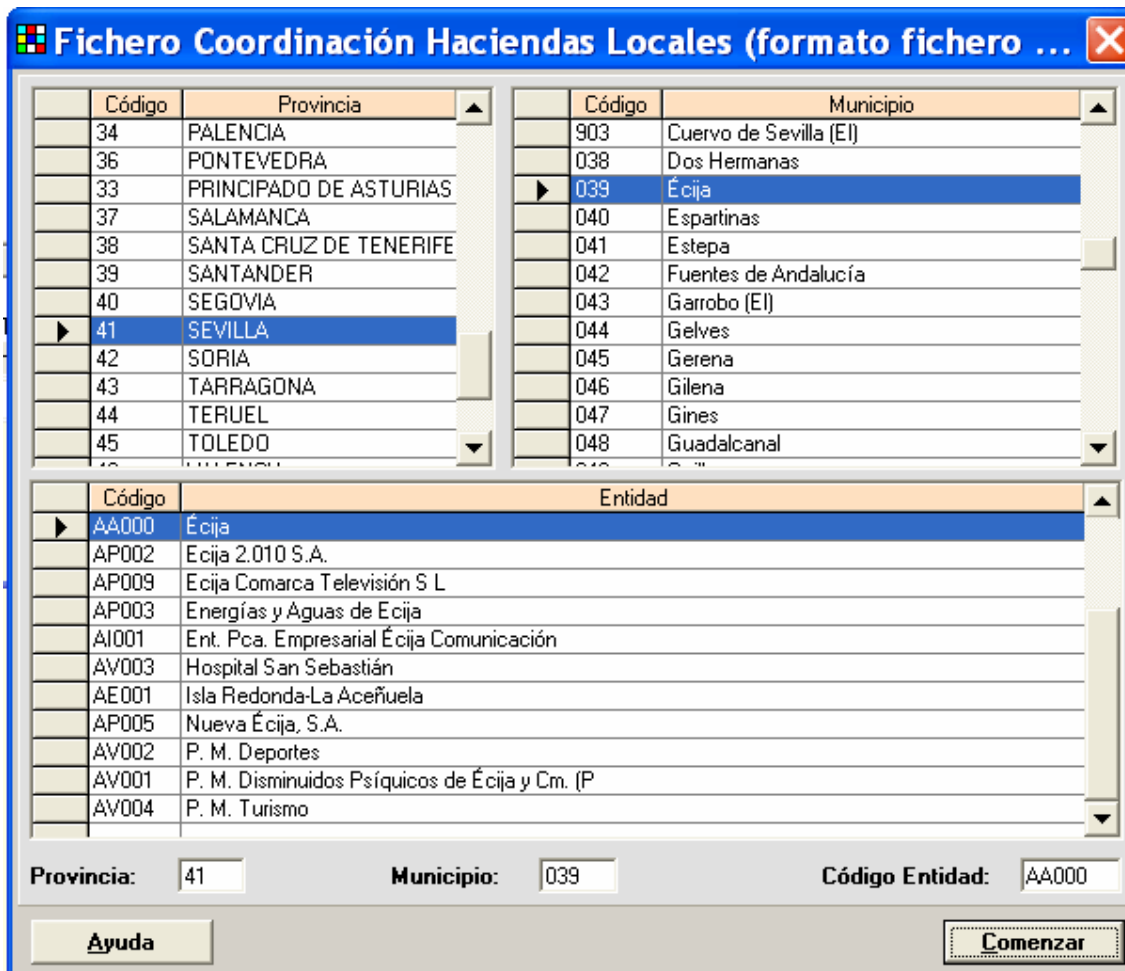
Contraseña:

| Ejercicio | Entidad (SicaWin) | |
|-----------|--------------------------|-------------------------------------|
| ▶ 2006 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2007 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input type="checkbox"/> |
| 2008 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input type="checkbox"/> |
| 2009 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input type="checkbox"/> |
| 2010 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input type="checkbox"/> |
| 2013 | JLO-ACCESS (Normal) (VE) | <input type="checkbox"/> |

Comenzar

Preparación de los datos a emitir

Nada más entrar en el sistema, lo primero que se nos presenta es una pantalla de elección de la entidad que va a generar el fichero.



| Código | Provincia |
|--------|------------------------|
| 34 | PALENCIA |
| 36 | PONTEVEDRA |
| 33 | PRINCIPADO DE ASTURIAS |
| 37 | SALAMANCA |
| 38 | SANTA CRUZ DE TENERIFE |
| 39 | SANTANDER |
| 40 | SEGOVIA |
| 41 | SEVILLA |
| 42 | SORIA |
| 43 | TARRAGONA |
| 44 | TERUEL |
| 45 | TOLEDO |

| Código | Municipio |
|--------|------------------------|
| 903 | Cuervo de Sevilla (EI) |
| 038 | Dos Hermanas |
| 039 | Écija |
| 040 | Espartinas |
| 041 | Estepa |
| 042 | Fuentes de Andalucía |
| 043 | Garrobo (EI) |
| 044 | Gelves |
| 045 | Gerena |
| 046 | Gilena |
| 047 | Gines |
| 048 | Guadalcanal |

| Código | Entidad |
|--------|---|
| AA000 | Écija |
| AP002 | Ecija 2.010 S.A. |
| AP009 | Ecija Comarca Televisión S L |
| AP003 | Energías y Aguas de Ecija |
| AI001 | Ent. Pca. Empresarial Écija Comunicación |
| AV003 | Hospital San Sebastián |
| AE001 | Isla Redonda-La Aceñuela |
| AP005 | Nueva Écija, S.A. |
| AV002 | P. M. Deportes |
| AV001 | P. M. Disminuidos Psíquicos de Écija y Cm. (P |
| AV004 | P. M. Turismo |

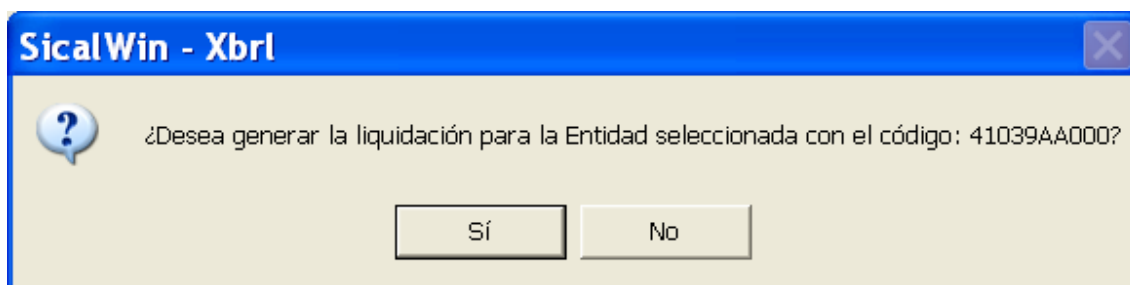
Provincia: Municipio: Código Entidad:

Elegiremos por este orden la provincia, el Municipio, y finalmente la entidad.

En la parte inferior se irá completando el código de cada una de ellas.

Si la entidad no aparece en la lista (puede ser de nueva creación), el código MAP de la entidad se puede teclear directamente en la casilla inferior derecha.

Una vez completados estos datos, pulsamos el botón “Comenzar”.

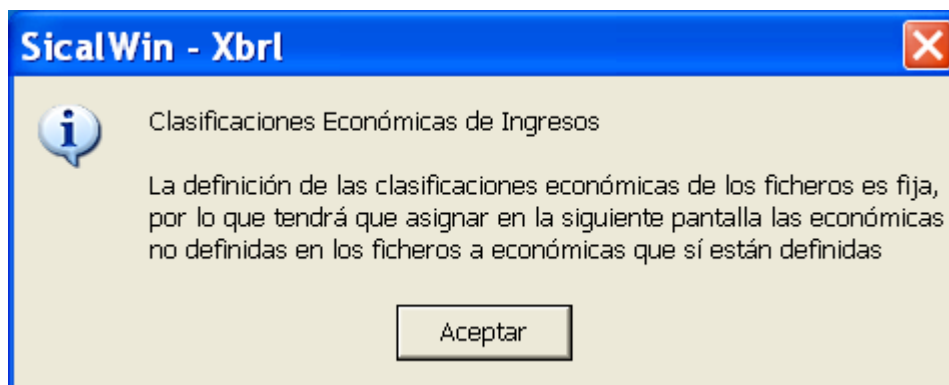


SicalWin - Xbrl

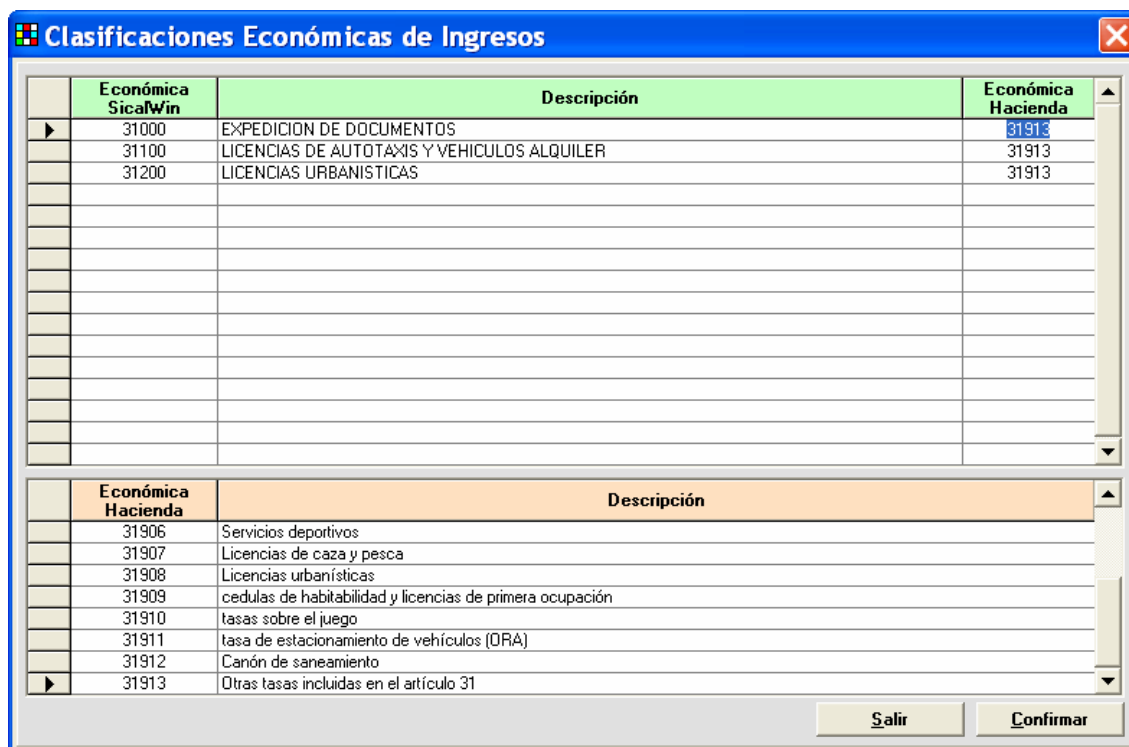
¿Desea generar la liquidación para la Entidad seleccionada con el código: 41039AA000?

Los datos de la liquidación han de presentarse en una estructura presupuestaria que difiere ligeramente de la que se puede tener en el presupuesto, sin embargo, el diseño del fichero exige que los conceptos presupuestarios que se utilicen sean los establecidos para la presentación de esta liquidación, por lo que el primer trabajo a realizar es **relacionar** los conceptos que estamos utilizando en nuestro presupuesto y que no existen en el diseño de la estructura presupuestaria establecida para la presentación del fichero.

El sistema nos emitirá un mensaje para enlazar en primer lugar conceptos de ingreso (clasificación económica), y posteriormente de gastos (clasificación económica y funcional)



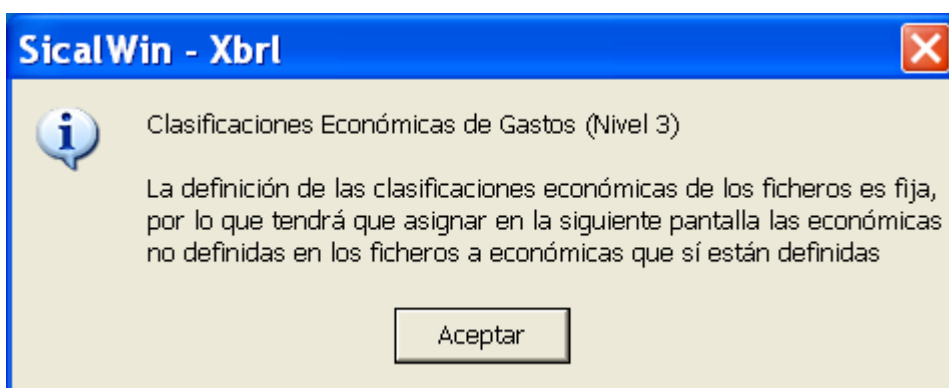
Aceptamos el mensaje y nos aparecen en la parte superior de la pantalla aquellos conceptos que no existen en la estructura del Ministerio.



Situando el cursor en cada concepto, en la parte inferior de la pantalla aparece una ayuda de los conceptos con los que se puede relacionar. Teclearemos el concepto deseado en la columna superior “Económica Hacienda”.

Normalmente existe un concepto genérico, que será el más adecuado en muchos casos. En el ejemplo de arriba, para el concepto “31000” hemos tomado el concepto “31913”. Para los otros dos, también nos ha parecido más adecuado el concepto “31913”

Cuando tengamos completa la pantalla de ingresos, pulsamos “confirmar”, y pasamos a gastos.



| Clasificaciones Económicas de Gastos (Nivel 3) | | | |
|--|--------------------------------------|--|--------------------|
| Económica SicalWin | Descripción | | Económica Hacienda |
| ▶ 22000 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | | 229 |
| 22100 | ENERGÍA ELECTRICA | | 229 |
| 22300 | TRANSPORTES | | 229 |
| 22600 | CANONES | | 229 |
| 62400 | MATERIAL DE TRANSPORTE | | 622 |
| 62500 | MOBILIARIO | | 622 |
| 62600 | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION | | 622 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Económica Hacienda | Descripción | | |
| 224 | Primas de seguros | | |
| 225 | Tributos | | |
| ▶ 229 | Otros (resto del art 22) | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Procedemos de igual modo que en ingresos. Vamos situando el cursor en cada línea de la parte superior, nos fijamos en la ayuda inferior, y tecleamos el concepto más adecuado. En el ejemplo superior, para la económica Sicalwin “22000” hemos optado por la económica Hacienda “229”.



Confirmamos la relación de las económicas de gastos, y finalmente, si hay que relacionar algo en clasificación funcional, también completaremos la pantalla. Si no, el sistema pasará directamente a los cálculos.

Si no nos aparece alguna de las pantallas de relación, es que todos nuestros conceptos están definidos en el fichero de Hacienda, y no es necesaria ninguna relación.

Visualización y cumplimentación de datos

Una vez que el sistema realiza los cálculos correspondientes obtenidos de Sicalwin, tenemos 9 pestañas y un botón inferior para 5 anexos:

- Clasificación económica por capítulos
- Desglose de ingresos
- Desglose de gastos
- Clasificación funcional
- Transferencias a Entes del Sector público
- Existencias en Caja y Bancos (Exc.valores)
- Estado de situación y movimientos de las operaciones no presupuestarias
- Remanente de tesorería
- Resultado presupuestario
- Anexos 1 al 5

La mayoría de los datos salen directamente de Sicalwin, pero algunos de ellos tendrán que teclearse manualmente, por no ser datos que se puedan extraer de la contabilidad.

Otros van a salirnos de la contabilidad, completando una información que nos requerirá el sistema. Veamos las distintas pestañas.

Clasificación económica por capítulos

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------|--|--|---|--|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| | Clasificación económica Ingresos | | Previsión definitiva del ejercicio corriente | Derechos reconocidos netos del ejercicio corriente | Recaudación líquida del ejercicio corriente | Recaudación líquida (de todos los ejercicios cerrados) | | |
| ▶ 1 | IMPUESTOS DIRECTOS | | 250.000,00 | 67.935,00 | 48.935,00 | 0,00 | | |
| 2 | IMPUESTOS INDIRECTOS | | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | TASAS PRECIOS PUBLICOS Y OTROS I | | 85.000,00 | 460,15 | 312,00 | 0,00 | | |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 260.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | | |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 6 | ENAJENACION DE INVERSIONES REAL | | 210.100,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | | |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | 240.000,00 | 112.000,00 | 97.000,00 | 0,00 | | |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | 165.000,00 | 165.000,00 | 165.000,00 | 0,00 | | |
| | Total Ingresos | | 1.320.100,00 | 475.395,15 | 441.247,00 | 0,00 | | |
| | Clasificación económica Gastos | | Créditos definitivos del ejercicio corriente | Obligaciones reconocidas netas del ejercicio corriente | Pagos realizados del ejercicio corriente | Pagos líquidos de todos los ejercicios cerrados | | |
| ▶ 1 | GASTOS DE PERSONAL | | 150.000,00 | 970,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SE | | 290.000,00 | 133.760,00 | 5.050,00 | 0,00 | | |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | | 100.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 80.000,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | | |
| 6 | INVERSIONES REALES | | 630.000,00 | 129.600,00 | 5.500,00 | 0,00 | | |
| 7 | TRANSFENCIAS DE CAPITAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Total Gastos | | 1.320.100,00 | 265.130,00 | 11.350,00 | 0,00 | | |

Esta información sale de la contabilidad y lógicamente no puede ser modificada. El botón “Exportar Rejilla Excel” nos permitirá llevarla a Hoja de Cálculo.

(Los botones “Ayuda”, “Anexos” y “Generar Fichero serán explicados posteriormente”)

Desglose de ingresos

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------|-------------|-----------------------------------|--|--|---|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | | | | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Capítulo | Artículo | Concepto | Subconcepto | Ingresos | Previsión definitiva del ejercicio corriente | Derechos reconocidos del ejercicio corriente | Recaudación líquida del ejercicio corriente | Recaudación líquida de ejercicios cerrados | | | |
| 1 | | | | IMPUESTOS DIRECTOS | 250.000,00 | 67.935,00 | 48.935,00 | 0,00 | | | |
| | 10 | | | SOBRE LA RENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 100 | | Impuestos sobre la Renta de las | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 101 | | Impuesto sobre sociedades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 102 | | Impuestos sobre la Renta de no | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 11 | | | SOBRE EL CAPITAL | 250.000,00 | 67.935,00 | 48.935,00 | 0,00 | | | |
| | | 110 | | Impuesto sobre sucesiones y don | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 111 | | Impuesto sobre patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 112 | | IMPUESTO SOBRE BIENES INM | 90.000,00 | 67.935,00 | 48.935,00 | 0,00 | | | |
| | | 113 | | IMPUESTOS SOBRE VEHICULO | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 114 | | IMPUESTO SOBRE EL INCREM | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 13 | | | SOBRE ACTIVIDADES ECONOMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 17 | | | RECARGOS SOBRE IMPUESTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 18 | | | Otros impuestos directos (Imp. so | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 19 | | | IMPUESTOS DIRECTOS EXTIN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2 | | | | IMPUESTOS INDIRECTOS | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 21 | | | Impuestos sobre el valor añadido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 210 | | Impuesto sobre el valor añadido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 22 | | | Impuestos sobre consumos espe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | 220.00 | Impuesto sobre el alcohol y bebic | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | Total Ingresos | 1.320.100,00 | 475.395,15 | 441.247,00 | 0,00 | | | |

Información obtenida de contabilidad.

Desglose de gastos

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------|-------------|---------------------------|--|--|--|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | | | | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Capítulo | Artículo | Concepto | Subconcepto | Gastos | Créditos definitivos del ejercicio corriente | Obligaciones reconocidas del ejercicio corriente | Pagos realizados del ejercicio corriente | Pagos líquidos de ejercicios cerrados | | | |
| 1 | | | | GASTOS DE PERSONAL | 150.000,00 | 970,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 10 | | | ALTOS CARGOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 11 | | | PERSONAL EVENTUAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 12 | | | FUNCIONARIOS | 120.000,00 | 870,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 120 | | RETRIBUCIONES BASICAS | 60.000,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 121 | | RETRIBUCIONES COMPLEME | 60.000,00 | 470,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 122 | | RETRIBUCIONES EN ESPECIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 124 | | RETRIBUCIONES DE FUNCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 13 | | | LABORAL FIJO | 30.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 130 | | LABORAL FIJO | 30.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 131 | | LABORAL EVENTUAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 14 | | | OTRO PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 15 | | | INCENTIVOS AL RENDIMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 16 | | | CUOTAS, PRESTACIONES Y O | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 160 | | CUOTAS SOCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 160.00 | | SEGURIDAD SOCIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 160.01 | | SEGURIDAD SOCIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 161 | | PRESTACIONES SOCIALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 161.01 | | PENSIONES AL PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 161.05 | | PENSIONES A CARGO DE LA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 161.07 | | ASISTENCIA MEDICO FARMAC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | Total Gastos | 1.320.100,00 | 265.130,00 | 11.350,00 | 0,00 | | | |

Información obtenida de contabilidad.

Clasificación funcional

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Cód. | Funciones | | Cap 1 | Cap 2 | Cap 3 | Cap 4 | Cap 6 | Cap |
| 0 | DEUDA PUBLICA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | ORGANOS DE GOBIERNO | | 970,00 | 133.760,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | |
| 11 | ORGANOS DE GOBIERNO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | ADMINISTRACION GENERAL | | 970,00 | 133.760,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | |
| 2 | PROTECCION CIVIL Y SEGURID | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 | SEGURIDAD Y PROTECCION CI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | SEGURIDAD, PROTECCION Y P | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | |
| 31 | SEGURIDAD Y PROTECCION SI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | |
| 32 | PROMOCION SOCIAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 321 | PROMOCION EDUCATIVA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 322 | PROMOCION DE EMPLEO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 323 | PROMOCION Y REINSERCIÓN E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 324 | PROMOCION DE LA MUJER | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | PRODUCCION DE BIENES PUBL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 41 | SANIDAD | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 412 | HOSPITALES, SERVICIOS ASIS* | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 413 | ACCIONES PUBLICAS RELATIV | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 414 | Otros servicios sanitarios | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 42 | EDUCACION | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 421 | Educación Preescolar | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Total Presupuesto de Gastos | | 970,00 | 133.760,00 | 0,00 | 800,00 | 129.600,00 | |

Exportar Rejilla Excel Ayuda Anexos Generar Fichero

Transferencias a entes del sector público

En este apartado se van a tomar las **obligaciones reconocidas** (Operaciones 240,250,400) de los **capítulos 4 y 7, excepto las de los artículos 47,48,49,77,78,79.**

Se agrupa la información por artículo y grupo de función, función o subfunción.

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|--|--|--------------------|-------------------------|--------------------------------|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Transferencias a Entes del Sector Público | | | | | | | | |
| Artículo ó Concepto | Grupo de función, Función ó Subfunción | | Importe | | | | | |
| 41 | 12 | | 25.000,00 | | | | | |
| Total Trasferencias a OOOA y Adm. Públicas: 25.000,00 | | | | | | | | |

Exportar Rejilla Excel Ayuda Anexos Generar Fichero

Existencias en Caja y Bancos (excluidos valores)

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Existencias en Caja y Bancos (excepto Valores) | | | | | | | | |
| Existencias iniciales en Caja y Bancos (excepto Valores) | | | | | 126.000,00 | | | |
| Ingresos. (del Presupuesto corriente, de los Presupuestos cerrados y de las Operaciones no presupuestarias (excepto Valores)) | | | | | 556.262,84 | | | |
| Pagos. (del Presupuesto corriente, de los Presupuestos cerrados y de las Operaciones no presupuestarias (excepto Valores)) | | | | | 50.787,84 | | | |
| Existencias finales en Caja y Bancos | | | | | 631.475,00 | | | |

Estos datos salen de contabilidad.

Estado de situación y movimientos de las operaciones no presupuestarias

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------|-------------------------|--------------------------------|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Estado de situación y movimientos de las operaciones no presupuestarias | | | | | | | | |
| Deudores y pagos pendientes de aplicación | Saldo inicial + Rectificaciones | Pagos efectuados | Total cargo | Data (ingreso) | Saldo pendiente de cobro al 31 del XII | | | |
| Deudores no presupuestarios | 9.000,00 | 5.081,40 | 14.081,40 | 0,84 | 14.080,56 | | | |
| Partidas pendientes de aplicación. Pagos | 0,00 | 8.160,00 | 8.160,00 | 1.200,00 | 6.960,00 | | | |
| Acreedores e ingresos pendientes de aplicación | Saldo inicial + Rectificaciones | Ingresos efectuados | Total data | Cargos (pagos) | Saldo pendiente de pago al 31 del XII | | | |
| Acreedores no presupuestarios | 10.000,00 | 23.081,40 | 33.081,40 | 0,00 | 33.081,40 | | | |
| Partidas pendientes de aplicación. Ingresos | 0,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 15.012,84 | 44.987,16 | | | |

Datos que salen de contabilidad.

Remanente de tesorería

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| | | | | Importe Año Actual | Importe Año Anterior | | | |
| 1. (+) Fondos líquidos: | | | | 632.525,00 | 0,00 | | | |
| 2. (+) Derechos pendiente de cobro: | | | | 53.691,55 | 0,00 | | | |
| - (+) del Presupuesto corriente: | | | | 34.148,15 | 0,00 | | | |
| - (+) de Presupuestos cerrados: | | | | 71.200,00 | 0,00 | | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias: | | | | -6.669,44 | 0,00 | | | |
| - (-) cobros realizados pendientes de Aplic. Definitiva: | | | | 44.987,16 | 0,00 | | | |
| 3. (-) Obligaciones pendientes de pago: | | | | 309.651,40 | 0,00 | | | |
| - (+) del Presupuesto corriente: | | | | 252.780,00 | 0,00 | | | |
| - (+) de Presupuestos cerrados: | | | | 10.000,00 | 0,00 | | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias: | | | | 53.831,40 | 0,00 | | | |
| - (-) pagos realizados pendientes de Aplic. Definitiva: | | | | 6.960,00 | 0,00 | | | |
| I. Remanente de tesorería total (1+2-3): | | | | 376.565,15 | 0,00 | | | |
| II. Saldos de dudoso cobro: | | | | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Exceso de financiación afectada: | | | | 67.400,00 | 0,00 | | | |
| IV. Remanente de tesorería para gastos Generales (I-II-III): | | | | 309.165,15 | 0,00 | | | |

Datos contables.

Resultado presupuestario

| Entidad: DE - Ejercicio: 2007 - Código: 41039AA000 | | | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|--|--|---|---|------------------------|-------------------|
| Clasificación Económica por Capítulos | Desglose de Ingresos | Desglose de Gastos | Clasificación Funcional | Transf. a Entes Sector Público | Existencias en Caja y Bancos (exc. Valores) | Est. de Sit. y Mov. de las Op. No Presup. | Remanente de Tesorería | Resultado Presup. |
| Conceptos | | | Derechos Reconocidos Netos (C1) | Obligac. Reconocidas Netos (C2) | Resultado Presupuestario (C3) | | | |
| a. Operaciones Corrientes | | | 98.395,15 | 160.530,00 | -62.134,85 | | | |
| b. Otras Operac. no Financieras | | | 212.000,00 | 129.600,00 | 82.400,00 | | | |
| 1. Total Operaciones no Financieras (a+b) | | | 310.395,15 | 290.130,00 | 20.265,15 | | | |
| 2. Activos Financieros | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Pasivos Financieros | | | 165.000,00 | 0,00 | 165.000,00 | | | |
| A. Resultado Presupuest. del ejercicio (C1 - C2) | | | 475.395,15 | 290.130,00 | 185.265,15 | | | |
| Ajustes | | | | | | | | |
| 4. Créditos gastados financ. con Remanente de tesorería para gastos generales | | | | | 0,00 | | | |
| 5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio | | | | | 29.400,00 | | | |
| 6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio | | | | | 67.400,00 | | | |
| B. Resultado Presupuestario Ajustado (A + 4 + 5 - 6) | | | | | 147.265,15 | | | |

Exportar Rejilla Excel Ayuda Anexos Generar Fichero

Son datos contables.

Anexo 1

Para entrar en los anexos, pulsaremos el botón del mismo nombre situado en la parte inferior de la pantalla.

Si se utilizan los modelos contables Simplificado o básico, no existen estos Anexos. No está habilitado el botón.

Anexos

Anexo 1 Anexo 2 Anexo 3 Anexo 4 Anexo 5

| Anexo 1. Intereses y rendimientos devengados en el ejercicio | | |
|--|--------------------------|----------------------|
| | Obligaciones Reconocidas | Intereses Devengados |
| 1. Intereses de la deuda interior | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intereses de préstamos del interior | 360,15 | 360,15 |
| 3. Intereses de la deuda exterior | 0,00 | 0,00 |
| 4. Intereses de préstamos del exterior | 0,00 | 0,00 |
| 5. Depósitos, fianzas y otros | 0,00 | 0,00 |
| 6. Gastos de formalización, modificación y cancelación de deudas | 0,00 | 0,00 |
| 7. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 |
| Total | 360,15 | 360,15 |

Guardar Anexos Recuperar Anexos

El anexo 1 corresponde a **Intereses y rendimientos devengados en el ejercicio**.

Los datos que se toman automáticamente son:

| Ejercicio XXXX | Obligaciones reconocidas | Intereses devengados |
|--|--------------------------|------------------------|
| 1. Intereses de la deuda interior | 30 (excepto 301) | 30 (excepto 301) |
| 2. Intereses de préstamos del interior | 31 (excepto 311) | 31 (excepto 311) |
| 3. Intereses de la deuda exterior | 32 (excepto 321 y 322) | 32 (excepto 321 y 322) |
| 4. Intereses de préstamos del exterior | 33 (excepto 332) | 33 (excepto 332) |
| 5. Depósitos, fianzas y otros | 34 | 34 |
| 6. Gastos de formalización, modificación y cancelación de deudas | 301,311,321 | 301,311,321 |
| 7. Diferencias de cambio | 322,332, | 322,332, |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |

En la columna **obligaciones reconocidas**, se toma el acumulado de obligaciones de la “consulta selección de aplicaciones de gastos de corriente” de Sicalwin. De aquellas clasificaciones económicas que comiencen por los dígitos especificados en la casilla correspondiente (Un artículo o concepto determinado).

La columna **intereses devengados**, se completa de la siguiente forma:

Si la entidad no utiliza gestión de pasivo, entonces se pone la misma cifra de la columna anterior (= obligaciones reconocidas). Y se permite modificar.

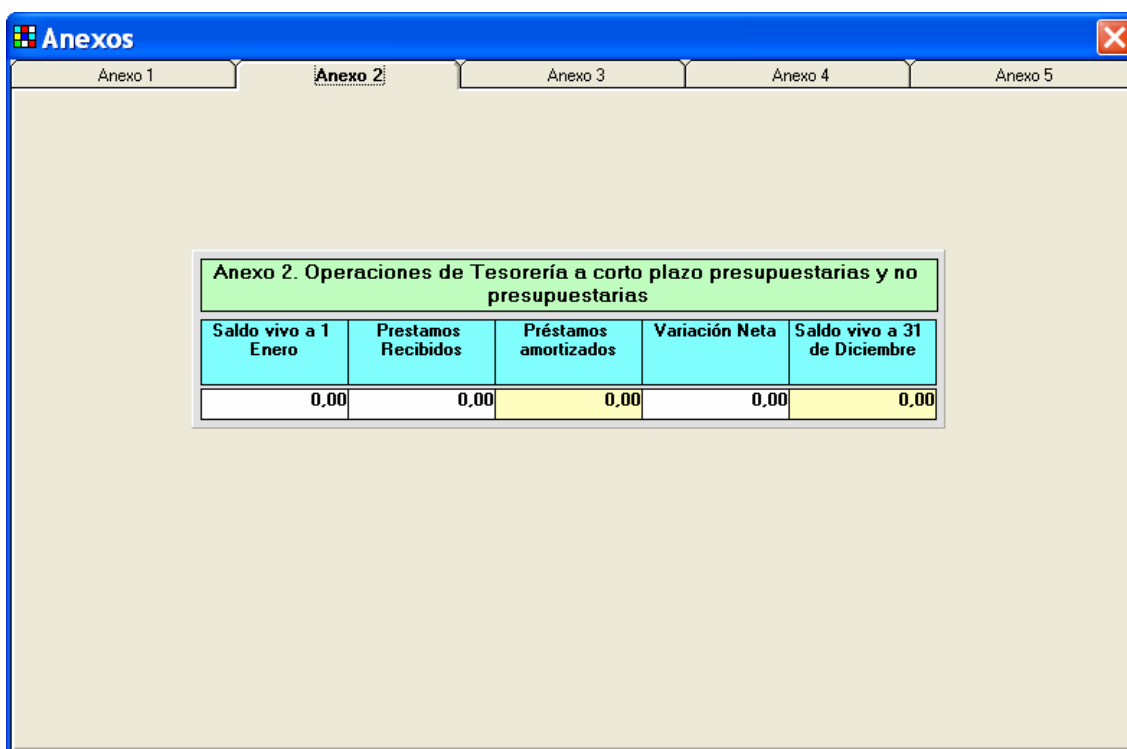
Si la entidad utiliza gestión de pasivo, se hacen los cálculos de intereses devengados según el cuadro de amortización de cada préstamo, y se suman para el artículo o concepto indicado en la casilla. También se permite modificar.

En la parte inferior tenemos dos botones que sirven para Guardar la información, o Recuperar la información grabada anteriormente.

Anexo 2

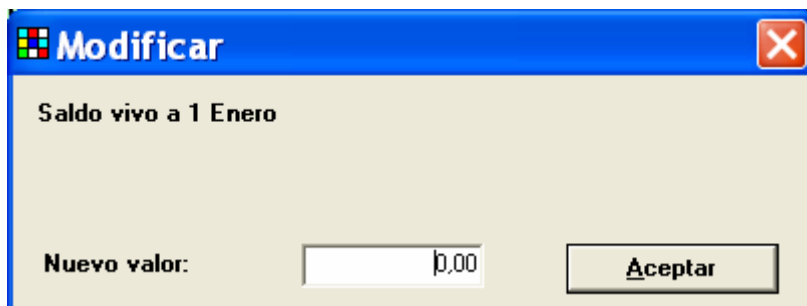
Son las **operaciones de tesorería a corto plazo** tomadas de la Gestión de Pasivo de Sicalwin.

Esta hoja permite modificación, situando el cursor en la casilla correspondiente.



| Anexo 2. Operaciones de Tesorería a corto plazo presupuestarias y no presupuestarias | | | | |
|--|---------------------|-----------------------|----------------|------------------------------|
| Saldo vivo a 1 Enero | Prestamos Recibidos | Préstamos amortizados | Variación Neta | Saldo vivo a 31 de Diciembre |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Si pongo el cursor en la primera casilla:

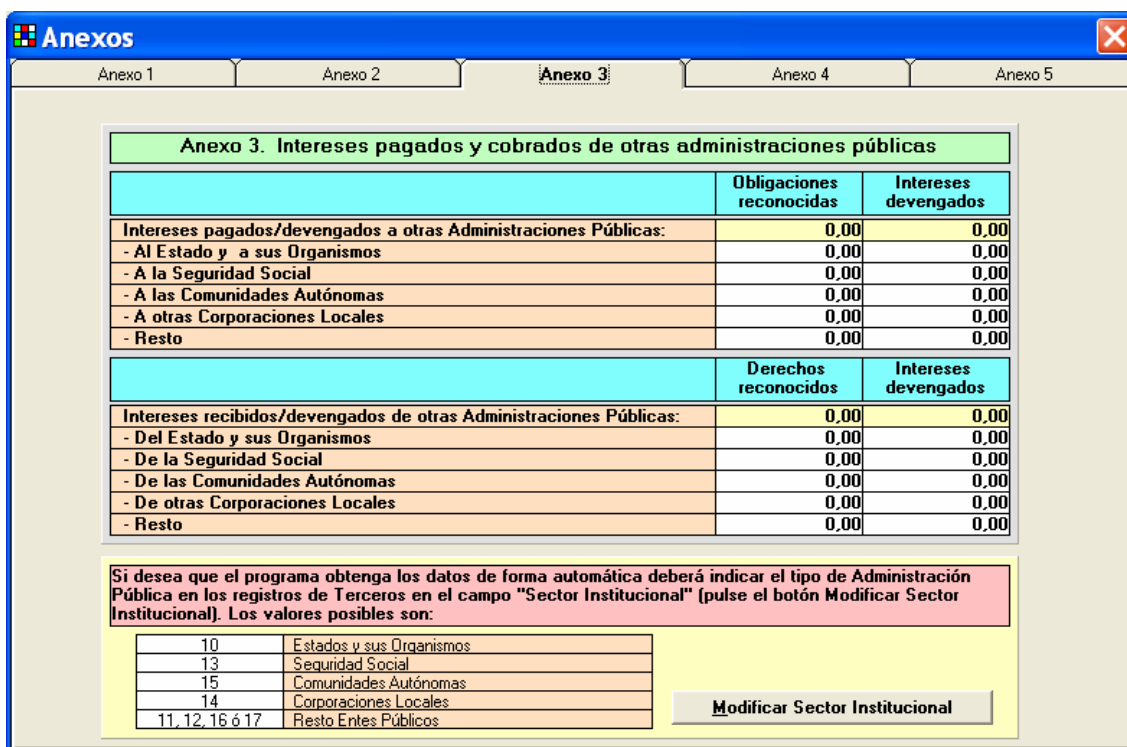


Saldo vivo a 1 Enero

Nuevo valor:

Anexo 3

Intereses cobrados y pagados por otras administraciones públicas.



The screenshot shows a software window titled 'Anexos' with a tab for 'Anexo 3'. The main content area displays a table with two sections: 'Intereses pagados/devengados a otras Administraciones Públicas' and 'Intereses recibidos/devengados de otras Administraciones Públicas'. Both sections have columns for 'Obligaciones reconocidas' and 'Intereses devengados' (or 'Derechos reconocidos'). All values in the tables are 0.00. Below the tables is a pink instruction box and a yellow box containing a list of institutional sectors and a 'Modificar Sector Institucional' button.

| Anexo 3. Intereses pagados y cobrados de otras administraciones públicas | | |
|--|--------------------------|----------------------|
| | Obligaciones reconocidas | Intereses devengados |
| Intereses pagados/devengados a otras Administraciones Públicas: | 0,00 | 0,00 |
| - Al Estado y a sus Organismos | 0,00 | 0,00 |
| - A la Seguridad Social | 0,00 | 0,00 |
| - A las Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 |
| - A otras Corporaciones Locales | 0,00 | 0,00 |
| - Resto | 0,00 | 0,00 |

| | Derechos reconocidos | Intereses devengados |
|---|----------------------|----------------------|
| Intereses recibidos/devengados de otras Administraciones Públicas: | 0,00 | 0,00 |
| - Del Estado y sus Organismos | 0,00 | 0,00 |
| - De la Seguridad Social | 0,00 | 0,00 |
| - De las Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 |
| - De otras Corporaciones Locales | 0,00 | 0,00 |
| - Resto | 0,00 | 0,00 |

Si desea que el programa obtenga los datos de forma automática deberá indicar el tipo de Administración Pública en los registros de Terceros en el campo "Sector Institucional" (pulse el botón Modificar Sector Institucional). Los valores posibles son:

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 10 | Estados y sus Organismos |
| 13 | Seguridad Social |
| 15 | Comunidades Autónomas |
| 14 | Corporaciones Locales |
| 11, 12, 16 6 17 | Resto Entes Públicos |

Modificar Sector Institucional

Es posible que en un primer momento esta pantalla nos aparezca con todo a cero. Esto puede ocurrir (aparte de por no tener ninguna operación de este tipo) por no tener clasificados los **Terceros**.

Es necesario completar el dato de "Sector institucional" en el mantenimiento de Terceros si deseamos que estos datos se completen automáticamente.

También se pueden completar a mano.

De todas formas no hace falta ir a "Mantenimiento de Terceros". Sólo pulsaremos el botón "modificar sector institucional", y el sistema ya nos abrirá una pantalla con los terceros que tienen operaciones de este tipo (intereses pagados y cobrados por otras AAPP) y se lo vamos asignando.

Cuando se asigna un sector institucional a un tercero concreto, este campo se actualiza en este ejercicio **y todos los siguientes** que existan. Es decir, valdrá para el año que viene.

Sector Institucional

| Documento | Nombre | Sector Institucional |
|-----------|---------------------------------|----------------------|
| AV | ACREEDORES VARIOS | 14 |
| ▶ BBVA | BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA | 14 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| Sector Institucional | Descripción |
|----------------------|------------------------------------|
| 14 | Corporaciones Locales |
| 15 | Comunidades Autónomas |
| 16 | Otros Entes Públicos |
| 17 | Empresas Públicas |
| 18 | Empresas Privadas |
| 19 | Familias e Inst.sin fines de lucro |
| 20 | Exterior |
| 99 | Otros sin especificar |

Grabar Datos

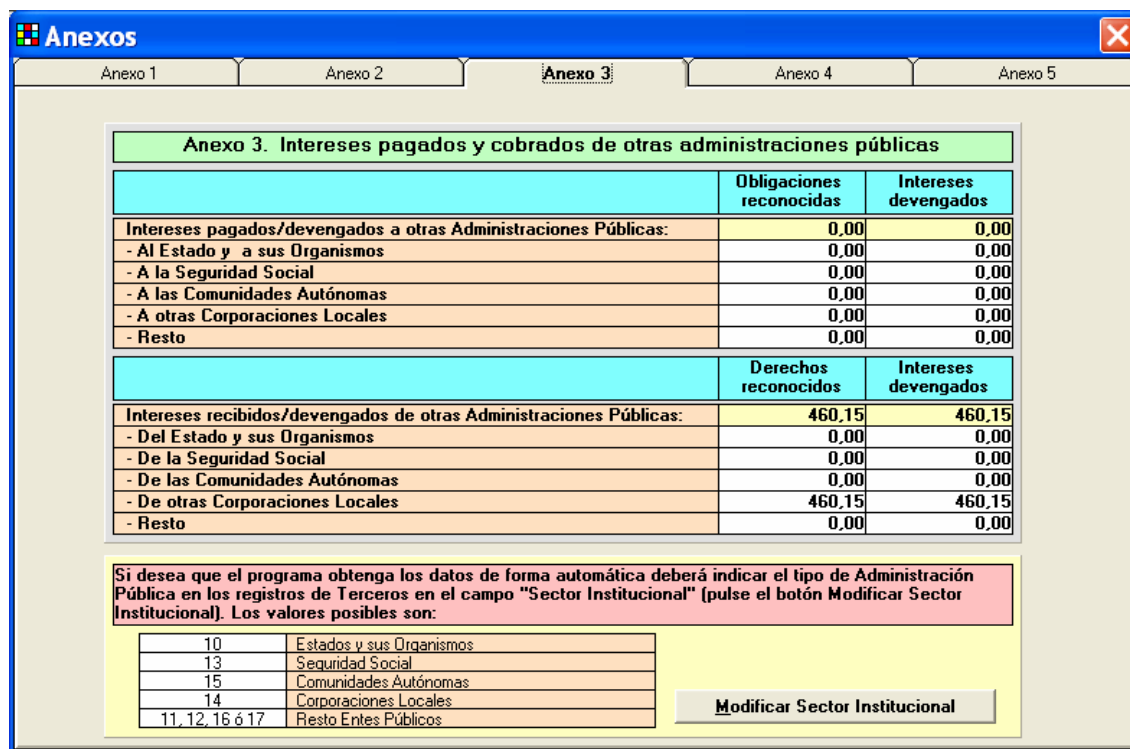
En **intereses pagados**, se tomarán en este cuadro las operaciones del **capítulo 3** de aquellos terceros que hayamos puesto como administración pública (sector institucional = 10,11,12,13,14,15,16 o 17, los especificados en la parte inferior de la pantalla)

| Ejercicio 2006 | Obligaciones reconocidas | Intereses devengados |
|--|--------------------------|----------------------|
| Intereses pagados/devengados a otras Administraciones Públicas: | 0,00 | 0,00 |
| - Al Estado y a sus Organismos | Sector =10 | |
| - A la Seguridad Social | Sector =13 | |
| - A las Comunidades Autónomas | Sector =15 | |
| - A otras Corporaciones Locales | Sector =14 | |
| - Resto | Sector =,11,12,16 o 17 | |

En **intereses cobrados**, se tomarán en este cuadro las operaciones de los **artículos 50,51 y 52** de aquellos terceros que hayamos puesto como administración pública (sector institucional = 10,11,12,13,14,15,16 o 17, los especificados en la parte inferior de la pantalla)

| Ejercicio 2006 | Derechos reconocidos | Intereses devengados |
|--|------------------------|----------------------|
| Intereses recibidos/devengados de otras Administraciones Públicas : | 0,00 | 0,00 |
| - Del Estado y sus Organismos | Sector =10 | |
| - De la Seguridad Social | Sector =13 | |
| - De las Comunidades Autónomas | Sector =15 | |
| - De otras Corporaciones Locales | Sector =14 | |
| - Resto | Sector =,11,12,16 o 17 | |

Una vez actualizado el sector institucional, se calculan las columnas:



Anexo 3. Intereses pagados y cobrados de otras administraciones públicas

| | Obligaciones reconocidas | Intereses devengados |
|--|--------------------------|----------------------|
| Intereses pagados/devengados a otras Administraciones Públicas: | 0,00 | 0,00 |
| - Al Estado y a sus Organismos | 0,00 | 0,00 |
| - A la Seguridad Social | 0,00 | 0,00 |
| - A las Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 |
| - A otras Corporaciones Locales | 0,00 | 0,00 |
| - Resto | 0,00 | 0,00 |

| | Derechos reconocidos | Intereses devengados |
|---|----------------------|----------------------|
| Intereses recibidos/devengados de otras Administraciones Públicas: | 460,15 | 460,15 |
| - Del Estado y sus Organismos | 0,00 | 0,00 |
| - De la Seguridad Social | 0,00 | 0,00 |
| - De las Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 |
| - De otras Corporaciones Locales | 460,15 | 460,15 |
| - Resto | 0,00 | 0,00 |

Si desea que el programa obtenga los datos de forma automática deberá indicar el tipo de Administración Pública en los registros de Terceros en el campo "Sector Institucional" (pulse el botón Modificar Sector Institucional). Los valores posibles son:

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 10 | Estados y sus Organismos |
| 13 | Seguridad Social |
| 15 | Comunidades Autónomas |
| 14 | Corporaciones Locales |
| 11, 12, 16 ó 17 | Resto Entes Públicos |

Modificar Sector Institucional

Las obligaciones y Derechos salen de contabilidad. En la columna "intereses devengados" se copia el mismo importe que en la columna anterior. El usuario puede modificarlo si dispone de más información de la que no existe en contabilidad.

Anexo 4

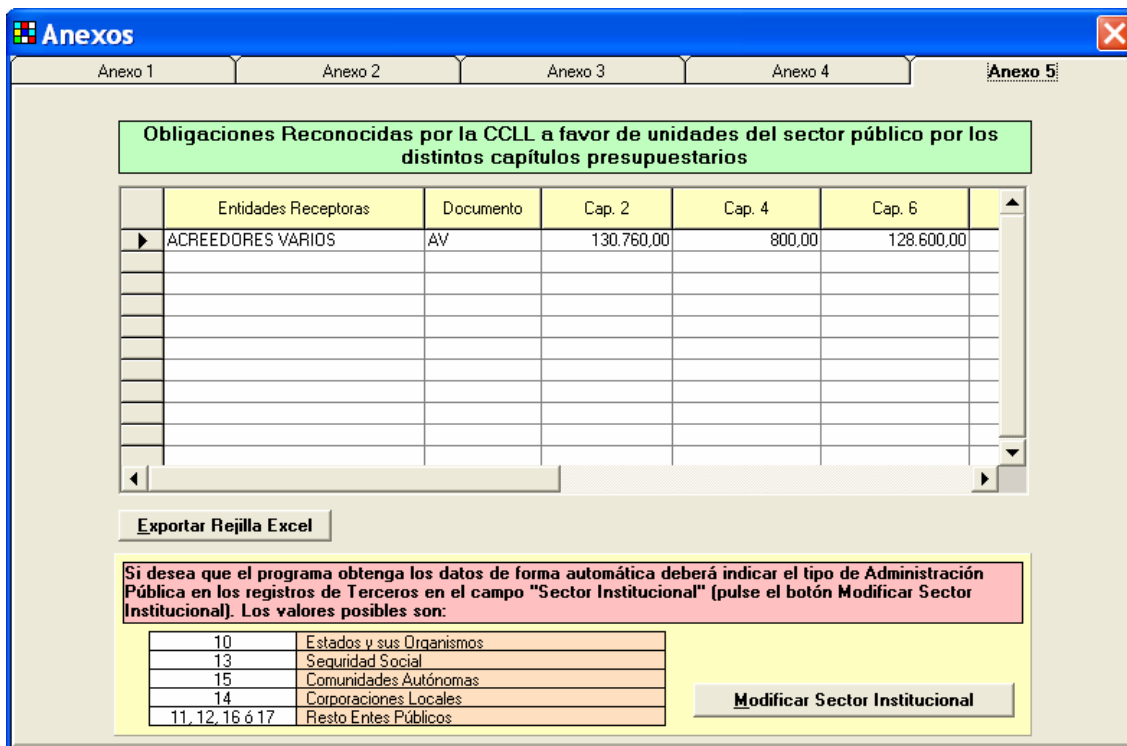
Avales de la corporación ejecutados y reintegrados

| Anexo 4. Avales de la corporación local ejecutados y reintegrados en el ejercicio | | |
|---|--------------------------|-------------|
| Capítulos del presupuesto de gastos de la Corporación Local | Ejecución de avales | |
| | Obligaciones Reconocidas | Pagos |
| 1. Gastos de personal | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gastos en bienes corrientes y servicios | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gastos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 0,00 | 0,00 |
| 6. Inversiones reales | 0,00 | 0,00 |
| 7. Transferencias de capital | 0,00 | 0,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| Operaciones No Presupuestarias | 0,00 | 0,00 |
| Capítulos del presupuesto de ingresos de la Corporación Local | Reintegro de avales | |
| | Derechos reconocidos | Recaudación |
| 1. Impuestos directos | 0,00 | 0,00 |
| 2. Impuestos indirectos | 0,00 | 0,00 |
| 3. Tasas y otros ingresos | 0,00 | 0,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ingresos patrimoniales | 0,00 | 0,00 |
| 6. Demás inversiones reales | 0,00 | 0,00 |
| 7. Transferencias de capital | 0,00 | 0,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| Operaciones No Presupuestarias | 0,00 | 0,00 |

En Sicalwin no están marcadas las operaciones de esta índole, por lo que esta información deberá ser teclada manualmente.

Anexo 5

Obligaciones reconocidas por la corporación a favor de unidades del sector público, por capítulos



Obligaciones Reconocidas por la CCLL a favor de unidades del sector público por los distintos capítulos presupuestarios

| Entidades Receptoras | Documento | Cap. 2 | Cap. 4 | Cap. 6 |
|----------------------|-----------|------------|--------|------------|
| ▶ ACREEDORES VARIOS | AV | 130.760,00 | 800,00 | 128.600,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Exportar Rejilla Excel

Si desea que el programa obtenga los datos de forma automática deberá indicar el tipo de Administración Pública en los registros de Terceros en el campo "Sector Institucional" (pulse el botón Modificar Sector Institucional). Los valores posibles son:

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 10 | Estados y sus Organismos |
| 13 | Seguridad Social |
| 15 | Comunidades Autónomas |
| 14 | Corporaciones Locales |
| 11, 12, 16 ó 17 | Resto Entes Públicos |

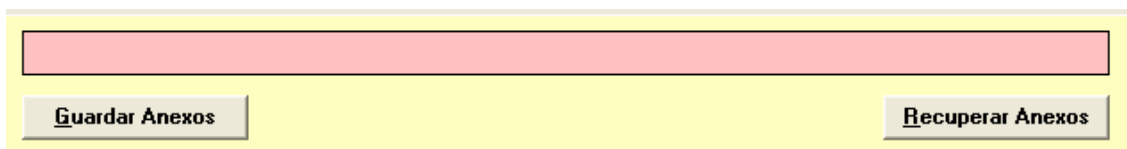
Modificar Sector Institucional

Para saber los terceros que son Administración pública deberá asignar Sector Institucional mediante el botón inferior derecha. Algunos terceros ya lo tendrán asignado del trabajo realizado en el anexo 3.

Son obligaciones reconocidas (operaciones 240,250,400). Se toman las operaciones de Terceros cuyo Sector institucional sea 10,11,12,13,14,15,16 o 17.

Se agrupan las operaciones por Tercero y se suman por capítulos.

AL FINALIZAR DE REVISAR Y MODIFICAR, EN SU CASO, TODOS LOS ANEXOS, NO OLVIDAR IR AL ANEXO 1 Y PULSAR EL BOTÓN "GUARDAR ANEXOS".



Guardar Anexos Recuperar Anexos

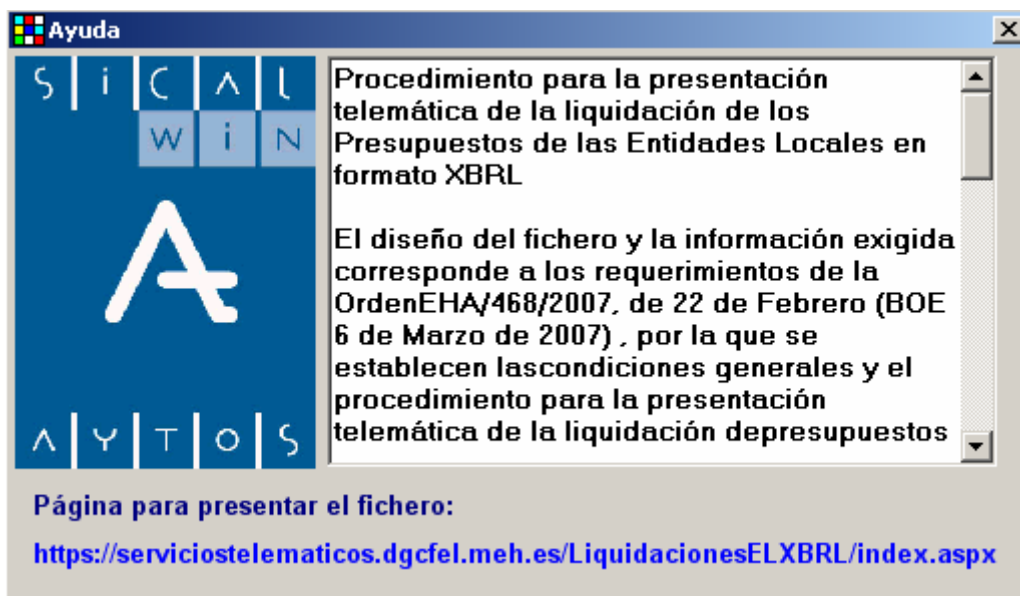
El botón "guardar anexos" me graba todos los datos.

El botón "Recuperar anexos", me recupera los datos guardados en la anterior grabación, suponiendo que he modificado datos (si no he modificado me recuperará lo mismo).

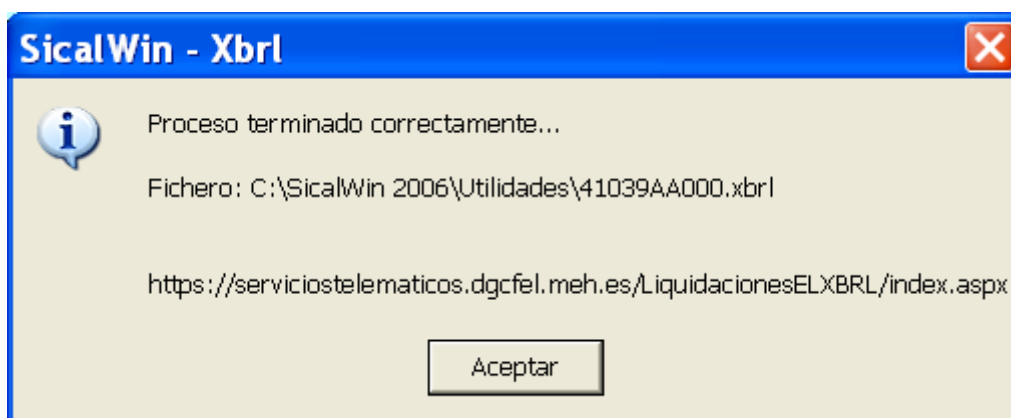
Fichero XBRL

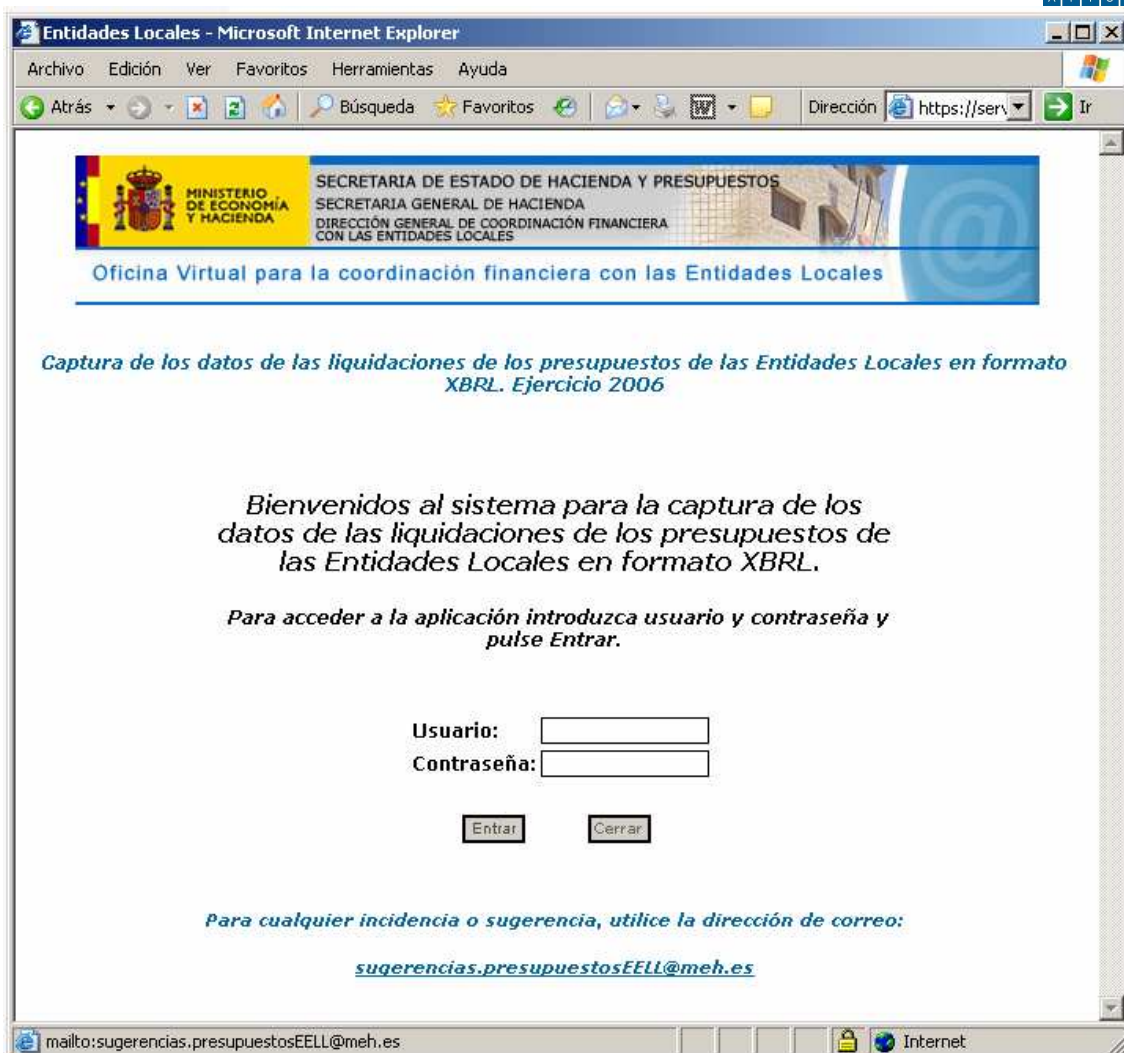
Una vez **comprobados** todos los datos, de las distintas pestañas y Anexos (estos últimos en el Modelo normal), ya podemos, en el botón inferior **Generar fichero**.

El fichero generado lo subiremos en la página web habilitada por el Ministerio para este menester, y que podemos consultar pulsando el botón “Ayuda” de la pantalla, o incluso pinchar en el vínculo directamente para acceder a ella.



Al terminar el proceso de generación del fichero se nos informa en un mensaje el directorio donde lo tenemos situado (será el directorio de trabajo de la entidad) y lo tenemos disponible para subirlo.





AYTOS CPD. Presentación telemática de la liquidación de presupuesto (XBRL)
Octubre 2007