

SeTDIBA

Serveis de Transformació Digital

Gestió de la documentació comptable a SeTDIBA

Expedient bestreta de caixa fixa



Diputació
Barcelona



OBJECTIUS GLOBAIS
de Desenvolupament Sostenible

Gestió de despesa de menor import

Què son

01 Bestretes de caixa fixa

Les bestretes de caixa fixa són un sistema especial de pagament on la característica principal és l'avançament del pagament abans de la seva aplicació al pressupost. Es tracta d'avançar una quantitat de diners a una persona anomenada "habilitat" per tal que vagi fent els pagaments de les despeses segons les necessitats i els requeriments que s'expliquen a continuació.

Serà a través de les bases d'execució del pressupost on l'entitat haurà de regular els criteris generals, els límits quantitatius i els conceptes pressupostaris als que es poden aplicar.

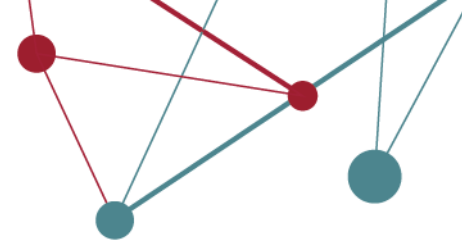
02 Pagaments a justificar

Els pagaments a justificar són un sistema especial de pagament on la característica principal és reconèixer l'obligació i ordenar el pagament sense l'aportació prèvia de la documentació justificativa de la realització de la prestació, aquesta es fa a posteriori. S'haurà de designar un habilitat, a favor del qual s'expedirà el lliurament "a justificar" el qual està obligat a justificar l'aplicació de les quantitats rebudes en un termini màxim de 3 mesos.



Gestió de despesa de menor import

Exemples



01 Bestretes de caixa fixa

Es podran crear bestretes de caixa fixa per atendre despeses de caràcter periòdic i repetitiu

tals com:

- Dietes
- Despeses de locomoció
- Material no inventariable
- Conservació
- “Altres similars”

02 Pagaments a justificar

Alguns exemples de pagaments a justificar podrien ser:

- Despeses d’inscripció a cursos, jornades, congressos.
- Despeses per passar ITV dels cotxes.
- Compres on-line.
- Pagament d’artistes en festa major

Gestió de despesa de menor import

Sèries documentals associades



01 Bestretes de caixa fixa

1658 Bestretes de caixa fixa

→ En ocasions, pot anar relacionada a un altre expedient administratiu

02 Pagaments a justificar

1379 Contractacions d'obres
1388 Contractacions de concessió d'obra pública
1395 Contractacions de concessió dels serveis públics
1403 Contractacions de serveis
1431 Contractacions de subministraments
1446 Contractacions d'assegurances
1448 Contractacions privades



Bestretes de caixa fixa

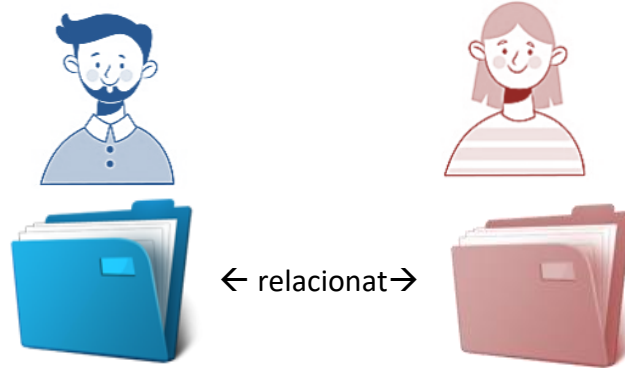
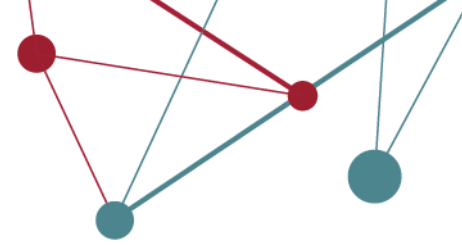


SICALWIN

Quants assistents funcionen als seus ajuntaments amb bestretes de caixa fixa?

Bestretes de caixa fixa

Om es relacionen els expedients



1658 Bestretes de caixa fixa

- Informe de necessitat
- Reserva de crèdit
- Decrets d'habilitació i de cancel·lació/reposició
- Justificants
- Comptes justificatius

Descripció

Bestreta de caixa fixa



Descripció

Bestreta de caixa fixa



Bases d'execució del pressupost

- Partides pressupostàries
- Límits quantitius (provisió i pagaments individuals)

Provisió de fons

- Nomenament de la persona habilitada
- Es posa a disposició de l'habilitat l'import de la bestreta

Compte justificatiu

- Retiment de compte i aprovació per imputar-ho al pressupost
- Aprovació=ADO

Bestretes de caixa fixa

Documents es generen habitualment



SeTDIBA



SICALWIN

Document	Tipus documental
Informe de necessitat	INF
Retenció de crèdit	DOC_COMP_RC
Decret d'habilitació. Requereix fiscalització	DEC_ALC
Justificants	JUST
Compte justificatiu amb la periodicitat establerta en les bases d'execució del pressupost. El signa l'habilitat.	MP
Decret de cancel·lació o reposició del fons.	DEC_ALC

Bestretes de caixa fixa

Tràmits es generen habitualment

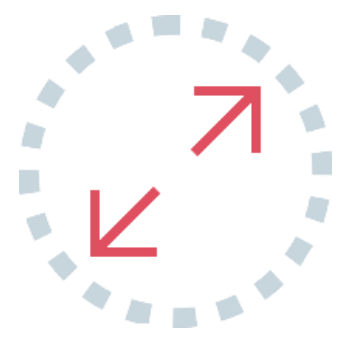
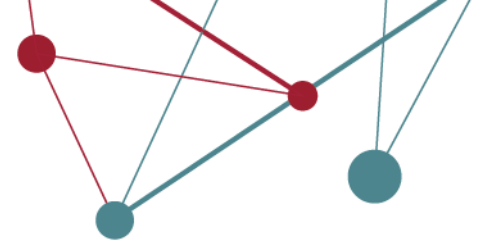


SeTDIBA



SICALWIN

Tràmit SeTDIBA o acció a Firmadoc	Descripció del tràmit	Observacions
06. Elaborar informe de necessitat	Elaborar informe de necessitat	-
15. Gestió econòmica	Fer la retenció de crèdit	Cal informar al tramitador del número d'RC
11. Adopció de l'acord	Decret de constitució de la bestreta i nomenament de l'habilitat	
05. Pendent de realitzar actuacions	Tràmit per encarregar a l'habilitat l'aportació dels justificants d'acord amb la periodicitat concretada en les bases d'execució o el decret d'aprovació de la bestreta	El tramitador carrega els justificants dels pagaments que ha fet i un cop tancat el tràmit, es tècnic de gestió econòmica por realitzar el compte justificatiu. El compte justificatiu s'envia a signatura de l'habilitat. Mentre hi ha fons en la bestreta, es va generant aquest tràmit de forma cíclica. Es recomana incorporar el compte justificatiu en enviar el tràmit.
15. Gestió econòmica	Elabora compte justificatiu	
11. Adopció de l'acord	Elaboració i aprovació del decret de cancel·lació o reposició	



Materials



Material del Servei d'Assistència
Economicofinancera

https://dibaaps.diba.cat/SCW/Manuals/Formacio/Manual_procediments_despesa.pdf

Sessió integració Sicalwin

<https://www.youtube.com/watch?v=PEMmzJH2gww>

Dubtes?



setdiba@diba.cat