



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.

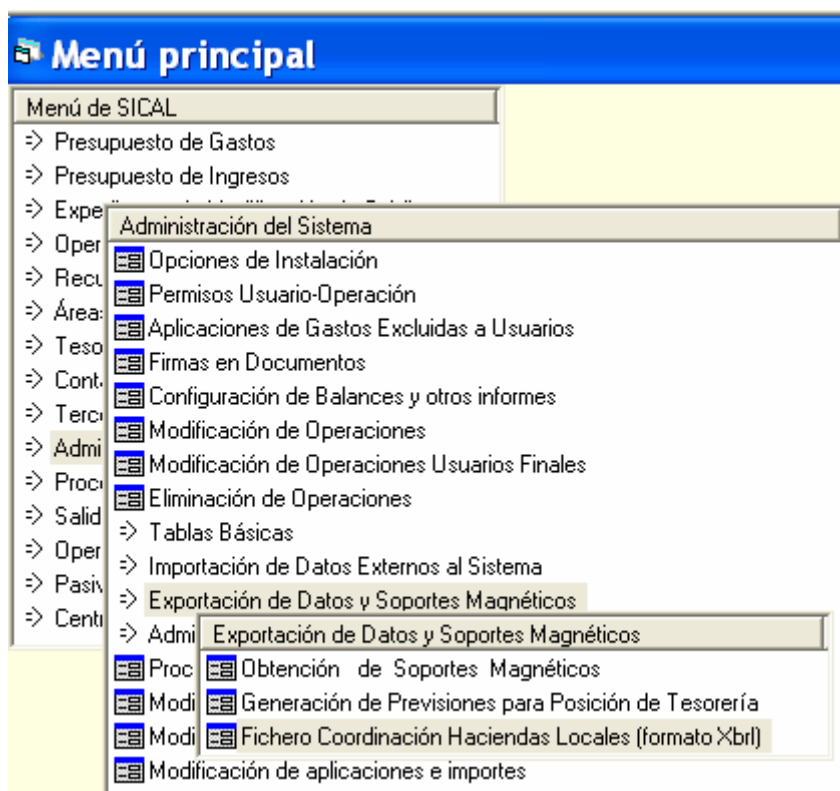
Sicalwin emite el fichero xbrl especificado en el apartado “c”, y que ahora pasamos a explicar.

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

SICAL WIN

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:

Login

SICAL WIN

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:

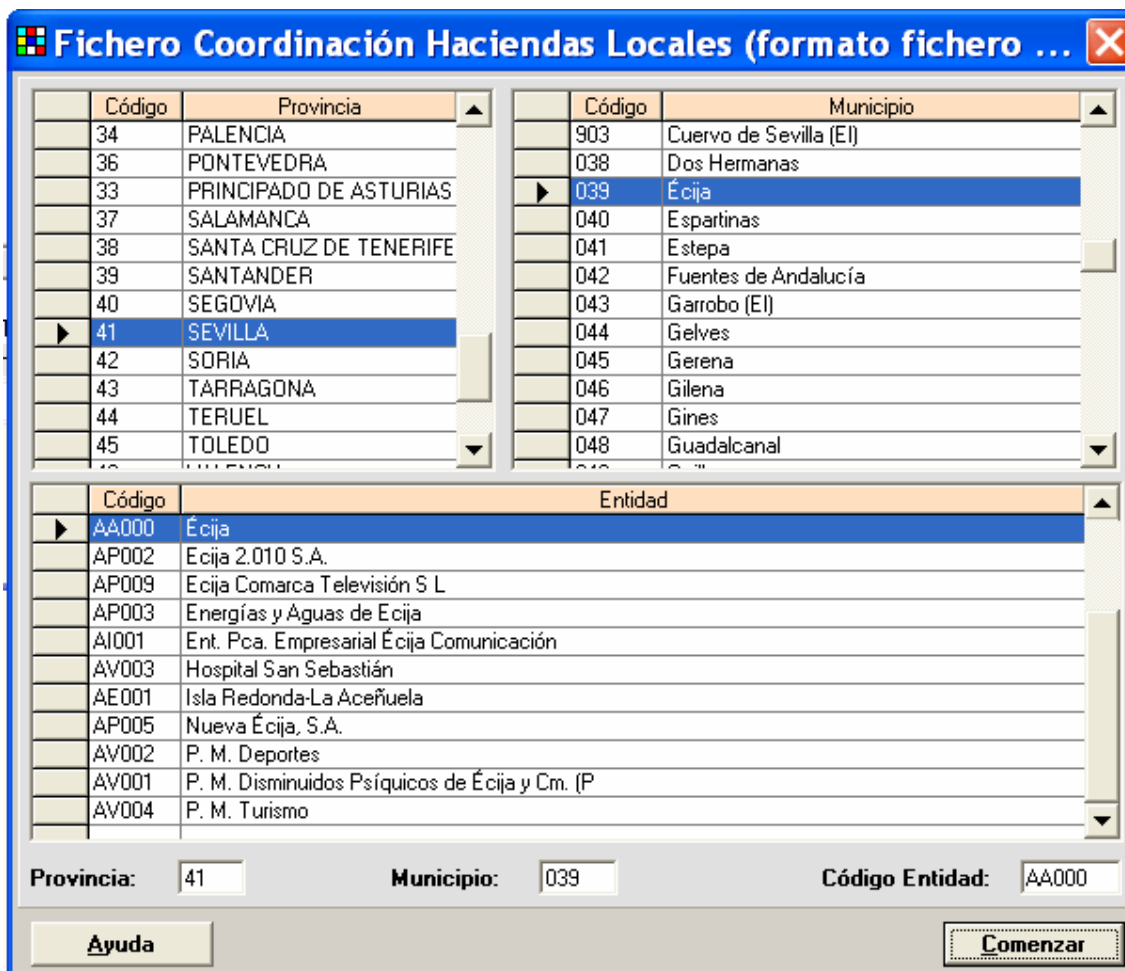
Contraseña:

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

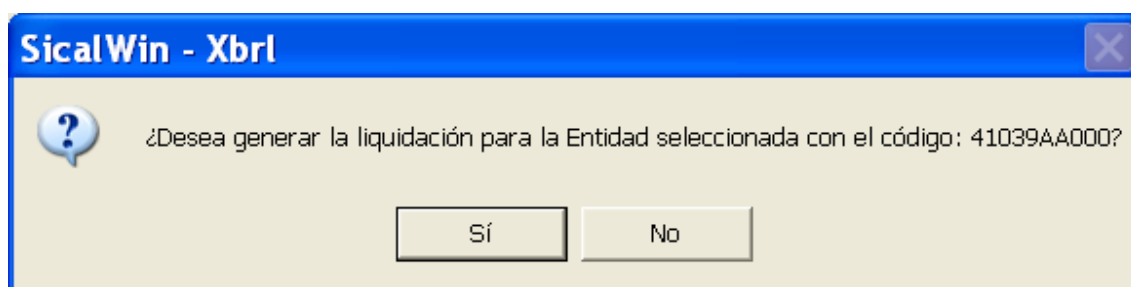
Provincia: Municipio: Código Entidad:

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?



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 ECONOM	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 bebi	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 C	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 REINSECCION 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 PUBLI	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		

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 Transferencias a OAAA y Adm. Públicas:			25.000,00					

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.

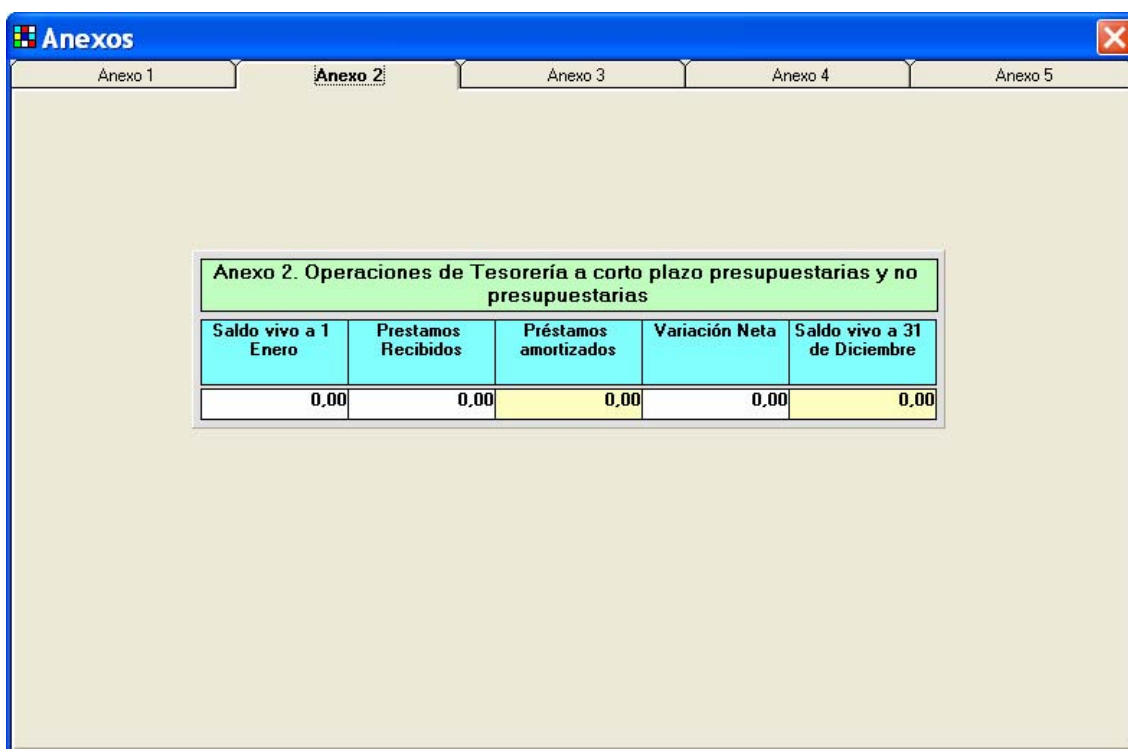
Si la entidad utiliza gestión de pasivo, se hacen los cálculos de intereses devengados según el cuadro de amortización de cada préstamo, y se suman para el artículo o concepto indicado en la casilla. También se permite modificar.

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

Anexo 2

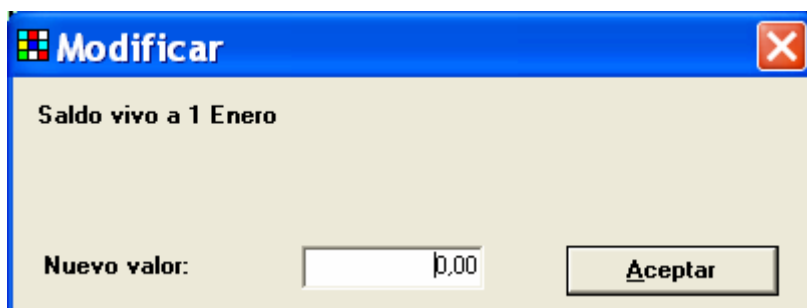
Son las **operaciones de tesorería a corto plazo** tomadas de la Gestión de Pasivo de Sicalwin.

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:



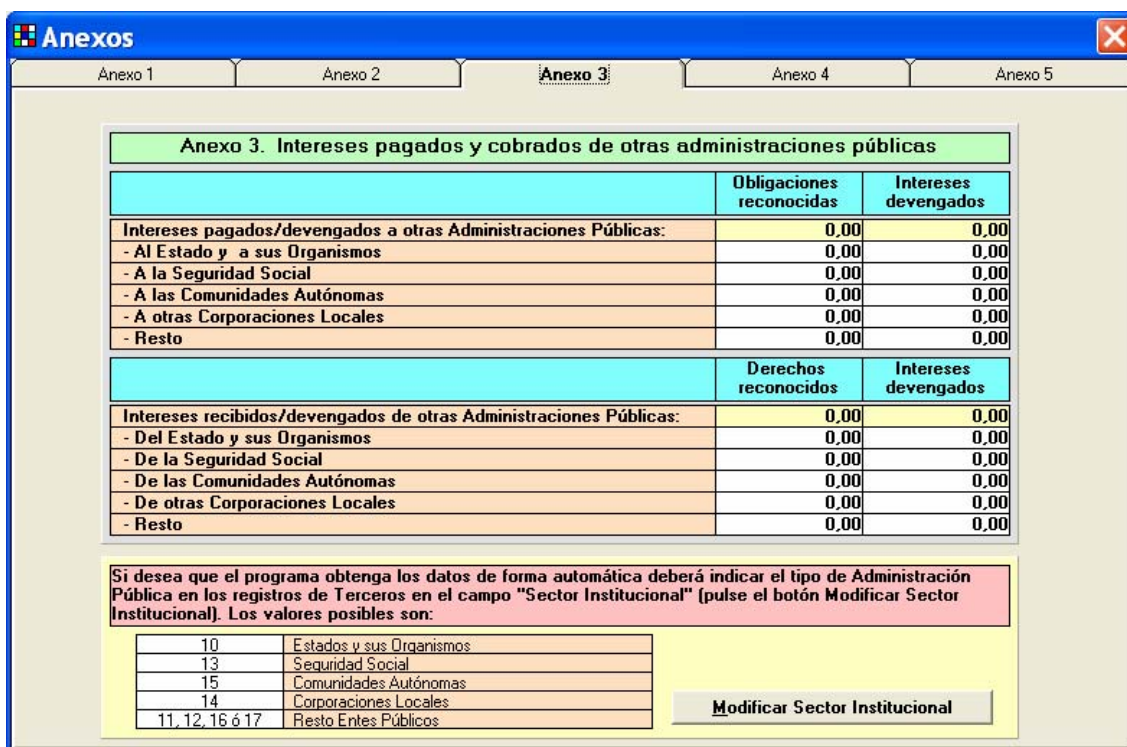
Modificar

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 with 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.

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

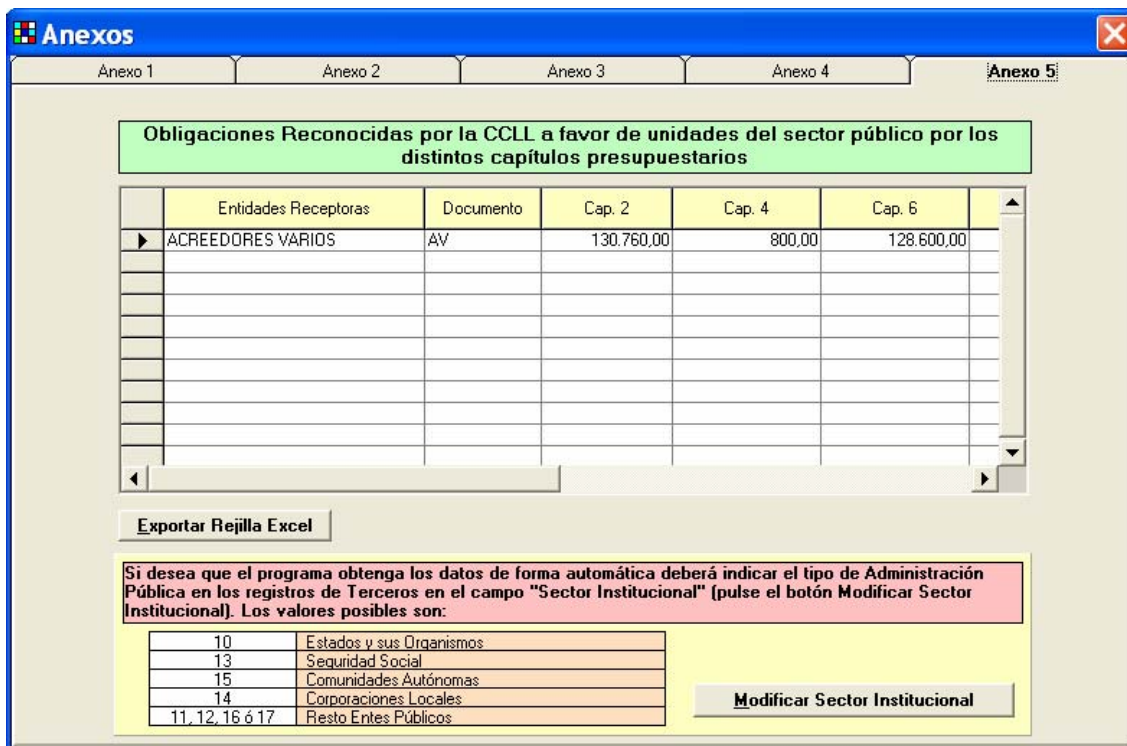
Avales de la corporación ejecutados y reintegrados

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

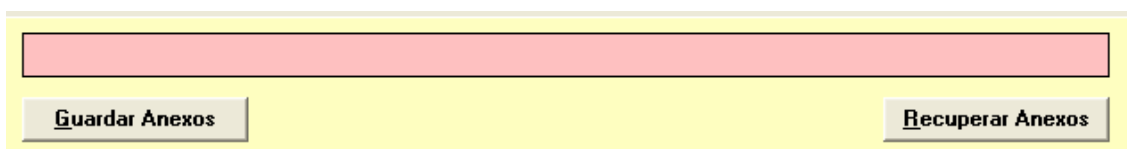
Modificar Sector Institucional

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

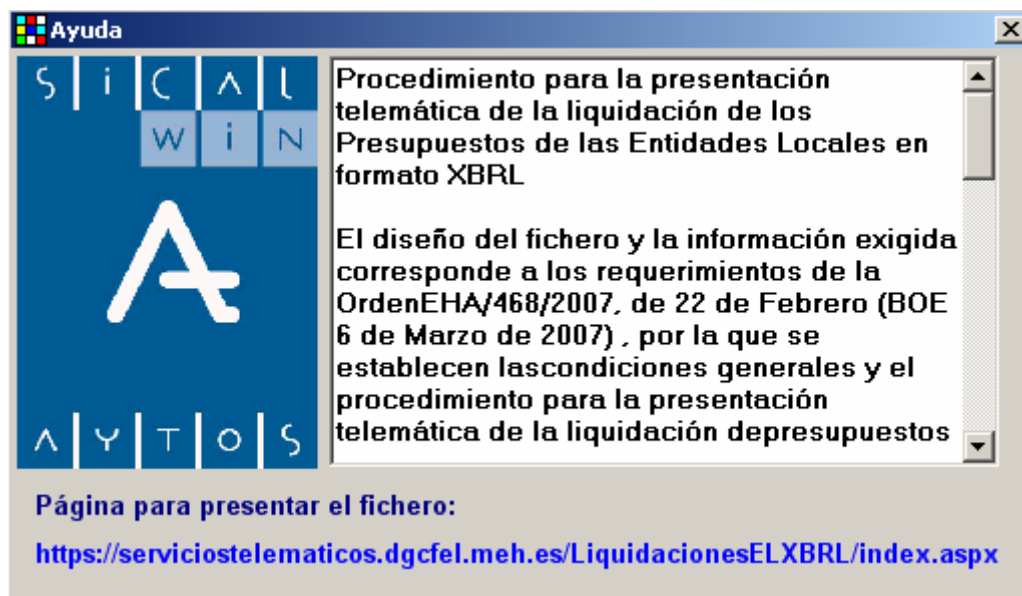
El botón "guardar anexos" me graba todos los datos.

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).

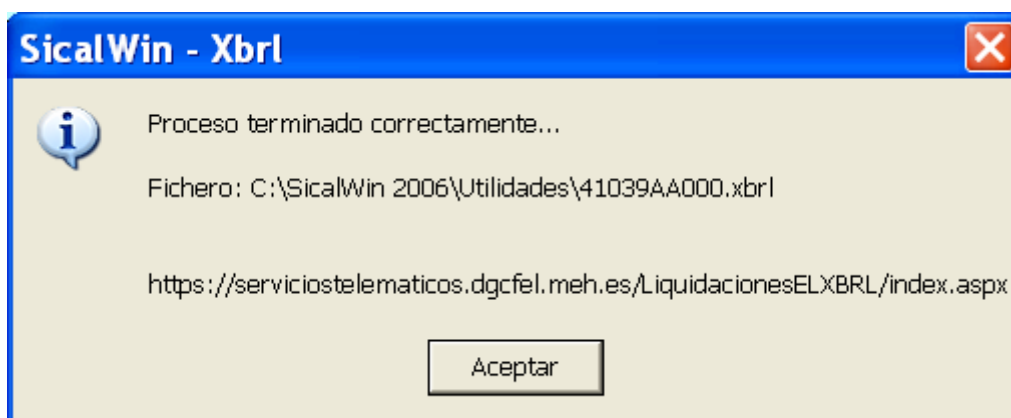
Fichero XBRL

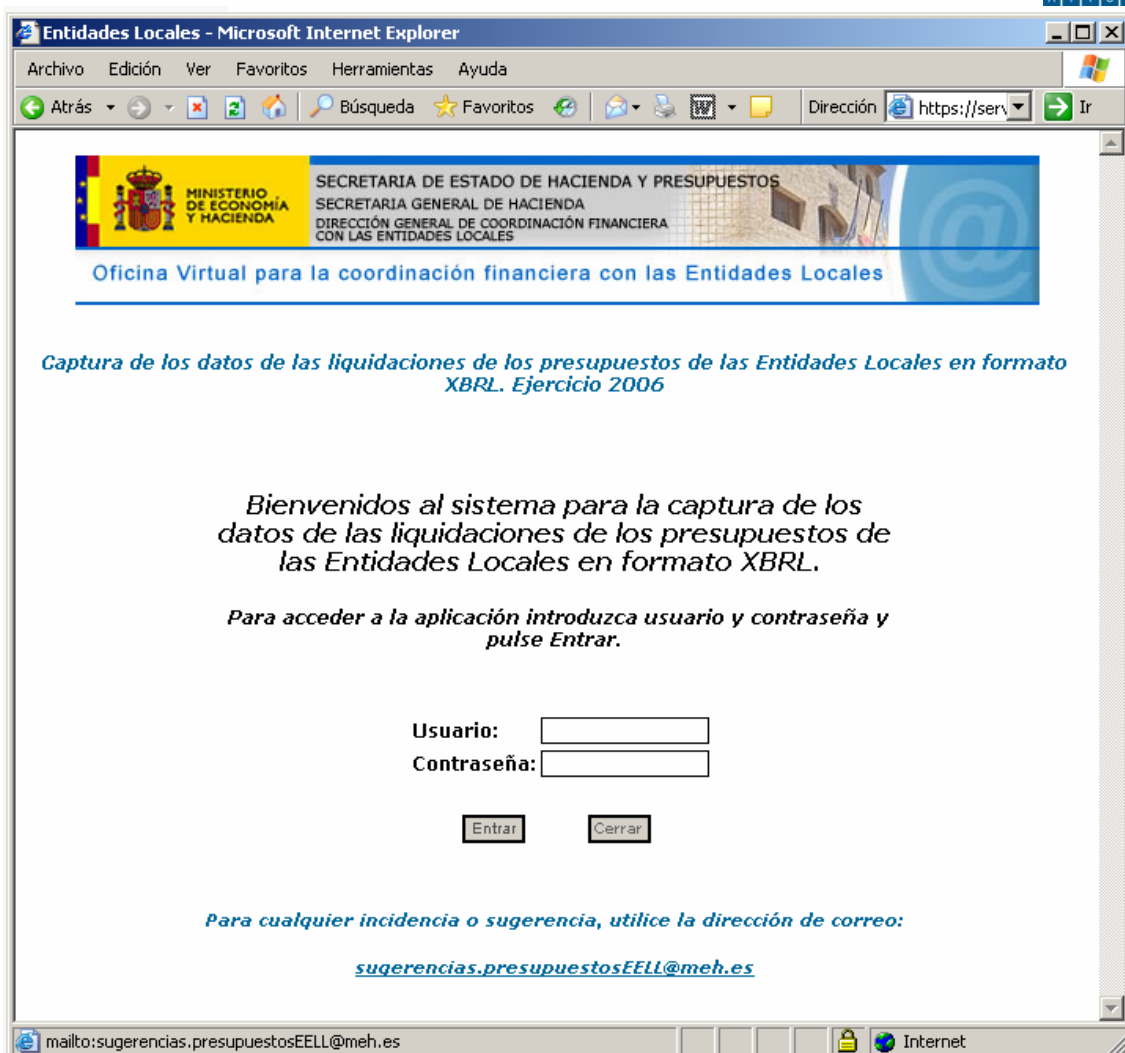
Una vez **comprobados** todos los datos, de las distintas pestañas y Anexos (estos últimos en el Modelo normal), ya podemos, en el botón inferior **Generar fichero**.

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