



UNIVERSITAT DE  
BARCELONA

Gerència

Gran Via de les Corts Catalanes, 585  
08071 Barcelona  
Tel. 93 402 16 68  
Fax 93 403 54 59  
Correu electrònic: [gerencia@ub.edu](mailto:gerencia@ub.edu)

# CONSULTA DE BLOQUEJOS DE CRÈDIT

## VIA SAP



# Índex

1. Introducció
2. Com saber si tinc un bloqueig de crèdit
3. Com consultar les factures pendents de pagament origen de bloquejos de crèdit



## 1. Introducció

Tal i com indica la llei 25/2013 de 27 de desembre, un dels elements clau per millorar la competitivitat de les empreses consisteix en reduir la morositat de les Administracions Públiques, atès que això permet reduir les seves necessitats de finançament i evitar els efectes negatius que això genera sobre l'ocupació, entre d'altres, permetent, al mateix temps augmentar la protecció dels proveïdors davant els perills de la morositat.

Amb motiu d'endarreriment en la imputació de factures de proveïdors i d'acord amb l'article 63.4 de les Bases d'Execució del Pressupost, s'ordenaran bloquejos de crèdit genèric de la següent manera:

- A partir del mes de maig, per a cada Centre Gestor amb factures d'anys anteriors registrades amb més de 3 mesos d'antiguitat i no imputades a 30 d'abril (en fase preliminar o definitivament) al pressupost de despeses de la UB, per l'import global d'aquelles factures.

Per exemple, durant el mes de juny de 2019, s'han practicat bloquejos de factures pendents d'imputació anteriors o igual a 2018 registrades fins el 31.1.2019.

- A partir del mes d'octubre, per a cada Centre Gestor amb factures de l'exercici o d'anys anteriors registrades amb més de 3 mesos d'antiguitat i no imputades a 30 de setembre (en fase preliminar o definitivament) al pressupost de despeses de la UB, per l'import global d'aquelles factures.

Per exemple, a finals del mes d'octubre de 2019, s'han practicat bloquejos per a factures anteriors o igual a 2018 pendents d'imputació registrades entre 01.02.2019 i 30.06.2019 i, a l'exercici 2019, factures pendents d'imputació entre 01.01.2019 i 30.06.2019.

Els bloquejos es poden eliminar, alliberant els crèdits retinguts, a instància dels Centres Gestors una vegada acreditin que:

- Les factures han estat imputades en el sistema econòmic-financer,
- O bé, les factures han estat identificades com a factures no reconegudes per l'usuari (no hagi sol·licitat el servei, no sigui del seu centre gestor, ...) i per tant, no es poden tramitar, indicant a la Unitat de digitalització i registre de factures el motiu, i què cal fer, d'acord amb els procediments establerts

Les sol·licituds d'alliberament es realitzaran per correu electrònic a [bloquejoscredit@ub.edu](mailto:bloquejoscredit@ub.edu), indicant clarament el CEGE afectat i certificant que les factures han estat imputades, han estat marcades en estat N indicant el motiu de la no tramitació, o que és estrictament necessari el desbloqueig per a la imputació immediata de les factures pendents.

Cada any, caldrà consultar tant la normativa respecte els bloquejos de crèdits, com les Bases d'Execució del Pressupost i la resolució del gerent que, de forma regular, es publica a la web de l'Àrea de Finances i informa dels períodes d'inici dels bloquejos (normalment 2; un a l'inici del mes de juny i l'altre a l'octubre).



[www.ub.edu/finances/ATENEA\\_ECOFIN/welcome.html](http://www.ub.edu/finances/ATENEA_ECOFIN/welcome.html)

Universitat de Barcelona - Directori X Gestió Econòmica X +

www.ub.edu/finances/ATENEA\_ECOFIN/welcome.htm

### GESTIÓ ECONOMICA - ATENEA - ECOFIN

- PROCEDIMENTS
  - Gestió Tercers
  - Impressió documents comptables
  - Sol·licitud viatges SV
  - Tramitació expedients doc. pressupostaris
  - Consultes i Circuits
  - Guia d'Accés SAP
- DOCUMENTACIÓ
  - Formularis i Documents comptables
  - Classes documents comptables
  - Manuais
  - Impresos
  - Preguntes freqüents processos SAP

Per a més informació:  
Universitat de Barcelona  
Atenea-Ecofin  
Baldini i Reixach, s/n  
Barcelona  
Tel. 934020809-934020810  
[atenea-ecofin@ub.edu](mailto:atenea-ecofin@ub.edu)

NOVETATS	
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 31.10.2019	19/11/2019
☆ Nota aclaridora sobre la facturació de les impressores SEMIC	28/10/2019
☆ Nota recordatori sobre l'obligatorietat de generar l'informe justificatiu/formulari en els contractes mesos (RUC)	25/10/2019
☆ Nota sobre bloquejos de crèdit per manca d'actuacions respecte de factures de 2019 registrades fins el 30 de juny i d'anys anteriors registrades entre l'1 de febrer i el 30 de juny a data actual	09/10/2019
☆ Normes de tancament de l'exercici 2019	07/10/2019
☆ Instrucció del Gerent sobre incorporació de romanents de crèdit 2019 aprovada pel Consell Social en data 8/10/2019	07/10/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 30.06.2019	13/09/2019
☆ Facturació servei d'impressió	26/07/2019
☆ Contractació de Viatges en període de vacances i tancament d'edificis	26/07/2019
☆ Acord Marc per al subministrament de llibres per a la Universitat de Barcelona i per a entitats del grup UB	24/07/2019
☆ Nota sobre la Instrucció del gerent de 18 de juliol de 2019 d'imputació de factures a pagar i emissió de factures a cobrar durant el mes d'agost	22/07/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 30.06.2019	09/07/2019
☆ Informació - Projecte Impressió UB - Facturació	01/07/2019
☆ Millora SAP en la forma d'emplenar l'IVA en els documents de contractació	01/07/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 31.05.2019	07/06/2019
☆ Obligadorietat d'informar del telèfon mòbil i correu electrònic del viatger, en la contractació de viatges	03/06/2019
☆ Nota sobre bloquejos de crèdit per manca d'actuacions respecte de factures d'anys anteriors registrades abans de l'1 de febrer de 2019	03/06/2019
☆ Nou Acord Marc per al subministrament de reactius i altres productes	29/05/2019
☆ Manuais sobre contractació administrativa al SAP	14/05/2019
☆ Nota sobre la liquidació de cursos de postgrau finalitzats	14/05/2019
☆ Avis sobre baixa al SAP de les impressores substituïdes per l'empresa SEMIC	06/05/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 31.03.2019	16/04/2019
☆ Gestió econòmica de factures de Viatges Atlanta	02/04/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 28.02.2019	28/02/2019
☆ Resum informatiu sobre les factures rectificatives	28/02/2019
☆ Procediments de SAP sobre contractes basats en acords marc i exempció límit control import	27/02/2019
☆ Nota sobre comptabilització de material inventariable	26/02/2019
☆ Avis informe article 10.2 Llei estatal 25/2013: factures pendents d'imputació registrades fa més de 90 dies a data 31.01.2019	06/02/2019
☆ Incorporació d'una nova Agència de Viatges i Pròrroga de Viatges El Corte Inglés. Formulari Nou per sol·licitar pressupostos de Viatge	31/01/2019
☆ Nota sobre incorporació de romanents 2019	31/01/2019



## 2. Com saber si tinc un bloqueig de crèdit i el seu valor

Aquest manual descriu, de forma breu, el circuit i els diferents menús dintre de l'aplicatiu SAP que, de forma successiva, aniran apareixent en pantalla, per tal de poder consultar els bloquejos de crèdit que per manca d'actuació pressupostària s'han aplicat.

Tal i com es mostra en la imatge, haurem d'accedir a la següent transacció:

Menú	Comptabilitat pressupostària / Sistema d'Informació/Estats d'Execució/Execució de la Despesa/Execució global de la Despesa
------	--

The screenshot shows the SAP Easy Access Menu UB interface. The left-hand navigation pane is expanded to show the following path: **Menú SAP** > **Comptabilitat Pressupostària** > **Sistema d'Informació** > **Estats d'Execució** > **Execució de la Despesa** > **Execució Global de Despesa**. Red boxes highlight each step in this path. The main content area on the right displays the Universitat de Barcelona logo and the text 'UNIVERSITAT DE BARCELONA' and 'ENTORN DE PRODUCCIÓ'.



A continuació apareixerà la següent pantalla, on caldrà indicar:

Nom del camp	Descripció	Oblig.	Acció de l'usuari i comentaris
Exercici emissor	Exercici emissor	aaaa	Exercici que es vol consultar. En el nostre exemple és 2019.
Període inicial	Període inicial	aa	Des del mes inicial que es vol consultar. En el nostre exemple és 1, corresponent a gener
Període final	Període final	aa	Últim mes que es vol consultar. En el nostre exemple és 11, corresponent a novembre
Entitat CP	Entitat CP	aa	Entitat a consultar. En el nostre exemple, UB
Stat. Doc.	Stat. Doc.	a	Estat dels documents (preliminar, comptabilitzats, tots). En el nostre exemple, seleccionem "T".
Centre Gestor	Centre Gestor	aaaaaaa	Centre Gestor que vol sol·licitar els moviments
Element PEP	Programa	aaaaaaa	Es pot seleccionar per programes.

Un cop seleccionat i omplert els diferents ítems, apareixerà en pantalla un informe amb l'estat d'execució del pressupost, desglossat per partides. (veure pantalla següent).

Seleccionem, de la columna de l'esquerra "**Informes**", la opció "*Execució Pressupost Despesa*" i en l'apartat "**Variació: Característiques: Fons**", tal i com apareix en la imatge següent. En el cas que estiguéssim consultat un element PEP, caldrà seleccionar el programa en concret.

En el nostre cas, ens interessa veure, en genèric, quins bloquejos –de tots els elements- podem tenir en el CeGe que hem informat, motiu pel qual no hem seleccionat cap programa.



El següent pas a realitzar implica centrar l'atenció en la columna de "crèdit retingut" i clicar sobre la línia de l'import "Total" de la columna esmentada.

DESGLOSSAMENT PER ECONÒMIC	ISPONIBLE	CRÈDIT RETINGUT	CRÈDIT AUTORITZAT	CRÈDIT DISPOSAT
***** TOTAL	840.941,81	359.607,75	1.359.293,46	1.356.092,
***** 1 DESPESES DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,
*** 14 ALTRE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,
** 144 RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,
* 144000100 PERSONAL DE PROJECTES	0,00	0,00	0,00	0,
C2019A CORRENT 2019 AFECTAT	0,00	0,00	0,00	0,
R2019A ROMANENT 2019 AFECTAT	0,00	0,00	0,00	0,
***** 2 COMPRA BENS CORRENTS I SERVEIS	48.019,89	600,00	580.868,12	578.068,
*** 20 LLOGUERS	36.256,33	0,00	477.769,48	477.769,
** 202 LLOGUER EDIFICIS I ALTRES CONS	112.257,29	0,00	477.152,18	477.152,
* 202000100 LLOGUER DE LOCALS	112.257,29	0,00	477.152,18	477.152,
C2019A CORRENT 2018 GÈNERIC	0,00	0,00	0,00	0,
C2019A CORRENT 2019 AFECTAT	36.627,81	0,00	0,00	0,
C2019G CORRENT 2019 GÈNERIC	143.715,69	0,00	143.715,69	143.715,
R2019G ROMANENT 2018 GÈNERIC	-5.169,41	0,00	333.436,49	333.436,
** 203 LLOGUER MAQUIN. INSTAL. I UTILLA	148.519,62	0,00	617,30	617,
* 203000100 LLOGUER DE FOTOCOPIADORS	148.519,62	0,00	617,30	617,
C2019G CORRENT 2019 GÈNERIC	143.344,21	0,00	617,30	617,
R2019G ROMANENT 2018 GÈNERIC	5.165,41	0,00	0,00	0,
***** 22 MATERIAL, SUBMINISTR. I ALTRES	35.472,28	600,00	72.568,76	72.021,

Un cop hem clicat sobre l'import total de la columna crèdit retingut, el sistema ens mostrarà tots els bloquejos de crèdit que s'ha practicat en aquest CeGe, que podem identificar fàcilment atès que en la columna "classe de document comptable" apareix indicat amb les sigles "BC" i el número de document comptable comença per 1, tal i com es veu a la imatge.

Igualment, en el camp "Text" figura una breu indicació del motiu del bloqueig.

Exercici	Posició pressupostària	Text	Dat.doc.	Data comptabl.	Imp.MECP	Número de l'Expedient	DocPressup	Núm.document
2019	D/689000500/R2011A/G00	Reserva Crèdit Tècnica OPIR 2012	29.01.2019	29.01.2019	127.615,89	2000002906	200008295	
2019	D/687000300/C2019G/G00	AFORTACIÓ CRAG 2019	16.09.2019	16.09.2019	106.436,12	2000112779	200008720	
2019	D/689000500/R2011A/G00	Reserva Crèdit Tècnica OPIR	29.01.2019	29.01.2019	79.516,68	2000002907	200008296	
2019	D/687000300/C2019G/G00	Resolució Gerent 3.06.19 bloquejos art 63.4 BEX	21.06.2019	21.06.2019	26.320,81			100042036
2019	D/687000300/C2019G/G00	Resolució Gerent 3.06.19 bloquejos art 63.4 BEX	12.09.2019	12.09.2019	28.320,81			100042043
2019	D/687000300/C2019G/G00	bloqueig Resolució 7/10/2019	09.11.2019	09.11.2019	10.924,11			100042108
2019	D/430000600/R2018A/G00	Conv. estades Montcelmar 2019	05.02.2019	05.02.2019	5.000,00	2000019705	200008427	
2019	D/689000500/R2012A/G00	R. Crèdit 6 mesos Tècnics OPIR	29.01.2019	29.01.2019	1.194,17	2000002907	200008296	
2019	D/226000100/C2019G/G00	CONVENI MAGMA 2019	15.02.2019	15.02.2019	600,00	2000019705	200008427	
2019	D/687000300/C2019G/G00		12.09.2019	12.09.2019	26.320,81-			100042036



Si cliquem sobre el número de bloqueig, per exemple, el 100042036, obtindrem més detall de la informació al qual fa referència.

**Visualitzar bloqueig: Imatge resum**

Núm.document: 100042036    Comptabil.    Data document: 21.06.2019  
Classe document: BC    Bloqueig centralitzat    Data comptab.: 21.06.2019  
Societat: UB    Universitat de Barcelona    Moneda/Tp.canvi: EUR  
Text document: Resolució Gerent 3.06.19 bloquejos art 63.4 BEX  
Moneda: EUR  
Suma total: 0,00

P..	Valor total	Import inicial	Text	Pos.pressup.	Centre gestor	Fons	Programa press.	Compte m...	Centre cost
1	0,00	26.320,81	Bloqueig factures <=201...D/€87000300/C2019G/G00		10020000008000		ARORM002	€2990100	8000

En aquest cas veiem que inicialment s'havia fet un bloqueig per import de 26.320,81.-euros, i actualment està a zero perquè s'ha desbloquejat.





### 3. COM CONSULTAR LES FACTURES PENDENT DE PAGAMENT QUE GENEREN BLOQUEJOS

Aquest procés implicarà realitzar dos processos o consultes: factures completades i acceptades per l'usuari pendent d'associar-les a una obligació i (estat G) i factures registrades i digitalitzades que estan a la safata de l'usuari sense recollir (estat 0). En el primer cas, farem una primera consulta de totes les factures que estiguin pendents de la fase de Reconeixement d'obligacions "O".

#### 1ª consulta de les factures en estat G

**Menú**
**Comptabilitat pressupostària / Registre de Factures/Comptabilització Factures/Associar factures a obligacions**



**UNIVERSITAT DE  
BARCELONA**

ENTORN DE PRODUCCIÓ

Un cop accedim a la pantalla d'Associar factures a obligacions", caldrà emplenar els següents camps:

Nom del camp	Descripció	Oblig.	Acció usuari
Societat	Societat	<input checked="" type="checkbox"/>	UB
Exercici	Exercici	<input checked="" type="checkbox"/>	Format aaaa. En el nostre exemple, caldrà emplenar amb 2019
Centre gestor	Centre gestor	<input checked="" type="checkbox"/>	Emplenar amb el CeGe que es vol consultar



Comentàvem a l'inici del manual, plana 3, l'existència de diferents consultes, en funció dels moments de bloqueig.

Posem com exemple que volguéssim esbrinar les factures pendents a l'exercici 2019.

a) Per factures pendents d'imputació anteriors o iguals a 2018, registrades fins el 31.01.2019.

En aquest cas, el procediment de consulta l'acotaríem de la següent manera:

Emplenarem el camp “**Societat**”, amb “UB” i el camp “**Exercici**”, posarem 2014 fins 2018, atès que ens interessa conèixer aquelles factures pendents d'imputació anteriors o iguals a l'exercici 2018.

Igualment, caldrà indicar el “**Centre Gestor**” així com el camp “**Data d'entrada de factura**”, a on indicarem les dates següents: “01.01.2014” fins “31.01.2019” per acotar les factures fins el dia 31 de gener de l'actual exercici.



- b) Per factures anteriors o igual a 2018 pendents d'imputació registrades entre 01.02.2019 i 30.06.2019.

Programa Tractar Passar a Sistema Ajuda

**Gen. Reconeixement d'Obligació**

Paràmetres de Selecció

Societat	UB		
Exercici	2014	Fins	2018
Referència		Fins	
Creditor		Fins	
Data de document		Fins	
Data de Conformitat de Factura		Fins	
Text activitat de la factura			
<input type="checkbox"/> Factures amb línies generades			

Dades Pressupostàries

Centre gestor	10020000008000		
Posició pressupostària		Fins	
Fons		Fins	
Data d'entrada de factura	01.02.2019	Fins	30.06.2019

Identificador de Registre

ID Registre		Fins	
Timestamp		Fins	
eFact Status		Fins	

Emplenarem el camp “**Societat**”, amb “UB” i el camp “**Exercici**”, posarem 2014 fins 2018, atès que ens interessa conèixer aquelles factures pendents d'imputació anteriors o iguals a l'exercici 2018.

Igualment, caldrà indicar el “**Centre Gestor**” així com el camp “**Data d'entrada de factura**”, a on indicarem les dates següents: “01.01.2014” fins “30.06.2019” per acotar les factures fins el dia 30 de juny de l'actual exercici.



c) Per factures de l'exercici corrent, és a dir, 2019 i pendents d'imputació, registrades entre 01.01.2019 i 30.06.2019.

Programa Tractar Passar a Sistema Ajuda

### Gen. Reconeixement d'Obligació

Paràmetres de Selecció

Societat	UB	Fins		
Exercici	2019	Fins		
Referència		Fins		
Creditor		Fins		
Data de document		Fins		
Data de Conformitat de Factura		Fins		
Text activat de la factura	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Factures amb línies generades				

Dades Pressupostàries

Centre gestor	10020000008000	Fins		
Posició pressupostària		Fins		
Fons		Fins		
Data d'entrada de factura	01.01.2019	Fins	30.06.2019	


Identificador de Registre

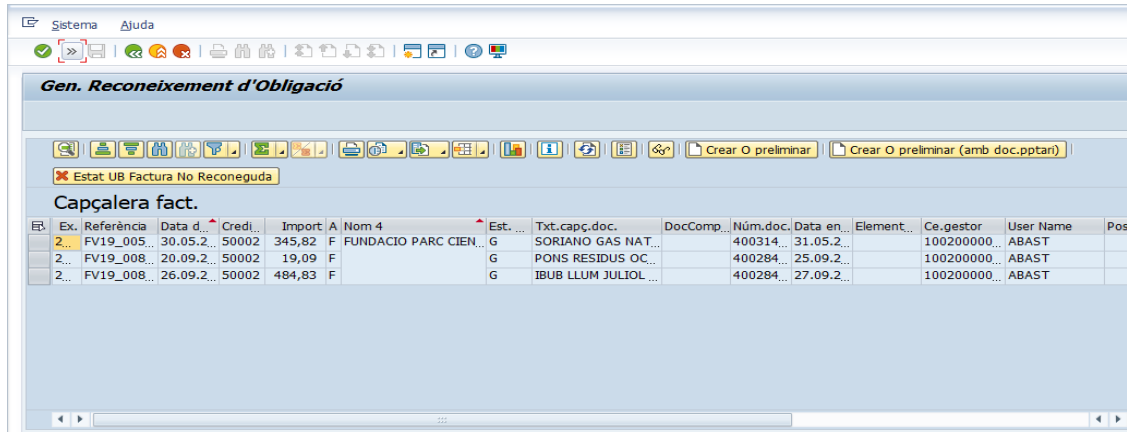
ID Registre		Fins		
Timestamp		Fins		
eFact Status	<input type="checkbox"/>	Fins		

En aquest cas, caldrà emplenar, igualment, el camp “**Societat**”, amb “UB” i el camp “**Exercici**”, però només ens interessa l’actual, és a dir, 2019, perquè volem saber aquelles factures pendents d’imputació entre gener i juny de 2019.

Caldrà indicar el “**Centre Gestor**” així com el camp “**Data d’entrada de factura**”, a on indicarem les dates següents: “01.01.2019” fins “30.06.2019” per acotar les factures fins el 30 de juny, és a dir, factures més de 3 mesos d’antiguitat i no imputades a 30 de setembre de 2019 de l’exercici corrent.



En qualsevol dels tres casos, caldrà continuar clicant sobre el rellotge  per tal d'actualitzar la pantalla d'informació. El SAP ens proporcionarà un llistat d'aquelles factures pendents de tramitar amb la data del document. En aquí podrem veure aquelles amb més de tres mesos d'antiguitat pendents d'imputació.



The screenshot shows the SAP 'Gen. Reconeixement d'Obligació' (General Recognition of Obligations) interface. It features a menu bar with 'Sistema' and 'Ajuda', a toolbar with various icons, and a main area with a title bar and a table of invoices. The table is titled 'Capçalera fact.' and contains the following data:

Ex.	Referència	Data d...	Credi...	Import	A	Nom 4	Est.	Txt.capç.doc.	DocComp...	Núm.doc.	Data en...	Element...	Ce.gestor	User Name	Posi
2...	FV19_005...	30.05.2...	50002	345,82	F	FUNDACIO PARC CIEN...	G	SORIANO GAS NAT...		400314...	31.05.2...		100200000...	ABAST	
2...	FV19_008...	20.09.2...	50002	19,09	F		G	PONS RESIDUS OC...		400284...	25.09.2...		100200000...	ABAST	
2...	FV19_008...	26.09.2...	50002	484,83	F		G	IBUB LLUM JULIOL...		400284...	27.09.2...		100200000...	ABAST	



Un cop hem realitzat la primera consulta, procedim a esbrinar aquelles factures pendents de validar.

## 2ª consulta de les factures en estat 0

Menú

Comptabilitat pressupostària / Registre de Factures/Registre Capçalera  
Factures/Safata factures pendents de validació

The screenshot shows the SAP Easy Access Menu interface. The navigation path is highlighted with red boxes:

- Menú SAP
- Comptabilitat Pressupostària
- Registre de Factures
- Registre Capçalera Factures
- Safata factures pendents de validació

On the right side of the screenshot, the University of Barcelona logo is displayed with the motto "LIBERTAS PERFUVDET" and "OMNIA LVCE". Below the logo, the text "UNIVERSITAT DE BARCELONA" and "ENTORN DE PRODUCCIÓ" are visible.

Per tal de fer les consultes de les factures pendents de validació caldrà repetir els processos dels apartats a, b i c explicats anteriorment.