



Gestió de factures i abonaments electrònics derivats de la compra de viatges a les agències homologades de la UB.

1. Procediment de tramitació d'un viatge

En la pàgina de compres podeu trobar tota la informació actualitzada de la **Instrucció i normes i política de viatges**: <http://www.ub.edu/compres/viatges/>

Trobarem tota la informació i documents necessaris en les següents webs:

- Per a la sol·licitud d'un viatge:
<http://www.ub.edu/compres/viatges/guia%20rapida.html>
- Per a inscripcions a congressos:
<http://www.ub.edu/compres/viatges/inscripcio%20congressos.html>

1.1 Sol·licitud de Pressupost a les agències

Davant la necessitat de tramitar un viatge el primer que hem de fer és contactar amb l'agència contractada (actualment Viajes El Corte Inglés i Atlanta).

Podeu sol·licitar el vostre pressupost, a l'agència que escolliu a través del Formulari SP <http://www.ub.edu/formulariscompres/>

SOL·LICITUD DE PRESSUPOST DE VIATGE (SP)

1 Dades del sol·licitant 2 Dades del viatge 3 Dades de l'allotjament 4 Dades dels passatgers 5 Revisar 6 Finalitzat

Sol·licitant

Es important escriure aquí el nom i els cognoms tal com apareixen al DNI o document d'identificació, especialment perquè l'agència pugui fer una pre-reserva, bloquejant alguns serveis.

El sol·licitant és el mateix passatger

Nom*

Primer Cognom*

Segon Cognom

Correu electrònic*

Confirm email*

Telèfon de contacte

Agència*

Dades UB

Departament, unitat o grup d'investigació*

Entitat financadora*

Serveis que es sol·liciten


Allotjament Transport Altres



1.2 Quan ja tenim el pressupost acceptat i les dades corresponents al viatge hem d'omplir el formulari que correspongui

- Formulari sol·licitud viatge per a les agències SV/SG:
<http://www.ub.edu/compres/viatges/documents/SVAG.docx>
- Inscripció a congressos: Formulari SV/IC:
<http://www.ub.edu/compres/viatges/documents/SVIC.docx>
- Formulari sol·licitud de despeses de rescabament i dietes de manutenció (tiquets taxi...): SV/UB
http://www.ub.edu/compres/viatges/documents/formulari_sollicitud_viatges_sv_ub_2016.doc

per exemple "SV/AG"

 **SV/AG*** (Número AV SAP)
NUM. PRESSUPOST*1

SOL·LICITUD DE VIATGES (SV/AG)
Totes les caselles les omplien els viatgers (excepte les de color gris). Lliurar el formulari al gestor UB

***MOTIU DEL VIATGE**

***FINANÇAMENT** (Indiqueu el projecte, programa, postgrau o aplicació pressupostària)

DADES PERSONALS DEL VIATGER

NIF/Num passaport:	Càrrec / condició:	
COGNOMS:		
NOM:		
*Telèfon:	*Adreça email:	Data naixement:

*Escriure nom i cognoms tal com apareixen al DNI o Passaport

SERVEIS DE TRANSPORT

MITJA	TRAJECTE	DATA	HORA	IMPORT (€)
-	de a	---		0,00
-	de a	---		0,00
-	de a	---		0,00
<i>Clicar F9 per actualitzar</i>				Total (€) (a): 0,00 €

SERVEIS D'ALLOTJAMENT

HOTEL	DATA ENTRADA	DATA SORTIDA	IMPORT (€)
	---	---	0,00
	---	---	0,00
	---	---	0,00
<i>Clicar F9 per actualitzar</i>			Total (€) (b): 0,00 €

ALTRES DESPESES

DESCRIPCIÓ	IMPORT (€)
	0,00
	0,00
<i>Clicar F9 per actualitzar</i>	
Total (€) (c): 0,00 €	

Clicar F9 per actualitzar (a+b+c) **TOTAL (€) SV: 0,00 €**

DADES DE LA UNITAT GESTORA DEL VIATGE

*Unitat/Departament/Centre:			
Nom i cognoms:	Telèfon:	Adreça e-mail:	@ub.edu

OBSERVACIONS

Interessat: _____ Conformes: _____
Signat: _____ Signat: _____

*Les dades amb asterisc són obligatòries.
1 Codi alfanumèric de 6 dígitos enviat per l'agència (Ex: 0529 * PRES * JV3M.JV * VUELOS & HOTEL BCN * EMILI)

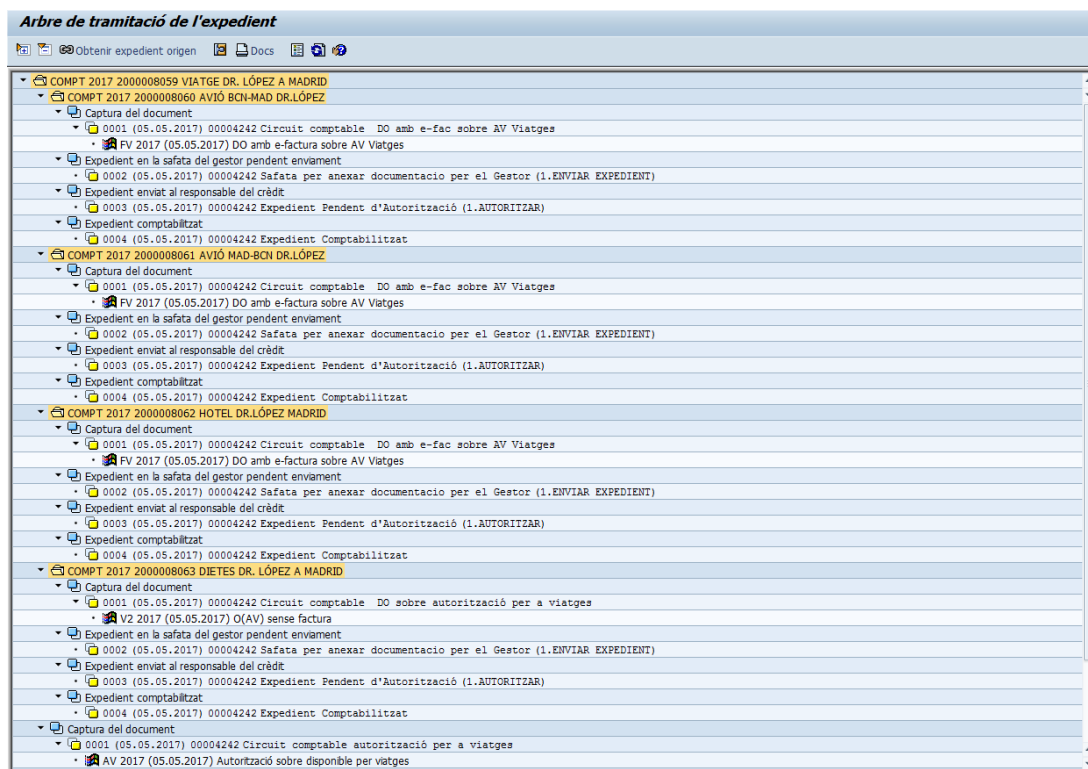
1.3 Document comptable AV

Tot seguit hem de crear el document AV a SAP, que farà la reserva del crèdit necessària per cobrir les despeses del viatge.

Hem d'accedir a la carpeta "Gestió de Viatges":



Hem de crear una AV amb les partides pressupostàries corresponents a la tipologia de despeses a tramitar (veure annex I). Es recomanable obrir una posició per a dietes o petites despeses de transport que sovint veiem relacionades amb un viatge. D'aquesta manera totes les despeses associades a un viatge estaran fàcilment identificables en l'arbre de tramitació de l'AV:





El detall de partides del document AV quedarà així (si estem treballant en capítol II):

Datos generales Expedientes						
Clase	COMPT	Exercici	2020	Núm. Expd.	0	VIATGE PROVA CURS
Órgano Gestor	00347 COMPTABILITAT					
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> Dades Generals Dades Posició </div>						
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> </div>						
Ce.gestor	Posició pressupostàr	Fons	Import	AnyE...	Text de posició	
37480000347000	D/230000402/C2020G/G00		120,00	2020	TRANSPORT PUBLIC	
37480000347000	D/230000401/C2020G/G00		150,00	2020	ALLOTJAMENT	
37480000347000	D/230000103/C2020G/G00		0,01	2020	DIETES	

Cal annexar el formulari SV en PDF en el moment de tramitar l'expedient del document AV.

El número del document pressupostari “AV” generat per SAP (comença per 300.....), aquest número s’haurà d’informar en l’imprès “SV”, igualment també s’haurà d’informar el número del pressupost generat per l’agència de viatges corresponent (6 caràcters alfanumèrics):

	SVIAG* (Número AV SAP) NÚM. PRESSUPOST*1	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="background-color: #cccccc; text-align: center;">300059422</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">JV3MJV</td> </tr> </table>	300059422	JV3MJV
300059422				
JV3MJV				
SOL·LICITUD DE VIATGES (SVIAG) <i>Totes les caselles les emplenen els viatgers (excepte les de color gris). Lliurar el formulari al gestor UB</i>				
*MOTIU DEL VIATGE				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 5px;">Assistència Seminari de Sociologia</td> </tr> </table>			Assistència Seminari de Sociologia	
Assistència Seminari de Sociologia				
*FINANÇAMENT (Indiqueu el projecte, programa, postgrau o aplicació pressupostària)				

Recordeu que aquest imprès SV és el formulari que s’ha de fer arribar a les agències:

Viajes El Corte Inglés per correu a la següent adreça: ub@viajeseci.es

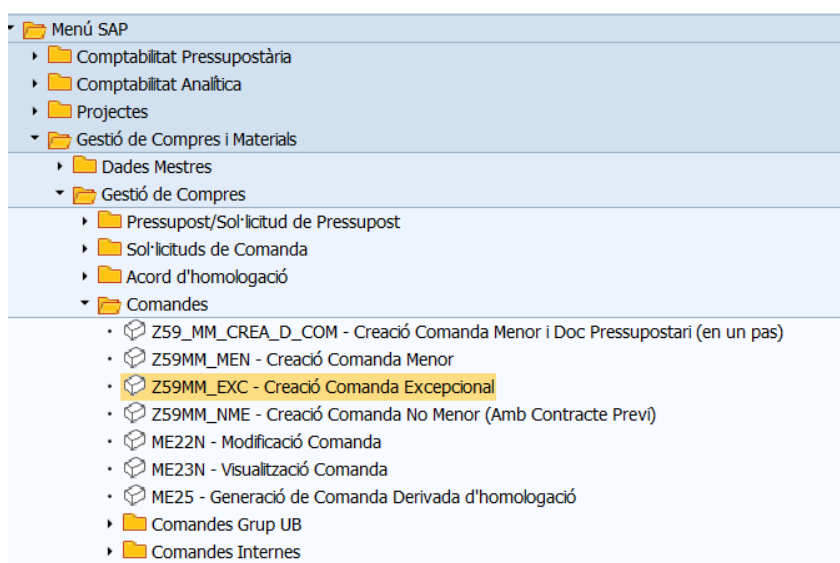
Atlanta Agencia de Viajes per correu a la següent adreça: ub@atlanta.es

1.4 Comanda_Excepcional:

Quan s' hagi d'encarregar un bitllet de transport o una reserva d'allotjament a l'agència de Viatges, a càrrec de **partides pendents d'incorporar** al pressupost UB, el procediment a seguir serà el següent:

1. Emplenar el corresponent full **SV/AG** amb les dades del viatge.
2. Crear una **comanda excepcional**

Per crear una comanda excepcional, anirem al menú de SAP següent:



Indicar com a proveïdor l'agència de viatges corresponent (Viajes el Corte Inglés), amb codi 106044 o (Atlanta) amb codi 111899

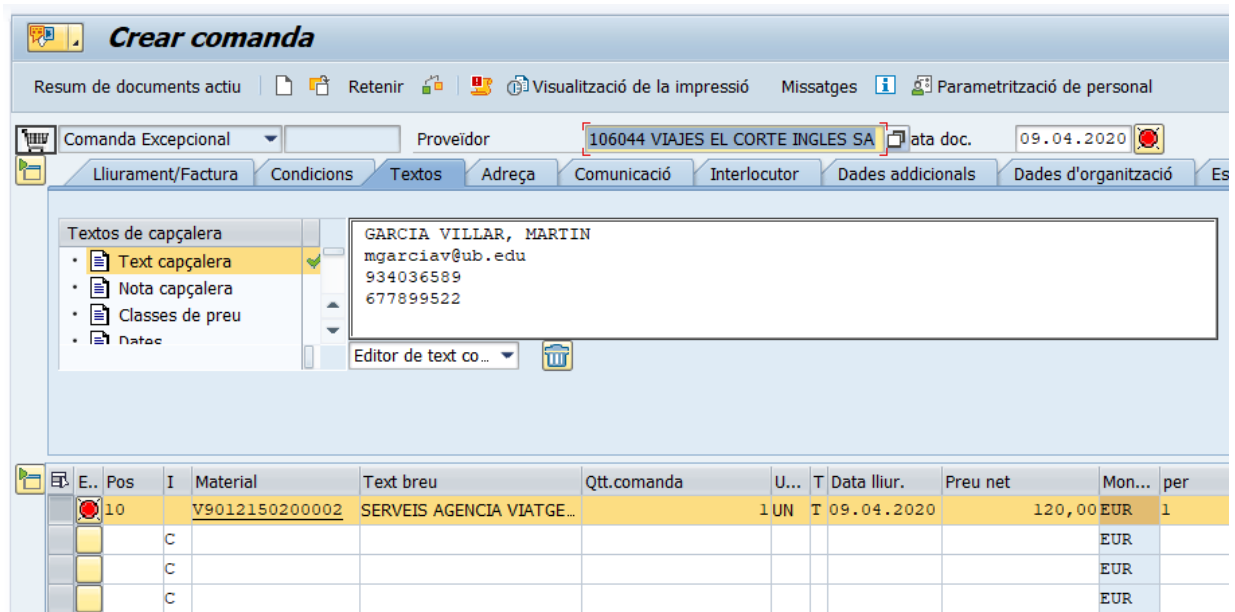
Emplenar les **dades de capçalera** de la comanda amb la següent informació:

- Emplenar la pestanya "Textos" amb les dades de contacte del viatger, especialment la seva adreça e-mail i els seus telèfons. Aquestes dades apareixeran a l'apartat "Observacions" de la comanda. *Nom i cognoms del viatger, e-mail, Telèfon(s):*

No cal afegir cap dada més a la resta de pestanyes de la capçalera

Crear una **única posició** amb la següent informació:

- Codi de Material: *V9012150200002 – Serveis agència viatges*
- Quantitat: *1*
- Preu net: l'import total del viatge que es tramita a través de l'agència (import total de la SV, excloent dietes i altres despeses no abonables a l'agència de viatges)



E.	Pos	I	Material	Text breu	Qtt.comanda	U...	T	Data lliur.	Preu net	Mon...	per
	10		V9012150200002	SERVEIS AGENCIA VIATGE...	1	UN	T	09.04.2020	120,00	EUR	1
		C								EUR	
		C								EUR	
		C								EUR	

A les dades de posició caldrà emplenar les següents pestanyes:

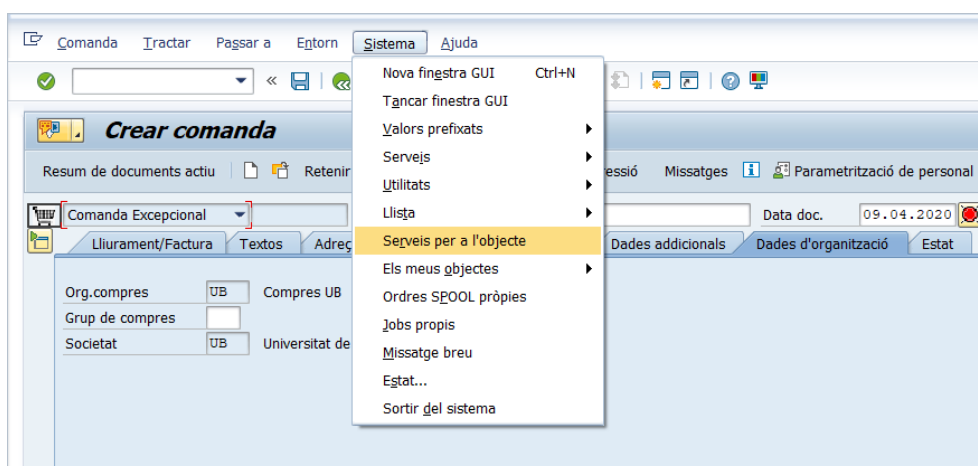
“Dades de material”: emplenar el camp ‘Material/Proveïdor’ amb el nom de l’agent de VECI que gestiona el viatge.

aquest camp es modificarà més endavant amb el número del document AV (300-----) que es farà quan la partida pressupostària ja s’hagi incorporat

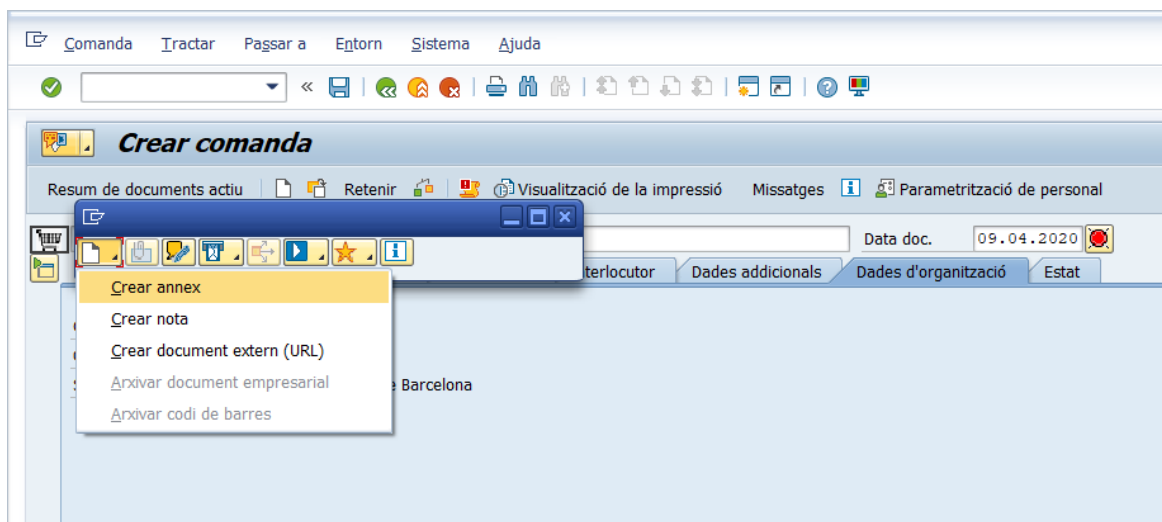
“Factura”: emplenar el camp ‘Ind.impost’ amb l’indicador ‘0A’ (D/IVA Suportat 0% (provisional)).

“Textos”: emplenar amb la descripció del tipus de viatge que s’està encarregant

Cal Adjuntar la SV/AG en format PDF al document de la comanda. Per això cal anar al menú Sistema i a l’opció ‘Serveis per a l’objecte’,



i escollir l'opció *Crear* -> *Crear annex* i el sistema ens obrirà una pantalla on podrem trobar el fitxer que volem adjuntar



2. Entrada de la factura

El proveïdor de viatges de l'agència contractada enviarà la factura o abonament del viatge per via electrònica.

El sistema SAP tindrà en compte que a la factura de viatges hi hagi el número d'AV (o comanda excepcional) i el sistema l'assignarà al camp del "Doc. pressup." en el cas de l'AV i en el camp "Nº de Comanda", en el cas de la comanda excepcional.

La validació que farà el sistema funcionarà de la mateixa manera que amb la resta de les factures.

Si es compleixen aquests aspectes, la factura entrarà al sistema en estat 0 (incompleta). Cada gestor haurà de **completar-la i acceptar-la**. Es recomana que en completar-la, en el camp "Descripció" es posin les dades de tal manera que serveixi per identificar el viatge: **persona-lloc-data**.

OBSERVACIONS:

- Quan la **sol·licitud del viatge s'hagi fet amb comanda excepcional** s'ha de tenir en compte que s'ha de fer la corresponent AV tan aviat com es tingui crèdit a la partida pressupostària. Aquest número d'AV (300.....) s'haurà d'informar a la comanda excepcional (camp dades de material) i a la factura al camp "doc. pressupostari" o en el moment de fer el manament.
- El **canvi de numeració** que es genera en els documents AV amb saldo disponible, en el procés de **traspàs de romanents**, s'actualitzarà des del Centre d'Informàtica, i es podrà consultar a través de la transacció "Consulta arrossegament documents en el tancament"



Visualitzar Factura/Abonament Pressupostari

Visualitzar línia de fact Textos amplats Desglossament Documentació annexada Registre i Estat Efic

Dades Generals

Societat	UB	Universitat de Barcelona	
Exercici	2017		
Creditor	106044	VIAJES EL CORTE INGLES SA	
Referència	PROVA00001	Núm. factura	PROVA00001
		Ex. pressup.	
Data factura	26.04.2017	Data conversió	05.05.2017
		T/C conversió	
Moneda	EUR		

Dades Econòmics

Import	60,00	Import Divisa	0,00
Import. impost	5,46	Base imp.	0,00
Ind. impostos	06 <input type="checkbox"/> Calcul.impostos		
Import retenció	0,00		

Criteri de Caixa

Dades Gestió

Descripció	AVIÓ BCN-MAD DR.LÓPEZ	Tipus de document	F
Centre gestor	37480000347000	Activitat factura	F
Pos. pressup.		Data de recepció/dig	05.05.2017
Fons		Data d'entrada	05.05.2017
Element PEP		Data de conformitat	05.05.2017
Doc. pressup.	300059423	Centre cost	
Posició	0		
NºAbonament			
Codi d'usuari	00004242		

Dades Compres

Nº de Comanda	
---------------	--

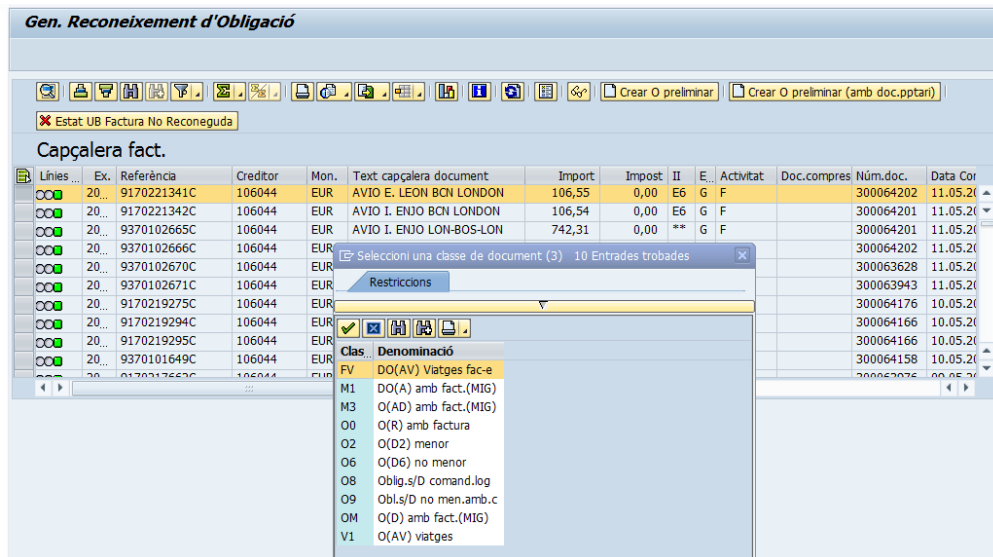
3. Comptabilització de la factura amb un document 'FV'.

Un cop acceptada (estat G) la factura passarà a la carpeta "Comptabilització Factures", dins de la transacció "Associar factures a obligacions" i les comptabilitzarem amb la nova classe de document d'obligació **FV**, **sempre i quan el seu pagament hagi estat avançat a través de la targeta Dinners Club** (només per a factures de VECI i Atlanta). A aquest document FV se li ha d'aplicar una **retenció amb indicador 36** per al total de la factura i per a cada posició del document, ja que **l'import líquid sempre ha de ser igual a 0,00€** ja que la factura ha estat prèviament pagada i estariem duplicant el seu pagament

- ▼ Registre de Factures
 - ▶ Registre Capçalera Factures
 - ▶ Registre Comissió Factures Moneda Estrangera
 - ▼ Comptabilització Factures
 - /IECI/RF_TR_DOCS_002 - Associar factures a obligacions
 - /IECI/RF_TR_DOCS_004 - Consulta Factures/Abonaments Pressupostaris Tancats

Des d'aquesta safata podrem veure les factures **que estan pendents d'assignar a un manament** (obligació).

Seleccionarem una o diverses factures i, en prémer el botó **Crear O preliminar (amb doc.pptari)**, veurem a la taula la classe de document **FV**

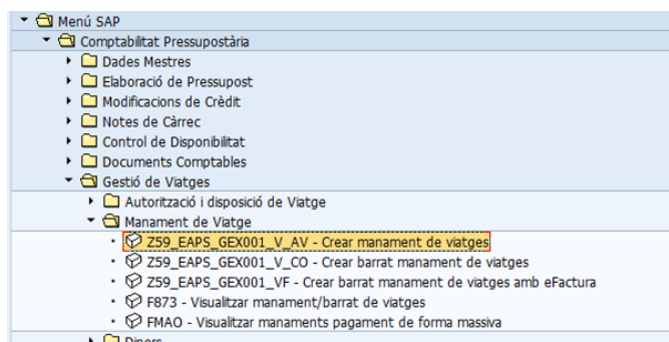


OBSERVACIONS:

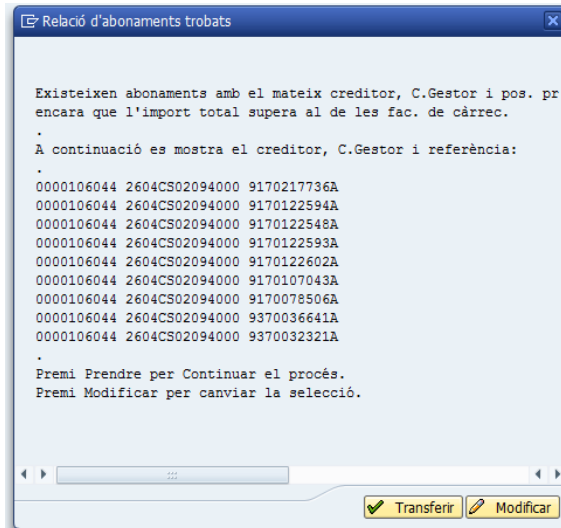
- El tipus de document **FV** només s'utilitzarà per comptabilitzar les factures que emeten les agències de viatges homologades (VECI i Atlanta) i que el seu pagament ha estat avançat a través de la targeta Diners Club, ja que el sistema fa la validació del creditors (106044 i 111899).

- Per altra banda, aquest document **FV** tindrà el camp indicador d'IVA obligatori per a cada posició com qualsevol altre manament amb més d'una posició. Veurem que a la factura poden aparèixer diferents tipus d'IVA:

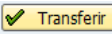
- Línies amb IVA **subjecte i exempt** (0%) que posarem indicador **E6**
- Línies amb IVA **no subjecte** (0%) que posarem indicador **E7**
- Línies amb IVA diferents (10% i 21%) que posarem l'indicador corresponent a la partida pressupostària contra la qual s'estigui gravant la despesa (O4, O5, O6, ...)



- Si el CEGE que estem gestionant té factures amb abonaments el sistema ens mostrarà la següent pantalla:

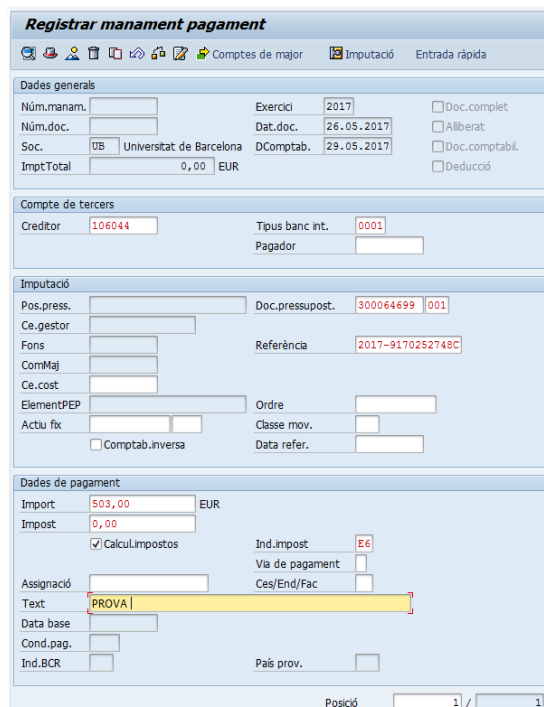


Ens està indicant que hi ha abonaments i hem de revisar **contra quina factura** s'ha d'aplicar cada **abonament** per tal de saber de quina manera tramitar-ho (mes endavant s'explica com fer-ho).

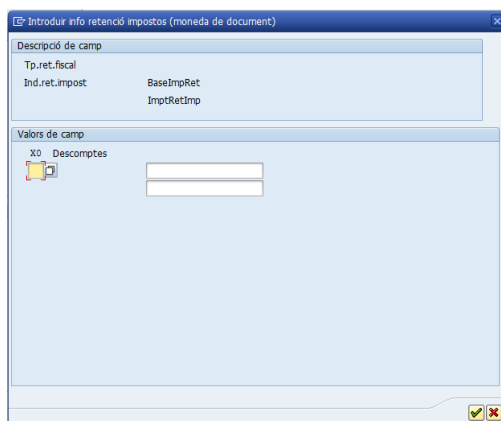
Per poder continuar hem de tancar la finestra o clicar .


Veiem detalladament els passos a seguir per tal de fer el manament FV:

1- El sistema ens mostrarà la primera posició que contingui l'AV:



- 2- Hem d'emplenar el camp "Text" i fer "intro", apareixerà la pantalla dels indicadors de retencions



Recomanem tancar aquesta pantalla amb un "intro" (o amb la icona ) i, després d'emplenar les dades de totes les posicions, accedir-hi per la icona **Passar a**

- 3- Aquest pas es repetirà **tantes vegades** com posicions tingui l'AV.
- 4- Anem a l'entrada ràpida **Entrada ràpida** i observarem que còpia a cada posició l'import de la factura que estem tramitant

Registrar manament pagament

Document Comptes de major Imputació

Dades generals


Núm.manam. Exercici

Soc. UB Universitat de Barcelona

ImpTotal EUR Deducció

Dades detallades

I	O...	Ce.gestor	Pos.pressup.	Fons	Elemen...	Credi...	P...	Tl...	Referència	Data base	Co...	Import	I...	C...	Import...	Mon.	DocPressup
<input type="checkbox"/>		2575FI02052000	D/680000204/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044		0001	2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699
<input type="checkbox"/>		2575FI02052000	D/680000205/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044		0001	2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699
<input type="checkbox"/>		2575FI02052000	D/680000206/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044		0001	2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699
<input type="checkbox"/>		2575FI02052000	D/680000500/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044		0001	2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699
<input type="checkbox"/>													<input type="checkbox"/>			EUR	
<input type="checkbox"/>													<input type="checkbox"/>			EUR	

- 5- Triarem la posició que correspongui a la factura que estem tramitant i suprimirem les altres amb la icona 

- 6- Hem de revisar la posició seleccionada i comprovar l'indicador i els imports i, si cal, modificar-los

Registrar manament pagament

Document Comptes de major Imputació

Dades generals


Núm.manam. Exerci 2017

Soc. UB Universitat de Barcelona

ImptTotal 503,00 EUR Deducció

Dades detallades

I	O...	Ce.gestor	Pos.pressup.	Fons	Elemen...	Credi...	P...	TL...	Referència	Data base	Co...	Import	I..	C..	Import...	Mon.	DocPressup
<input type="checkbox"/>		2575FI02052000	D/680000500/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044			0001 2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699

- 7- Podem verificar amb la icona  i, si no hi ha cap error, hem de passar a veure la retenció d'imports del menú:

Manament Tractar **Passar a** Entorn Sistema Ajuda

Document individual F6
Posicions comptes major F8
Entrada ràpida
Resum de documents F5
Capçalera de document Shift+F8
Bloc d'imputació Ctrl+F8
Dades de manament periòdic
Pagador Ctrl+F10
Retenció d'impostos
Imports de l'impost
Text explicatiu F9
Ayarçar i retrocedir
Endarrere(Z) F3

Dades generals

Núm.manam. Exerci 2017

Soc. UB Unive

ImptTotal 503,00 EUR Deducció

Dades detallades

I	O...	Ce.gestor	Pos.pressup.	Fons	Elemen...	Credi...	P...	TL...	Referència	Data base	Co...	Import	I..	C..	Import...	Mon.	DocPressup
<input type="checkbox"/>		75FI02052000	D/680000500/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044			0001 2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699

- 8- Aquí hem de posar el codi 36 i l'import de la posició/factura (a les dues caselles de la dreta):

Registrar manament pagament

Document Comptes de major Imputació

Dades generals

Núm.manam. Exerci 2017

Soc. UB Universitat de Barcelona

ImptTotal 503,00 EUR Deducció

Dades detallades

I	O...	Ce.gestor	Pos.pressup.	Fons	Elemen...	Credi...	P...	TL...	Referència	Data base	Co...	Import	I..	C..	Import...	Mon.	DocPressup
<input type="checkbox"/>		75FI02052000	D/680000500/R2016A/G00	M2RN001049	RN001049	106044			0001 2017-91702...	26.05.2017	V030	503,00E6	<input type="checkbox"/>			EUR	300064699

Introduir info retenció impostos (moneda de document)


Descripció de camp


Tp.ret.fiscal
Ind.ret.impost BaseImpRet
ImpRetImp

Valors de camp

X0 Descòmptes

36 503,00
503,00

Si volem tornar a veure la visualització de la capçalera ho farem seleccionant una línia i clicant la icona  Document.

9- Per últim, ja podem gravar el manament amb la icona .

MOLT IMPORTANT:


INDICADOR DE RETENCIÓ 36

La gravació de les factures de Viajes El Corte Inglés té una particularitat: hem d'informar la **retenció del 100% de l'import amb l'indicador 36**. La retenció ha de ser **posició a posició**, en el cas que hi hagi més d'una posició.

Hem de saber que quan posem l'indicador de retenció 36 el que estem fent és dir-li al sistema que aquests diners no es paguin a Viajes El Corte Inglés, sinó que es destinin a compensar l'import avançat per la DINERS CLUB.

L'import líquid del document FV sempre ha de ser igual a 0,000€



	RECONeixEMENT D'OBLIGACIó NÚM. 6000891331					
	Societat:	UB	Exercici:	2020	Data document:	31/01/2020
	Entitat CP:	UB			Data de Comptabilització:	17/02/2020
	Fase:	DO(A)			Document referència fase anterior:	300104007
	Classe document:	FV			Any document referència:	2020
	Núm.registre				Núm. Expedient de tramitació:	2000020942
Pàgina núm:	1 / 3			Núm. Expedient administratiu:		

Descripció: 90000045812020
 Referència: VARIÉS FACTURES
 Import Total: 182,98

PROPOSTA DE RESOLUCIó

AUTORITZAR LA DESPESA DE 182,98 EUR. AMB CÀRREC A LES PARTIDES PRESSUPOSTÀRIES QUE ES CITEN EN AQUEST DOCUMENT DEL PRESSUPOST DE LA UNIVERSITAT DE BARCELONA DE L'EXERCICI 2020, PER 90000045812020 ADJUDICAR A VIAJES EL CORTE INGLÉS SA , RECONeixENT L'OBLIGACIó DAVANT AQUEST, SEGONS DOCUMENT NÚM. PER 2020-9300044100C QUE S'ADJUNTA, PER L'IMPORT AUTORITZAT.
 ORDENAR EL PAGAMENT EN LA MODALITAT I CONDICIONS QUE S'INDIQUEN EN AQUEST DOCUMENT

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA					
Centre Gestor	Posició Pressupostària	Fons	Projecte	Actiu Fix	Import
0020002153000	D/230000401/C2020G/G00		AG000J03		99,00
VIL IGUALTAT I GÈNER ALLOTJAMENT C20G ALTRES ACCIONS PER LA IGUALTAT					
HOTEL GINA RIPPON 27 FEBRER					
0020002153000	D/230000402/C2020G/G00		AG000J03		83,98
VIL IGUALTAT I GÈNER TRANSPORT PUBL C20G ALTRES ACCIONS PER LA IGUALTAT					
AVE MADRID-BARCELONA GINA RIPPON 27 DE FEBRER					

CREDITOR			
Codi:	106044	NIF:	A28229813
Nom:	VIAJES EL CORTE INGLÉS SA		
Adreça:	--		
Via de pagament:	T - Transferències SEPA Nacionals	Banc:	
Cessió/Factoring/Endós:		Data de venciment:	01/03/2020

FACTURA			
Número	Descripció	Data	Import EUR
0100017884C	HOTEL 270202020 RIPPON	31/01/2020	99,00
0300044100C	MAD-BCN 27022020 RIPPON	31/01/2020	83,98

IMPOSTOS I RETENCIONS		
Base imposable	Impost / Retenció	Import EUR
166,35	IVA Q6-D/IVA suportat 10% general	16,63
0,00	Indicador d'IRPF	0,00
182,98	Indicador Retenció X0-Bestretes Agència Viatges	182,98
Import Líquid EUR		0,00

AUTORIZACIó	
APROVAT/PROPOSAT:	VIST-I-PLAU:
EL RESPONSABLE DEL CRÉDIT PRESSUPOSTARI	
Recep. Pag :	Banc :



4. Factures amb abonaments

Moltes vegades ens trobarem que hem de gravar un abonament. El primer que hem de fer és esbrinar la **factura** a la que fa referència aquest **abonament** (queda reflectit al PDF de la factura)

És molt important fer la diferenciació de si la factura d'origen està o no comptabilitzada.

Podem diferenciar tres circuits per relacionar un abonament amb la factura corresponent:

- 1- Factura origen no comptabilitzada amb un abonament pel mateix import
- 2- Factura origen no comptabilitzada amb un abonament d'import parcial, inferior al de la factura origen
- 3- factura ja comptabilitzada: en aquest cas, haurem de modificar l'abonament amb les dades del manament amb el que s'ha comptabilitzat la factura origen, perquè es facin un reintegrament de l'import de l'abonament a la nostra partida.

Veiem detalladament com gestionar cadascun dels casos:

4.1. Comptabilització d'una factura amb un abonament pel mateix import.

Per comptabilitzar una **factura amb un abonament del mateix import** hem de procedir de la manera habitual, és a dir, seleccionar factura i abonament conjuntament de la safata de factures pendents d'associar i seleccionar crear O preliminar amb doc. Pressupostari i seleccionar tipus de document **FV** però en aquest cas **NO hem de posar indicador de retenció 36**.

Obtindrem un manament amb un import líquid 0,- €.

Important: Per comptabilitzar les factures de càrrec i abonament del mateix import, encara que l'import total doni 0.00€, hem de tenir un **saldo disponible a la nostra AV igual a l'import de la factura de càrrec**.

En cap cas es podran comptabilitzar en un document OX, aquest document no és vàlid per a la comptabilització de factures de viatge.

4.2. Comptabilització d'una factura amb un abonament d'import parcial.

Per comptabilitzar una factura amb un abonament del mateix mes però d'import parcial hem de procedir de la manera habitual, és a dir, seleccionar factura i abonament conjuntament de la safata de factures pendents d'associar i seleccionar crear O preliminar amb doc. Pressupostari i seleccionar tipus de document **FV** però amb la peculiaritat que **caldrà posar l'indicador de retenció 36 només per l'import de la diferència** (entre l'import de la factura i l'abonament) **a la posició que correspon a l'import de la factura que s'ha de pagar (posició de la factura origen)**. A la posició de l'abonament no s'ha de posar cap indicador de retenció.

Exemple: comptabilitzar la factura núm.2016-112233F per 150,00 € amb l'abonament núm.2016-445566A per 60,00 €.

Agafarem la factura i l'abonament junts i escollirem la classe de document FV

Gen. Reconeixement d'Obligació

Crear O preliminar Crear O preliminar (amb doc.pptar)

Estad UB Factura No Reconeguda

Capçalera fact.

Línies	Activitat	Est. U.	User Name	Referència	Data doc.	Creditor	NIF 1	Nom 4	Σ	Import
F	G		00007836	3000192982C	17.01.2020	106044	A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA OFICI	75,00	75,00
A	G		00007836	4000073792A	12.02.2020	106044	A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA OFICI	75,00	75,00
F	G		ALEREMO	9300004710C	09.01.2020	106044	A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA OFICI	83,85	83,85
A	G		ALEREMO	9400000498A	13.01.2020	106044	A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA OFICI	34,95	34,95
									268,80	

Selecció de classe de document (1) 10 Entrades

Restriccions

Classe Denominació

- FV DO(AV) Viatges fac-e
- M1 DO(A) amb fact.(MIG)
- M3 O(AD) amb fact.(MIG)
- O0 O(R) amb factura
- O2 O(D2) menor
- O6 O(D6) no menor
- O8 Oblig.s/D comand.log
- O9 Obl.s/D no men.amb.c
- OM O(D) amb fact.(MIG)
- V1 O(AV) viatges

Una vegada dins del document el sistema genera tantes posicions com línies tingui la AV però només ens interessen dues posicions (una per la factura i una altra per l'abonament). També les podem veure si cliquem el botó "Entrada ràpida".

No posarem cap tipus de retenció fins que no tinguem totes les posicions modificades correctament. Per tant ometrem la pantalla.

Introduir info retenció impostos (moneda de document)

Descripció de camp

Tp.ret.fiscal	
Ind.ret.impost	BaseImpRet
	ImptRetImp

Valors de camp

X0 Descomptes



Registrar manament pagament

Comptes de major Imputació **Entrada ràpida**

Compte de tercers

Creditor Tipus banc int.
Pagador

Imputació

Pos.press. Doc.pressupost.
Ce.gestor
Fons Referència
ComMaj
Ce.cost
ElementPEP Ordre
Actiu fix Classe mov.
 Comptab.inversa Data refer.

Dades de pagament

Import EUR
Impost
 Calcul.impostos Ind.impost
Via de pagament
Assignació Ces/End/Fac
Text
Data base

En aquesta pantalla podem veure totes les línies generades i ens hem de quedar només amb les que necessitem. (abonament i factura), les altres les marquem i les suprimim.

Des d'aquí veurem la factura i l'abonament i podem ajustar l'indicador d'IVA en cas que tingui diferents indicadors per a la mateixa factura.

També podeu modificar la posició pressupostària del document (AV) en la que es trobi la partida en la que voleu comptabilitzar les factures.

Cal tenir en compte que aquesta posició ha de ser la mateixa tant per la factura com per l'abonament. (en aquest exemple, la partida corresponent al concepte en el que s'han de comptabilitzar aquestes factures es troba a la posició 3 de la AV)

Registrar manament pagament

Document Comptes de major Imputació

Dades generals

Núm.manam. Exercici
Soc. Universitat de Barcelona
ImptTotal EUR Deducció

Dades detallades

I	O..	Ce.gestor	Pos.pressup.	F..	E..	Credit...	P...	Tip...	Referència	Data base	Co...	Import	I...	C..	Im...	Mon.	DocPressup	Pos	Actiu
<input type="checkbox"/>		37480000347000	p/230000402/c2020G/g00			106044		0001	2020-9300004710c	13.01.2020	v030	83,8506			7,62	EUR	300100819	3	
<input checked="" type="checkbox"/>		37480000347000	p/230000401/c2020G/g00			106044		0001	2020-9400000498A	13.01.2020	v030	34,9506			3,18	EUR	300100819	3	
<input type="checkbox"/>																EUR			
<input type="checkbox"/>																EUR			
<input type="checkbox"/>																EUR			



Un cop completades les posicions tornarem al nostre Document, seleccionant una línia i la icona de document del menú.

Registrar manament pagament

Dades generals

Núm.manam. Exercici

Soc. Universitat de Barcelona

ImpTotal EUR Deducció

Dades detallades

I	O..	Ce.gestor	Pos.pressup.	F..	E..	Credit...	P...	Tip...	Referència	Data base	Co...	Import	I...	C..	Im...	Mon.	DocPressup	Pos Ar
		37480000347000	D/230000402/C2020G/G00			106044		0001	2020-9300004710C	13.01.2020	V030	83,8506		<input type="checkbox"/>	7,62	EUR	300100819	3
<input checked="" type="checkbox"/>		37480000347000	D/230000401/C2020G/G00			106044		0001	2020-9400000498A	13.01.2020	V030	34,9506		<input type="checkbox"/>	3,18	EUR	300100819	3
<input type="checkbox"/>														<input type="checkbox"/>		EUR		
<input type="checkbox"/>														<input type="checkbox"/>		EUR		
<input type="checkbox"/>														<input type="checkbox"/>		EUR		
<input type="checkbox"/>														<input type="checkbox"/>		EUR		

Comprovem que l'import total és la diferència entre la factura i l'abonament, en aquest cas 48,90€

Apareixerà aquesta pantalla i clicarem aquest botó per tancar la finestra (aquesta finestra sortirà tantes vegades com línies s'han modificat)

Gestionar posicions comptes major

Compte major DIETES

Societat Universitat de Barcelona

Import EUR

Ind.impost

Bloc d'imputació

Centre de cost

Ordre

Centre benefici

Element PEP

Fons

Pos.pressup.

Centre gestor

Centre

Material

Camps per a Batch-Input (format anterior)

Element PEP

Pos.pressup.



En el document sortiran tindrem dues posicions, una per la factura de càrrec (posició 1) i una per la factura d'abonament (posició 2)

Registrar manament pagament

Comptes de major Imputació Entrada ràpida

Imputació Existeixen dades retenció impostos

Pos.press.	D/230000402/C2020G/G00	Doc.pressupost.	300100819	3
Ce.gestor	37480000347000			
Fons		Referència	2020-9300004710C	
ComMaj	62950002			
Ce.cost	347000			
ElementPEP		Ordre		
Actiu fix		Classe mov.		
<input type="checkbox"/> Comptab.inversa		Data refer.		

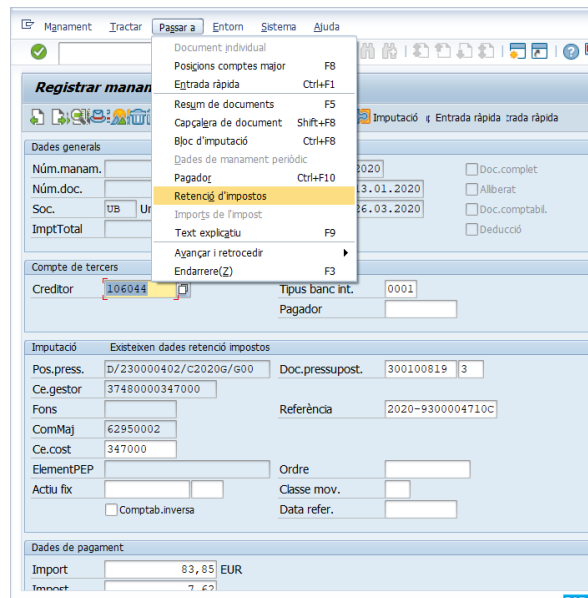
Dades de pagament

Import	83,85	EUR		
Impost	7,62			
<input type="checkbox"/> Calcul.impostos		Ind.impost	06	
		Via de pagament	T	
Assignació		Ces/End/Fac		
Text	COMPENSACIO FRA - ABONAMENT PARCIAL			
Data base	13.01.2020			
Cond.pag.	V030			
Ind.BCR		País prov.		

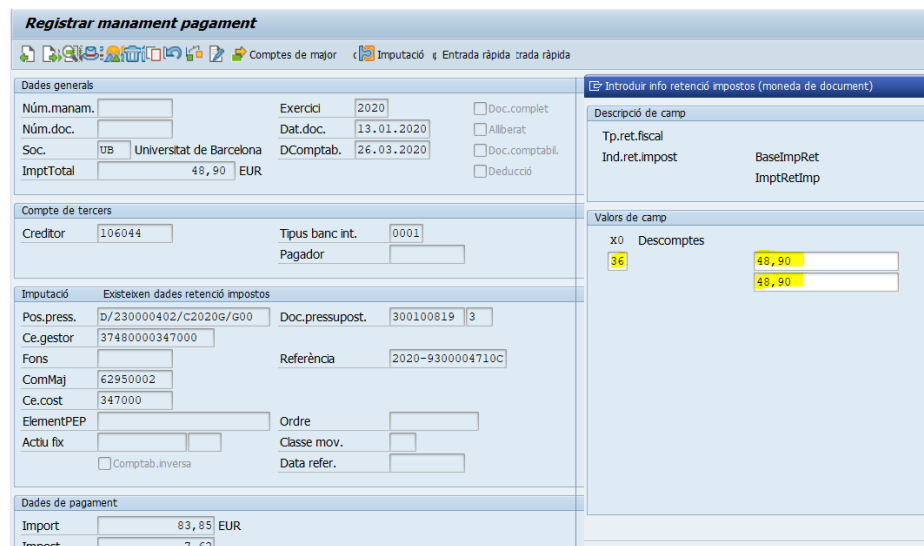
Posició 1 / 2

Per posar les retencions ens haurem de situar en la **posició en la qual es troba la factura de càrrec**, en el nostre cas la posició 1 i **només s'haurà de retenir l'import total del manament** (diferència entre factura i abonament), en el nostre cas 48,90€, ja que **l'import líquid del document ha de ser igual a 0,00**.

Cliquem el botó **Passar a** i s'obrirà un desplegable on escolliren l'opció "Retenció d'impostos" (l'haurem de clicar dues vegades)



Des d'aquí obrirem el desplegable del camp "X0 Descomptes", escollirem l'indicador de retenció "36 Bestretes Agència Viatges" i omplirem el camp d'import (dues vegades) amb l'import total del manament i tancarem la finestra.




NOTA IMPORTANT

És molt important que només es posi aquest indicador en la posició de la factura de càrrec i per l'import que surt per diferència (en aquest exemple són els 48,90 €)



Ara ja podem gravar  el document. Veiem que s'ha generat el següent manament:

RECONeixEMENT D'OBLIGACIó NÚM. 6000885407						
		Societat:	UB	Exercici:	2020	
		Entitat CP:	UB	Data document:	13/01/2020	
		Fase:	ADO	Data de Comptabilització:	05/02/2020	
		Classe document:	OS	Document referència fase anterior:		
		Núm.registre		Any document referència:		
Pàgina núm:	1 / 1	Núm. Expedient de tramitació:	2000000861	Núm. Expedient administratiu:		
Descripció:	UB.02.BD.2020.08				Import Total	51.291,90
Referència:	2020-0559					
PROPOSTA DE RESOLUCIó						
<p>AUTORIZAR LA DESPESA DE 51.291,90 EUR. AMB CÀRREC A LES PARTIDES PRESSUPOSTÀRIES QUE ES CITEN EN AQUEST DOCUMENT DEL PRESSUPOST DE LA UNIVERSITAT DE BARCELONA DE L'EXERCICI 2020, PER UB.02.BD.2020.08 ADJUDICAR A EBSCO INFORMATION SERVICES SLU , RECONeixENT L'OBLIGACIó DAVANT AQUEST, SEGONS DOCUMENT NÚM. PER 2020-0559 QUE S'ADJUNTA, PER L'IMPORT AUTORIZAT. ORDENAR EL PAGAMENT EN LA MODALITAT I CONDICIONS QUE S'INDIQUEN EN AQUEST DOCUMENT</p>						
PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA						
Centre Gestor	Posició Pressupostària	Fons	Projecte	Actiu Fix	Import	
7890001344000	D/661000100/C2020C/G00				42.390,00	
	CSRI	SUBPUBLIC C20G/G00				
Bases de dades						
CREDITOR						
Codi:	504897	NIF:	B85765766			
Nom:	EBSCO INFORMATION SERVICES SLU					
Adreça:	--					
Via de pagament:	T - Transferències SEPA Nacionals	Banc:	ES9700190030694010211030			
Cessió/Factoring/Endós:		Data de venciment:	12/02/2020			
FACTURA						
Número	Descripció	Data	Import EUR			
6559	UB.02.BD.2020.08	13/01/2020	51.291,90			
IMPOSTOS I RETENCIONS						
Base Imposable	Impost / Retenció	Import EUR				
42.390	IVA Ob-D/IVA suportat 21% recerca i altres dedutibles	8.901,90				
0,00	Indicador d'IRPF	0,00				
0,00	Indicador Retenció	0,00				
		Import Líquid EUR	51.291,90			
AUTORIZACIó						
APROVAT/PROPOSAT: EL RESPONSABLE DEL CRÉDIT PRESSUPOSTARI			VIST-I-PLAU:			
Recap. Pag :			Banc :			

4.3. Factura amb un abonament amb factura origen ja comptabilitzada (reintegrant)

Ens podem trobar que, una vegada ja hem realitzat l'obligació associada a una factura de viatges i per tant descomptat del pressupost el seu import, pot venir un abonament d'aquesta factura ja pagada.

En aquest cas s'ha de retornar aquest import al pressupost. Es farà mitjançant un **reintegrant de pagament** que es realitzarà centralitzadament a la Unitat de Comptabilitat.

Els abonaments tindran consideració de reintegraments quan:

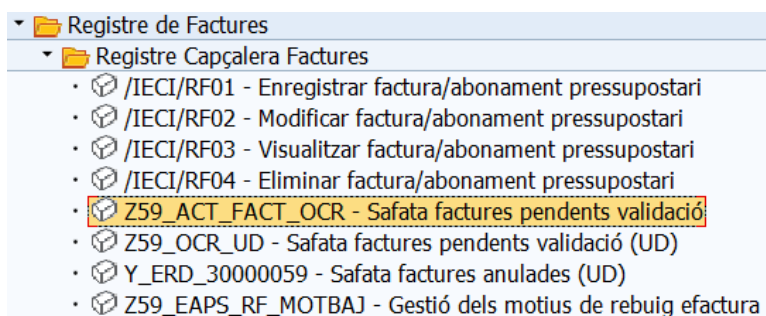
1. Els abonaments que corresponguin a factures comptabilitzades amb manaments **de l'exercici actual** seran tractats com reintegraments **d'exercici corrent**.
2. Els abonaments que corresponguin a factures comptabilitzades amb manaments **d'anys anteriors** seran tractats com reintegraments **d'exercicis tancats**.

Procediment d'entrada d'un abonament.

Complirà els mateixos aspectes que la factura i entrarà al sistema en estat 0 (incomplet). Una vegada s'ha registrat l'abonament electrònicament en el registre de factures amb activitat = **A**, haurem de completar-lo i emplenar els **nous camps** que s'han incorporat en la pantalla del Registre de Factures. Aquesta **informació és necessària** per saber a quin document s'ha de reintegrar l'abonament.

Aquesta modificació la farà l'usuari descentralitzat des de l'actual transacció:

Z59_ACT_FACT_OCR - Safata factures pendents validació, del Registre de factures



Dins la safata seleccionarem la factura i clicarem el botó "Modificar factura"

Completar fres d'OCR/EFac

Capçalera fact.

Línies	Act	Est	Data entr.	Data doc.	Referència	Nº Factura	Creditor	NIF 1	Nom 4	Import	Impost II	User Na
00	F	0	27.05.2016	20.05.2016	10-630352C	00010-630352C	106044	A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	118,44	10,77	ABAST
00	F	0	16.11.2016	07.11.2016	2016000007	2016000007		A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	121,00	21,00	OF ALEREM
00	F	0	15.12.2016	07.11.2016	2016304753	2016304753		A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	121,00	21,00	OF ALEREM
00	F	0		07.11.2016	2016304754	2016304754		A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	121,00	21,00	OF ALEREM
00	A	0		07.11.2016	2016304755	2016304755		A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	121,00	21,00	OF ALEREM
00	A	0	16.01.2017	07.11.2016	2017000001	2017000001		A28229813	VIAJES EL CORTE INGLES SA AGENCIA B	121,00	21,00	OF ALEREM



Aquests nous camps apareixen en l'apartat "Dades Viatges" a peu de pantalla:

The screenshot shows the 'Modificar Efectura' form with the following sections:

- Dades Gestió:** Includes fields for 'Descripció', 'Centre gestor' (37290000331000), 'Pos. pressup.', 'Fons', 'Element PEP', 'Doc. pressup.' (300053239), 'Posició', 'Nº Abonament', 'Codi d'usuari' (ALEREMOTEAP), 'Tipus de document' (F), 'Activitat factura' (A), 'Data de recepció/dig' (16.01.2017), 'Data d'entrada' (16.01.2017), 'Data de conformitat' (25.01.2017), and 'Centre cost'.
- Dades Compres:** Includes 'Nº de Comanda'.
- Dades addicionals:** Includes 'Acceptació Factura' with 'Us. Acept. Factura' and 'Data acceptació efac'.
- Centres Gestors:** Includes 'Oficina Comptable' (000400225), 'Òrgan Gestor' (37290000331000), and 'Unitat Tramitadora' (37290000331000).
- Dades Viatges:** Includes 'Nº Manament Reint.' (highlighted with a red box), 'Ind. Reint. exercici tancat' (circled in red), 'Nº Reint. Ingressos' (highlighted with a red box), and 'Criteri de Caixa'.



Dades introduïdes pel gestor



Dades introduïdes per Comptabilitat

1. quan l'abonament correspongui a una factura comptabilitzada amb un manament **de l'any actual** hem de posar el número de manament en la casella **Nº Manament Reint.**
2. quan el **manament** sigui de **l'any anterior** s'haurà de marcar també el flag. **Ind. Reint. exercici tancat**
3. quan el **manament** sigui d'**anys anteriors** la Unitat de Comptabilitat emplenarà aquest camp. **Nº Reint. Ingressos**

Aquests abonaments, una vegada estiguin modificats i validats pel gestor (estat 'G'), **s'ha d'acceptar la factura** i aquesta desapareixerà de la safata del registre de factures pendents d'associar factures a obligacions i passaran a unes noves safates que es gestionaran centralitzadament des de comptabilitat.

La comptabilització d'aquests abonaments com a reintegraments es realitzarà de forma centralitzada per la Unitat de Comptabilitat tal com s'està fent fins ara.

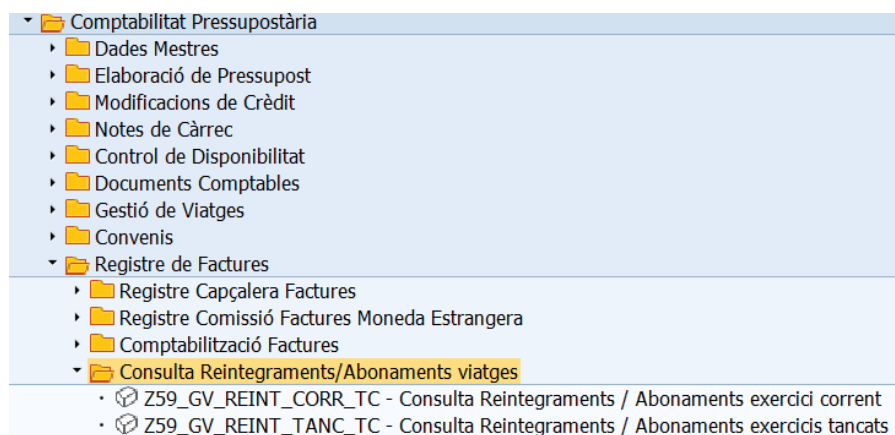
IMPORTANT:

Aquest reintegrament **generarà un ingrés a la partida pressupostària** a la qual està carregat l'AV . Per això, si necessitem saldo a l'AV per tal de poder gravar alguna altra factura, haurem de fer un ajustament positiu per tal de dotar aquesta AV de saldo.

5. Consulta abonament ja comptabilitzat com reintegrament

Una vegada que els abonaments considerats com a reintegraments estiguin comptabilitzats, el gestor podrà consultar-los a les següents transaccions:

- Z59_GV_REINT_CORR_TC - Consulta Reintegraments / Abonaments exercici corrent
- Z59_GV_REINT_TANC_TC - Consulta Reintegraments / Abonaments exercici tancats



La "Consulta de Reintegraments / Abonaments exercici corrent" funciona com la consulta de "Consulta Factures/Abonaments Pressupostaris Tancats". Permet a l'usuari navegar fins al document de reintegrament que s'ha generat.

La "Consulta Reintegraments / Abonaments exercicis tancats", no permet navegar, solament podem veure el número de manament d'ingressos que ha generat el reintegrament. Per veure aquest tipus de reintegrament s'ha d'anar a la consulta de les modificacions de crèdit (crèdits generat per ingressos).


Apareixerà la següent pantalla:

Con. Reint. de Corrent Viatges

Capçalera fact.

Línies ...	Ex.	Referència	Creditor	Mon.	Text capçalera document	Import	Impost	II	E...	Activitat	Doc.compres	Núm.doc.	Data Conv.
	20...	9170146809A	106044	EUR	Tren X.Arriazu - anulado	82,15	7,47	05	G	A	4100008653	300062580	31.03.2017
	20...	9170107137A	106044	EUR	MUNTANYA V NURIA 2017	6.786,80	616,98	04	G	A		300059250	22.03.2017

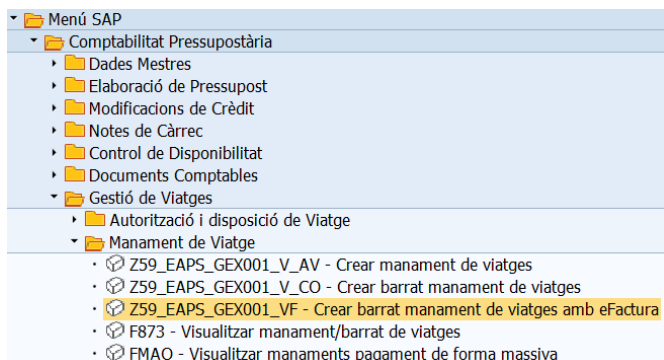
 Les posicions en color verd ens indiquen que el reintegrament ja està compensat.

 Les posicions en color vermell ens indiquen que el reintegrament està pendent de compensar per comptabilitat.

Indistintament de que la compensació estigui comptabilitzada, o no, el saldo ja és disponible a la partida pressupostària corresponent.

6. Barrat de FV

Quan hem d'anul·lar un **FV** farem un barrat, aquest serà un **nou document "VF"** i el farem per una nova transacció: *Z59_EAPS_GEX001_VF - Crear barrat manament de viatges amb eFactura*



El procediment d'anul·lació és el mateix que per a qualsevol document de manament. Aquest document **VF** requereix de tramitació i autorització.

7. Pagament de dietes.

Per al pagament de dietes omplirem el formulari que es troba a la pagina de compres:

- **Formulari sol·licitud de despeses de rescabament i dietes de manutenció(tiquets taxi...):SV/UB**
http://www.ub.edu/compres/viatges/documents/formulari_sollicitud_viatges_sv_ub_2016.doc



SV/UB _____

SOL·LICITUD DE VIATGE (SV/UB)
Rescabament de despeses avançades de viatge i dietes

DADES DE LA UNITAT ORGANITZADORA I DEL GESTOR/A DEL VIATGE

*Unitat /Departament/Centre:		
Nom i cognoms:	Tel.:	Adreça e-mail:

DADES DEL VIATGE / ESTADA

*Motiu:
*Des del dia _____ al _____
Aplicació Pressupostària:

DADES DEL VIATGER / INTERESSAT

*NIF/Núm. passaport:	Càrrec / condició:	
*Nom i Cognoms:		
Adreça, carrer	Població:	Codi Postal:
Pais:	Nacionalitat:	Residència fiscal:
Telèfon:	Adreça e-mail:	
Compte bancari / IBAN		



DESPESES DE TRANSPORT (si no s'ha tramitat per agència)

Mitjà	Trajecte	Data	Hora	Import (Eur)
	de a			
	de a			
	de a			
TOTAL:				

DESPESES D'ALLOTJAMENT (si no s'ha tramitat per agència)

Hotel	Diue	Import (Eur)
	de a	
	de a	
	de a	
TOTAL:		

DIETES I ALTRES DESPESES

Descripció	Import (Eur)
TOTAL:	

TOTAL SV: _____

DEDUCCIÓ IRPF/IRNR			SIGNATURES	
Base (TOTAL SV):	Tipus	%	Interessat	Conforme
Import Deducció:				
Total a percebre:				

*Les dades amb asterisc són obligatòries

Treure aquesta pàgina. L'enllaç porta al document copiat a dalt



SOL·LICITUD DE VIATGE (SV/UB)

Rescabament de despeses avançades de viatge i dietes

DADES DE LA UNITAT ORGANITZADORA I DEL GESTOR/A DEL VIATGE

*Unitat / Departament / Centre:		
Nom i cognoms:	Tel.:	Adreça e-mail:

DADES DEL VIATGE / ESTADA

*Motiu:
*Des del dia al
Articulus Pressupostaris:

DADES DEL VIATGER / INTERESSAT

*NIF/Num. passaport:	Carrec / condició:		
*Nom i Cognoms:			
Adreça, carrer	Població:	Codi Postal:	
País:	Nacionalitat:	Residència fixa:	
Telèfon:	Adreça e-mail:		
Compte bancari / IBAN			

DESPESES DE TRANSPORT (si no s'ha tramitat per agència)

Itinera	Trajecte	Data	Itora	Import (Eur)
	de s			
	de s			
	de s			
TOTAL:				

DESPESES D'ALLOTJAMENT (si no s'ha tramitat per agència)

Hotel	Days	Import (Eur)
	de s	
	de s	
	de s	
TOTAL:		

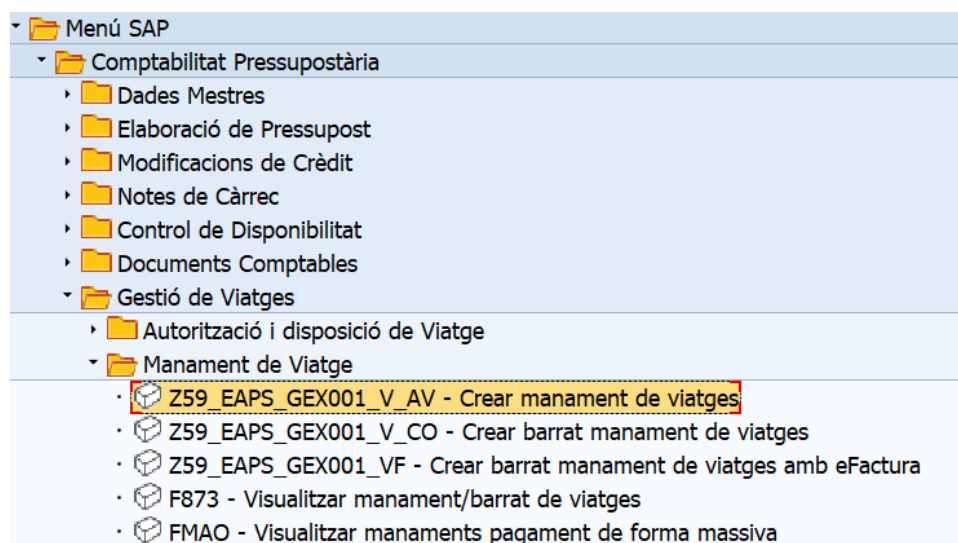
DIETES I ALTRES DESPESES

Descripció	Import (Eur)
TOTAL:	

Si ja tenim una AV en la que hem contemplat una partida de dietes, podrem comptabilitzar les dietes en aquesta partida fent l'ajust necessari.

Si no tenim una AV amb partida de dietes haurem de crear una AV nova amb la partida de dietes i l'import que necessitem, afegint aquest formulari emplenat, a l'hora de tramitar l'expedient de la AV.

Per a altres pagament de viatges (tiquets, dietes, quilometratge) farem servir la següent transacció, comptabilitzant les nostres despeses en un document **V2**



Gravarem el manament (V2) directament al creditor amb l'import de les dietes i la retenció IRPF que li correspon, en cas de ser personal extern. Al personal de la UB no se li aplica cap retenció en les dietes.



ANNEX I

Tot seguit trobareu el llistat dels subconceptes pressupostaris que s'han creat per tal de poder classificar les despeses d'un viatge segons la seva naturalesa i que es va publicar el passat dia 1 de desembre de 2016 en Instrucció del Gerent, de 30 de novembre de 2016, sobre imputació de despeses de locomoció, estada i dietes de manutenció pel desplaçament dels treballadors de la UB a efectes d'informar mensualment a la Tresoreria General de la Seguretat Social des de gener 2017.

Aquesta instrucció la trobareu al següent enllaç:

http://www.ub.edu/finances/ATENEA_ECOFIN/novetats/documents_htm/instruccio_30_novembre_informacio_tgss.htm

Capítol 2

art 23 - Indemnització per raó de servei

2300001	DESPESES MANUTENCIÓ
230000101	Dietes manutenció sense pernocta Espanya
230000102	Dietes manutenció sense pernocta Estranger
230000103	Dietes manutenció amb pernocta Espanya
230000104	Dietes manutenció amb pernocta Estranger
2300002	DESPESES MANUTENCIÓ TRIBUNAL TESI DOCTORAL
230000201	Dietes manutenció tesi sense pernocta Espanya
230000202	Dietes manutenció tesi sense pernocta Estranger
230000203	Dietes manutenció tesi amb pernocta Espanya
230000204	Dietes manutenció tesi amb pernocta Estranger
2300003	DESPESES MANUTENCIÓ CONCURSOS PROFESSORAT
230000301	Dietes manutenció concurs sense pernocta Espanya
230000302	Dietes manutenció concurs sense pernocta Estranger
230000303	Dietes manutenció concurs amb pernocta Espanya
230000304	Dietes manutenció concurs amb pernocta Estranger
2300004	VIATGES I DESPLAÇAMENTS
230000401	Despeses allotjament
230000402	Despeses transport públic
230000403	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant
2450002	VIATGES I DIETES MASTERS OFICIALS
245000201	Dietes manutenció màsters oficials sense pernocta Espanya
245000202	Dietes manutenció màsters oficials sense pernocta Estranger
245000203	Dietes manutenció màsters oficials amb pernocta Espanya
245000204	Dietes manutenció màsters oficials amb pernocta Estranger
245000205	Despeses allotjament - màsters oficials
245000206	Despeses transport públic - màsters oficials
245000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - màsters oficials

Els postgraus no oficials (248) en cas que vulguin imputar dietes o despeses de viatge contra el projecte del curs, hauran d'imputar la despesa en posicions pressupostàries de l'article 23 de despeses



Capítol 6

Article 68 - Recerca

6800002	MCIN VIATGES I Dietes manutenció
680000201	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
680000202	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
680000203	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
680000204	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
680000205	Despeses allotjament - recerca
680000206	Despeses transport públic - recerca
680000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca
6810002	CEE VIATGES I Dietes manutenció
681000201	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
681000202	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
681000203	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
681000204	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
681000205	Despeses allotjament - recerca
681000206	Despeses transport públic - recerca
681000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca
6820002	FIS VIATGES I Dietes manutenció
682000201	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
682000202	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
682000203	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
682000204	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
682000205	Despeses allotjament - recerca
682000206	Despeses transport públic - recerca
682000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca
6850002	SGR VIATGES I Dietes manutenció
685000201	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
685000202	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
685000203	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
685000204	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
685000205	Despeses allotjament - recerca
685000206	Despeses transport públic - recerca
685000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca
6870003	ACTIVITATS DE RECERCA
687000301	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
687000302	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
687000303	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
687000304	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
687000305	Despeses allotjament - recerca
687000306	Despeses transport públic - recerca
687000307	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca
6890002	ALTRES PROJECTES. VIATGES
689000201	Dietes manutenció recerca sense pernocta Espanya
689000202	Dietes manutenció recerca sense pernocta Estranger
689000203	Dietes manutenció recerca amb pernocta Espanya
689000204	Dietes manutenció recerca amb pernocta Estranger
689000205	Despeses allotjament - recerca
689000206	Despeses transport públic - recerca
689000207	Despeses transport privat: kilometratge i altres sense justificant - recerca