



FAQ's Com elaborar amb SICALWIN els fitxers de la liquidació del pressupost per la seva presentació al Ministeri (MINHAP)?

Article 193.5 del TRLLRHL 2/2004, articles 5.1 i 15.4 de l'Ordre HAP/2105/2012 i article 3 l'Ordre EHA/468/2007.

D'acord l'article 193.5 del del TRLLRHL 2/2004, **les entitats locals han de trametre còpia de la liquidació dels seus pressupostos a l'Administració de l'Estat i la comunitat autònoma abans de finalitzar el mes de març** de l'exercici següent a què correspongui.

L'Ordre HAP/2105/2012, estableix en el seu article 15.4, la informació a subministrar per les entitats locals en relació amb la liquidació dels seus pressupostos de l'exercici anterior, subministrant que haurà d'efectuar per mitjans electrònics a través del sistema que el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, avui Ministeri d'Hisenda (MINHAP), habiliti a l'efecte (art. 5.1).

En aquest apartat explicarem com es poden generar des de Sicalwin el fitxer de liquidació de pressupost i informació addicional a enviar a l'Ministeri d'Economia i Hisenda, Coordinació Financera amb les entitats locals.

El disseny del fitxer i la informació exigida correspon als requeriments de l'Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer, per la qual s'estableixen les condicions generals i el procediment per a la presentació telemàtica de la liquidació de pressupostos de les entitats locals i de la informació addicional requerida per a l'aplicació efectiva del principi de transparència en l'àmbit de l'estabilitat pressupostària.

En l'ordre esmentada anteriorment, es detallen (Art. 3.2) les formes d'enviar la informació. L'Interventor o funcionari assimilat de l'entitat local podrà optar per qualsevol de les següents possibilitats a l'hora de trametre les dades:

- a) Transcriure manualment les dades als qüestionaris de l'aplicació de captura de dades dissenyada a l'efecte.
- b) Importar les dades des d'arxius amb els formats ofimàtics que es determinin, descarregables des de la pròpia aplicació de captura de dades, a les cel·les dels qüestionaris respectius.
- c) Utilitzar el format normalitzat de l'arxiu, basat en l'estàndard internacional **XBRL (Extensible Business Reporting Language)** per simplificar l'automatització de l'intercanvi d'informació financera, disponible per a baixar en la pròpia aplicació.

Sicalwin permet crear el fitxer XBRL especificat, per fer-ho cal seguir la següent ruta:



Administració de sistema > Exportació de dades i Suports magnètics > Fitxer Coordinació Hisendes Territorials (Format XBRL)

A la primera pantalla que ens apareix, haurem d'escollir la província, el municipi i l'entitat de la qual es genera la liquidació. Un cop seleccionada, cliquem a "COMENÇAR" i marquem que "Sí" a la pregunta "desitja generar la liquidació per a l'entitat amb el codi XXXXX?":

Codi	Província
01	ALAVA
02	ALBACETE
03	ALICANTE
04	ALMERIA
05	AVILA
06	BADAJOS
07	BALEARES
08	BARCELONA
09	BURGOS
10	CACERES

Codi	Entitat
DP009	Álava Agencia del Agua, S.A.
DP004	Álava Agencia Desar., S.A.
DP007	Arabako Lanak., S.A.
DP002	Asparrenako Elkartegia, S.A.
DV002	Ctro. Asociado de la Uned
DP001	Ctro. Cálculo de Álava, S.A.
DD000	Diputación Foral de Álava
DV001	F. Pca. Inst. Foral de Bienestar Social
DP008	Fernando Buesa Arena, S.A.
DP005	Gest. Centros Históricos de Álava, S.A.
DV004	Inst. Foral de la Juventud

Província: 01 Municipi: 000 Codi Entitat: DP009

Ajuda **Traza** **Nova Entitat** **Començar**

Codi	Província
10	CACERES
11	CADIZ
12	CASTELLON
51	CEUTA
13	CIUDAD REAL
14	CORDOBA
15	CORUÑA, LA
16	CUENCA
17	GERONA
18	GRANADA

Codi	Municipi
003	Albanyà
004	Albons
006	Alp
007	Amer
008	Anglès
009	Arbúcies
010	Argelaguer
011	Armentera (L')
012	Avinyonet de Puigventós
015	Banyoles

Codi	Entitat
CC000	CCC001

Província: 17 Municipi: 003

Ajuda **Traza** **Nova Entitat** **Començar**

SicalWin - Lenloc

Desitja generar la liquidació per a l'Entitat seleccionada amb el codi: 15015040003

Sí **No**

Les dades de la liquidació s'han de presentar amb l'estructura pressupostària d'acord [l'Ordre EHA/3565/2008](#). En el nostre pressupost, podria ser que tinguem algunes aplicacions amb un conceptes lleugerament diferents, i els haurem de relacionar amb els de l'estructura de l'esmetada Ordre.

El sistema ens emetrà un missatge per enllaçar en primer lloc conceptes d'ingrés (Classificació econòmica), i posteriorment de despeses (classificació econòmica i programes). A l'exemple següent veiem, les classificacions econòmiques a SicalWin amb color verd han de relacionar-se amb les classificacions econòmiques de Hisenda amb color salmó:

Classificacions Econòmiques d'Ingressos

Econòmica SicalWin	Descripció	Econòmica Hisenda
45061	Altres trans. ctes. en complim. de conv. subscr amb C.A. Alt	45001
45064	Altres trans ctes en complim de conv subscr amb C.A Altres	
45081	Subv. corrents de la Admón. General de la C.A.	
45082	Subv. corrents de la Admón. General de la C.A.	

Econòmica Hisenda	Descripció
45000	Participación en tributos de la Comunidad Autónoma
45001	Otras transferencias incondicionadas
45002	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Servicios Sociale
45030	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Educación
45050	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Empleo y Desarac
45060	Otras transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma
45080	Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma

Sortir Confirmar

En el nostre exemple, per l'econòmica del pressupost 45061 la relacionem l'econòmica 45001, que és la de l'Ordre de l'estructura dels pressupostos. Estarem una estona esperant a que es carreguin les dades i ens obrirà la següent pantalla:

SicalWin-Lenloc: Entitat: F2 - Exercici: 2020 - Codi: ██████████

Classificació Econòmica per Capítols F.1.1.1	Desglossament d'Ingressos F.1.1.2-F.1.1.3	Desglossament de Despeses F.1.1.4-F.1.1.5	Classificació Programa F.1.1.6	Transf. a Ens Sector Públic F.1.1.7	Romanent de Tresoreria F.1.1.8	Resultat Presup. F.1.1.11
	Classificació econòmica Ingressos	Previsió inicial de l'exercici corrent	Previsió definitiva de l'exercici corrent	Drets reconeguts nets de l'exercici corrent	Recaptació líquida de l'exercici corrent	Recaptació líquida (de tots els exercicis tancats)
1	IMPUESTOS DIRECTOS	3.410.000,00	3.410.000,00	12.000,00	3.000,00	0,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	100.000,00	100.000,00	3.000,00	2.000,00	0,00
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS	1.565.620,00	1.565.620,00	12.000,00	11.500,00	27,85
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.391.710,00	2.391.710,00	1.000,00	1.000,00	0,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES	198.670,00	198.670,00	0,00	0,00	0,00
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	89.000,00	89.000,00	50.000,00	0,00	0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
		8.085.000,00	8.085.000,00	78.000,00	17.500,00	27,85
	Classificació econòmica Despeses	Crèdits inicials de l'exercici corrent	Crèdits definitius de l'exercici corrent	Obligacions reconegudes netes de l'exercici corrent	Pagaments realitzats de l'exercici corrent	Pagaments líquids de tots els exercicis tancats
1	GASTOS DE PERSONAL	3.557.525,00	3.557.525,00	19.200,00	7.400,00	0,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SE	3.157.605,00	3.157.605,00	9.219,86	6.290,65	41.621,78
3	GASTOS FINANCIEROS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	602.170,00	602.170,00	0,00	0,00	8.837,89
5	FONDO DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INVERSIONES REALES	427.700,00	427.700,00	0,00	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
		8.085.000,00	8.085.000,00	28.419,86	13.690,65	50.459,67

Exportar Excel Ajuda Annexos Generar Fitxer



Aquí podem veure els diferents formularis que posteriorment carregarem mitjançant l'importació del fitxer XRBL a l'Oficina Virtual per a la Coordinació Financera amb les EELL del MINHAP.

Revisarem les dades de cada pestanya i un cop les donem per correctes, en la darrera pestanya que posa "Resultat pressupostari F.1.1.11" ens deixarà seleccionar la unitat on volem guardar el fitxer, marcant sobre la icona dels tres puntets, i un cop escollida clicarem sobre la icona "Generar Fitxer".

SicalWin-Lenloc: Entitat: AJ - Exercici: 2020 - Codi:

Conceptos	Derechos Reconocidos Netos (C1)	Obligac. Reconocidas Netos (C2)	Resultado Presupuestario (C3)
a. Operaciones Corrientes	173.347,30	131.469,77	41.877,53
b. Otras Operac. no Financieras	100.448,18	87.202,46	13.245,72
1. Total Operaciones no Financieras (a+b)	273.795,48	218.672,23	55.123,25
2. Activos Financieros	0,00	0,00	0,00
3. Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00
A. Resultado Presupuest. del ejercicio (C1 - C2)	273.795,48	218.672,23	55.123,25
Ajustes			
4. Créditos gastados financ. con Remanente de tesorería para gastos generales			11.818,15
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			6.333,75
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			3.260,59
B. Resultado Presupuestario Ajustado (A + 4 + 5 - 6)			70.014,56

Fichero: \\ddgi.local\PANDORA\XALOC\APLICACIONES\AYTOS\999\AJV\ Lenloc-2020.xbrl

Buttons: **Ayuda**, **Annexos**, **Generar Fitxer**

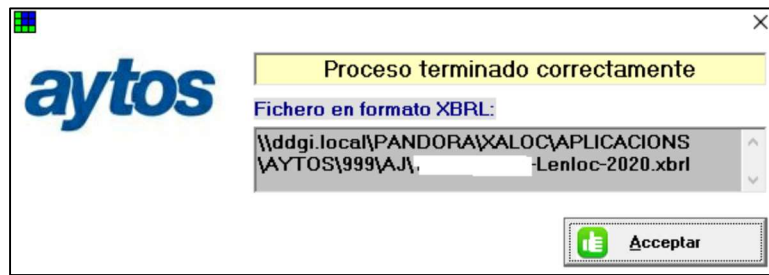
El programa triga una mica en generar les dades del fitxer degut al volum d'operacions que intervenen.



Un cop generat, ens apareixerà la finestra indicant que el procés ha acabat correctament, indicant la ruta on s'ha generat:



Diputació de Girona
Àrea d'Hisenda, Administració,
Promoció Econòmica i Cooperació Local
Servei d'Assistència a l'Òrgan Interventor



Fem "acceptar" per sortir, i si anem a la ruta escollida, trobarem el fitxer en format XBRL, que serà el que s'haurà de carregar a la plataforma del Ministeri.