



# MANUAL

---

JULIO 2022

GESTIÓN ECONÓMICA

<b>Introducción al Módulo de Gestión Económica en Rayuela .....</b>	<b>3</b>
<b>Bloque 1: Configuración del curso económico .....</b>	<b>5</b>
Ficha 1: Documento Anexo VII .....	6
Ficha 2: Arqueo de caja .....	9
Ficha 3: Documento Anexo XI .....	11
Ficha 4: Cambio y apertura de curso económico .....	13
Ficha 5: Programas .....	16
Ficha 6: Cuentas .....	20
Ficha 7: Objetivos .....	24
Ficha 8: Vías de financiación .....	28
Ficha 9: Grupos .....	31
Ficha 10: Proveedores .....	36
Ficha 11: Plantillas de apuntes .....	41
Ficha 12: Cuenta bancaria .....	44
<b>Bloque 2: Presupuesto .....</b>	<b>46</b>
Introducción al presupuesto .....	47
Ficha 13: Oficial .....	48
Ficha 14: Por cuentas .....	60

<b>Bloque 3: Actividad económica</b> .....	<b>62</b>
Ficha 15: Gestión de apuntes .....	<b>63</b>
Ficha 16: Transferencias .....	<b>87</b>
<b>Bloque 4: Estado de cuentas</b> .....	<b>102</b>
Ficha 17: Por cuentas .....	<b>103</b>
<b>Bloque 5: Consultas</b> .....	<b>105</b>
Ficha 18: Apuntes .....	<b>106</b>
Ficha 19: Apuntes de gasto .....	<b>109</b>
Ficha 20: Apuntes de ingreso .....	<b>114</b>
Ficha 21: Saldos .....	<b>120</b>
Ficha 22: Alumnado que abona el seguro escolar .....	<b>122</b>
Ficha 23: Proveedor por modelo .....	<b>123</b>
<b>Bloque 6: Gestión de contratos menores</b> .....	<b>126</b>
Ficha 24: Gestión de contratos menores .....	<b>127</b>
<b>Bloque 7: Reapertura y cierre de cursos económicos ya cerrados</b> .....	<b>134</b>
Ficha 25: Reapertura y cierre de curso .....	<b>135</b>
Ficha 26: Cambio de curso económico .....	<b>139</b>
<b>Bloque 8: Obligaciones fiscales</b> .....	<b>141</b>
Ficha 27: Obligaciones fiscales .....	<b>142</b>

El **DECRETO 60/2019, de 21 de mayo**, por el que se establece el régimen jurídico de la autonomía en gestión económica de los centros docentes públicos no universitarios en el ámbito de la Comunidad Autónoma de Extremadura, debe servir de instrumento al servicio de la mejora de la calidad en la educación, con el fin específico de regular y potenciar los aspectos singulares de la autonomía en la gestión económica de los centros docentes públicos no universitarios dependientes de la Comunidad Autónoma de Extremadura, así como garantizar el necesario control que la utilización de los recursos públicos conlleva. Todo ello, dentro de unos parámetros de responsabilidad gestora y de limitación presupuestaria.

Dicho Decreto, ordena la regulación relativa a la elaboración, aprobación y modificación del presupuesto, la ejecución de gastos e ingresos y la rendición de la cuenta de gestión por el órgano de gobierno competente, como aspectos más singulares en los que se concreta la gestión económico-administrativa en los centros docentes.

Así mismo, simplifica la gestión al **establecer el presupuesto por ejercicio económico y año natural**, en lugar de hacerlo por curso escolar, y dota de mayor eficacia y agilidad a la autonomía en la gestión económica de los centros al posibilitar la **delegación de competencias en las personas titulares de la dirección** de los centros.

**RAYUELA** ofrece la posibilidad a los Centros de administrar sus activos económicos y a la Consejería de Educación realizar el seguimiento de estos.

La Gestión Económica de **RAYUELA** se realiza con el perfil de "**Gestión Económica**", que previamente será asignado a la **Dirección** y a la **Secretaría** de los centros públicos dependientes de la Consejería de Educación; éstos, a su vez, podrán asignar este perfil al **personal del centro** que crean conveniente.

Las tareas que realizar en el módulo de **Gestión Económica** se agrupan en torno a **tres** grandes procesos:

1. La preparación del módulo y sus parámetros para trabajar con él durante el nuevo año económico.
2. La actuación efectiva sobre el módulo llevando a cabo las actividades de gestión.
3. El cierre del ejercicio económico, con todas las tareas que ello conlleva, incluida la generación de documentos.

Generalmente, el equipo directivo toma posesión de su cargo, aproximadamente, el **1 de julio**. En esa fecha, salvo excepciones, no será necesario asentar demasiados apuntes en el módulo de **Gestión Económica** (el equipo directivo saliente debe haber dejado este módulo actualizado).

Ahora bien, en este momento, **siempre es recomendable contrastar los saldos de banco y caja que figuran en RAYUELA con los que aparecen en la cuenta bancaria y con el dinero existente en la caja física del Centro.**

Una manera sencilla de hacerlo es mediante una **consulta de saldo** desde el módulo de **Gestión Económica**. (véase, página **135** de este manual)

Importante: para poder confirmar estos saldos con la cuenta bancaria, es imprescindible estar dado de alta en ella como responsable de centro; para ello, es necesario presentar el nombramiento de director u otro documento acreditativo y el NIF.

Si todo está correcto, se puede iniciar la Gestión Económica; si no, habría que contactar con la sección de Gestión Económica de las DDPP.

Bloque 1  
**Configuración  
del curso  
económico**

La Gestión Económica de un centro consiste en rendir cuentas a la Administración Educativa: saldos iniciales, libramientos, ingresos, gastos y saldos finales.

Según la Normativa vigente, debe realizarse en este momento del curso escolar:

1. Mes de **enero**: cuenta de Gestión del año o ejercicio económico anterior

La cuenta de Gestión lleva aparejado el envío de la siguiente documentación, aprobada por el Consejo Escolar, a la sección de Gestión Económica de las DDPP correspondiente:

- **Anexo VII (enero)** con la cuenta de gestión en sí.
- **Anexo XI de Conciliación de cuentas**: entre el libro de banco y la cuenta bancaria y entre los libros de banco y caja y la cuenta de gestión.
- Certificado original expedido por el banco del saldo existente en la cuenta bancaria a fecha a fecha de 31 de diciembre (cuenta de gestión)
- Relación de todos los movimientos habidos en la cuenta bancaria entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año anterior (cuenta de gestión).

Para extraer el **Anexo VII**, se deben localizar los documentos relacionados con la gestión económica del centro; en la esquina superior izquierda de la pantalla, desde la opción **Documentos**. En el árbol de documentos, se sigue la ruta **Cuentas de gestión / Anexo VII – Por ejercicio económico**.

⊕ Presupuesto Oficial

⊕ Libros Oficiales

⊖ Cuentas de gestión

Anexo VI - Por curso

Anexo VII - Por ejercicio económico

Para generar el documento que se desea se tiene que introducir la “**Fecha de inicio**” y la “**Fecha fin**” del ejercicio económico y la “**Fecha de firma**” y la “**Fecha de aprobación por el Consejo Escolar**”. A continuación, se pulsa sobre el botón “**Aceptar**”.



Aceptar

Fecha inicio: 01/01/2021 \*

Fecha fin: 31/12/2021 \*

Fecha de firma del documento: 15/01/2022 \*

Fecha de aprobación por el Consejo Escolar: 15/01/2022 \*

**Título con el que quiere que aparezca este documento en "Documentos solicitados"**

Título: Anexo VII - Por ejercicio económico

A modo de **Ejemplo**: en este documento se muestra el saldo inicial, los libramientos de la Consejería, los ingresos obtenidos de otras administraciones o por el centro por prestación de servicios, intereses, etc.; también, se indican los gastos por objetivos y el saldo final resultante.

**Importante:** se debe cotejar con la cuenta de gestión del año anterior, para comprobar que los saldos finales de la anterior coinciden con los iniciales de ésta.

10000000 - I.E.S. I  
Avda.  
Cáceres(Cáceres)  
Tif: 927000000  
Fax: 927000000

JUNTA DE EXTREMADURA  
Consejería de Educación y Empleo

**CUENTA DE GESTIÓN** **ANEXO VII**  
**ESTADO LETRA A1: DE LOS RECURSOS RECIBIDOS DE LA CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, CONCEPTO 229 Y OTROS RECURSOS**

Periodo de 01/01/2021 a 31/12/2021

	Programa 222 B	Programa 222 C	Programa 222 G	TOTAL
<b>1.- SALDO INICIAL</b>	<b>19.337,05 €</b>	<b>103,53 €</b>	<b>8.968,06 €</b>	<b>28.408,64 €</b>
2.- RECURSOS PRESUPUESTOS DE LA JUNTA DE EXTREMADURA	424.922,99 €	1.270,00 €	25.607,41 €	451.800,40 €
3.- OTROS RECURSOS	32.483,54 €	0,00 €	0,00 €	32.483,54 €
Legados y donaciones, legalmente adquiridos				0,00 €
Convenios				0,00 €
Prestación de servicios	25.803,54 €			25.803,54 €
Venta de bienes				0,00 €
Uso de instalaciones	6.680,00 €			6.680,00 €
Intereses bancarios				0,00 €
Otros ingresos autorizados				0,00 €
<b>4.- TOTAL RECURSOS DEL PERIODO (2+3)</b>	<b>457.406,53 €</b>	<b>1.270,00 €</b>	<b>25.607,41 €</b>	<b>484.283,94 €</b>
RC - Maquinaria, instalaciones y utillaje	9.278,29 €			9.278,29 €
Material de oficina	28.918,36 €	128,70 €	15.002,88 €	44.049,94 €
Suministros	379.831,82 €	273,99 €	8.090,03 €	388.195,84 €
Comunicaciones	543,03 €			543,03 €
Transporte	2.636,68 €			2.636,68 €
Gastos diversos	18.244,14 €			18.244,14 €
Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	50.700,82 €			50.700,82 €
<b>5.- TOTAL GASTOS</b>	<b>490.153,14 €</b>	<b>402,69 €</b>	<b>23.092,91 €</b>	<b>513.648,74 €</b>
<b>6.- SALDO FINAL (1+4-5)</b>	<b>-13.409,56 €</b>	<b>970,84 €</b>	<b>11.482,56 €</b>	<b>-956,16 €</b>

Ref.Doc.: CteGestEdu.dif  
Cód.Centro: 10000000

La directora del centro

En Cáceres, a quince de enero de dos mil veintidós.

El Secretario del Consejo Escolar

Fdo: Pilar

Fdo: Juan

10000000 - I.E.S.  
Avda.  
Cáceres(Cáceres)  
Tif: 927000000  
Fax: 927000000

JUNTA DE EXTREMADURA  
Consejería de Educación y Empleo

**CUENTA DE GESTIÓN** **ANEXO VII**  
**ESTADO LETRA A2: DE LOS RECURSOS RECIBIDOS DE LA CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, POR CONCEPTOS DISTINTOS AL 229**

Periodo de 01/01/2021 a 31/12/2021

Cuenta que rinde D<sup>a</sup>. PILAR Directora del Centro docente de carácter público reseñado, correspondiente al periodo de referencia.

Ref.Doc.: CteGestEdu.dif Cód.Centro: 10000000	<b>1.- SALDO INICIAL</b>			
	Programa 222 G	Concepto 481	6.236,16 €	
			<b>Subt.</b>	<b>6.236,16 €</b>
	<b>2.- INGRESOS</b>			
Programa 222 G	Concepto 481 (I)	50.474,55 €		
		<b>Subt.</b>	<b>50.474,55 €</b>	
<b>3.- GASTOS</b>				
Programa 222 G	Concepto 481 (G)	53.882,04 €		
		<b>Subt.</b>	<b>53.882,04 €</b>	
<b>4.- SALDO FINAL (1+2-3)</b>				
Programa 222 G	Concepto 481	2.828,67 €		
		<b>Subt.</b>	<b>2.828,67 €</b>	

En Cáceres, a quince de enero de dos mil veintidós.

Vº Bº  
La directora del centro

El Secretario del Consejo Escolar

Fdo: Pilar

Fdo: Juan

100 -  
 Avda.  
 Cáceres(Cáceres)  
 Tlf: 9270  
 Fax: 927

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
 Consejería de Educación y Empleo

## ANEXO VII

**CUENTA DE GESTIÓN**  
**ESTADO LETRA C: ESTADO DE SITUACIÓN**

Periodo de 01/01/2021 a 31/12/2021

Cuenta que rinde D<sup>a</sup>. PILAR Directora del Centro docente de carácter público reseñado, correspondiente al periodo de referencia.

Ref.Doc.: CueGesEje.rdf

Cod.Centro: 10000

	Recursos de la Consejería de Educación		Recursos de Otras Administraciones Públicas	TOTAL
	Concepto 229	Conc. distinto 229		
1.- Saldo Inicial	28.408,64 €	6.236,16 €	74.807,11 €	109.451,91 €
2.- Ingresos	484.283,94 €	50.474,55 €	14.592,80 €	549.351,29 €
3.- Gastos	513.648,74 €	53.882,04 €	6.627,40 €	574.158,18 €
4.- Saldo Final (1+2-3)	-956,16 €	2.828,67 €	82.772,51 €	84.645,02 €

En Cáceres, a quince de enero de dos mil veintidós.

La directora del centro

Fdo: Pilar

**Diligencia de aprobación de la Cuenta:**

**Certifico** que la presente cuenta, formada por los estados de las letras A, B y C, ha sido aprobada por el Consejo Escolar del Centro, en su reunión en Cáceres el quince de enero de dos mil veintidós.

El Secretario del Consejo Escolar

Fdo: Juan

**Importante:** para extraer el **Anexo XI**, se debe realizar previamente un "Arqueo de caja", que consiste en informar al AYUELA del dinero en efectivo que se dispone en caja en un momento determinado.



Gestión de apuntes



Transferencias



Arqueo de caja

Ruta: **Actividad económica / Arqueo de caja**

Ficha 2

Desde la ruta:  **Actividad económica / Arqueo de caja**, se accede a la pantalla "Arqueos de caja". En ella, se debe pulsar sobre el botón "Nuevo arqueo".



Nuevo arqueo

Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

No existen datos

Desde la pantalla "Arqueo de caja", se comprueba que el importe total entre billetes y monedas coincida con el del libro de caja y se pulsa en el botón "Aceptar".

Antes de hacer el arqueo:



Ejercicio económico: 2022

Fecha de arqueo: 31/12/2021 \* 

Código de arqueo: CAJA31DIC21 \*

Billetes			Monedas		
Cantidad	Billetes de...	Importe	Cantidad	Monedas de...	Importe
0	500 €	0 €	0	2 €	0 €
0	200 €	0 €	0	1 €	0 €
0	100 €	0 €	0	0.5 €	0 €
0	50 €	0 €	0	0.2 €	0 €
0	20 €	0 €	0	0.1 €	0 €
0	10 €	0 €	0	0.05 €	0 €
0	5 €	0 €	0	0.02 €	0 €
0			0	0.01 €	0 €

**Resumen**

Total en efectivo: 0 €

Anticipos de Caja pendientes de justificar: 0 €

Saldo en caja: 0 €

**Total en Libro de Caja: 6.54 €**

DESCUADRE: -6.54 €

AYUELA informa del “**Total en Libro de Caja**”, de forma que debe coincidir con el “**Saldo en caja**” física, es decir, que el “**Descuadre**” sea igual a **0**.

Ejemplo de arqueo correcto:

Ejercicio económico:  \*

Desde:   Hasta:  

Número total de registros: 1

Código de arqueo	Fecha de arqueo	Efectuado por	Saldo en caja	Descuadre	Estado
CAJA31DIC21	31/12/2021	Francisco	6,54 €	0,00 €	✓

**Importante:** El arqueo de caja **NO** se puede eliminar. Si se cometido algún error al registrarlo, siempre se puede crear una nueva versión de ese arqueo. **Ejemplo** CAJA31DIC21

Realizado el arqueo, para extraer el **Anexo XI**, se deben localizar los documentos relacionados con la gestión económica del centro; en la esquina superior izquierda de la pantalla, desde la opción **Documentos**. En el árbol de documentos, se sigue la ruta **Conciliación de cuentas / Anexo XI – Conciliación de cuentas**.

- ⊕ Presupuesto Oficial
- ⊕ Cuentas de gestión
- ⊖ Conciliación de cuentas

Anexo XI - Conciliación de cuentas

Para generar el documento que se desea se tiene que introducir el “**Saldo de la certificación bancaria**” y la “**Fecha de la certificación bancaria**” del ejercicio económico, el “**Arqueo de la caja**” y la “**Fecha de aprobación por el Consejo Escolar**”. A continuación, se pulsa sobre el botón “**Aceptar**”.



**Conciliación de Cuenta Bancaria**

Saldo de la certificación bancaria: 103299.49 € \*

Fecha de la certificación bancaria: 31/12/2021 \*

**Conciliación de Cuenta de Caja**

Arqueo de caja: CAJA31DIC21 \*

Efectivo en caja: 0€ Total de anticipos de caja: 0€

**Aprobado por el Consejo Escolar...**

Fecha de aprobación por el Consejo Escolar: 15/01/2022 \*

**Título con el que quiere que aparezca este documento en "Documentos solicitados"**

Título: Anexo XI - Conciliación de cuentas

A modo de **Ejemplo**:

1000 - I.E.S.   
 Avda.   
 Cáceres(Cáceres)   
 Tlf: 927   
 Fax: 927

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
Consejería de Educación y Empleo

**ANEXO XI**

**Conciliación de cuentas**  
(Entre la cuenta bancaria y el Libro de Banco de la cuenta operativa)

1. Saldo de la cuenta corriente bancaria, según certificado a 31/12/2021	103.299,49 €
2. Total talones y transferencias sin compensar	0,00 €
<b>TOTAL BANCO CONCILIADO A 31/12/2021 [(1) - (2)]</b>	<b>103.299,49 €</b>
<b>SALDO DEL LIBRO DE BANCO, CUENTA OPERATIVA A 31/12/2021</b>	<b>103.299,49 €</b>

Ref.Doc. ConCue.rtf

Certifico que la presente conciliación de cuentas ha sido aprobada por el Consejo Escolar del Centro en su reunión celebrada en Cáceres a quince de enero de dos mil veintidos.

Vº Bº  
La directora del centro

Fdo: Pilar

El secretario del Consejo Escolar

Fdo: Juan

1000703 - I.E.S. [REDACTED]  
 Avda. [REDACTED]  
 Cáceres(Cáceres)  
 Tlf: 927 [REDACTED]  
 Fax: 92 [REDACTED]

JUNTA DE EXTREMADURA  
 Consejería de Educación y Empleo

## ANEXO XI

**Conciliación de cuentas**  
 (Entre los Libros de Banco y Caja y la Cuenta de Gestión)

Saldo según Libro de Banco, conciliado, a 31/12/2021 \_\_\_\_\_ 103.299,49 €  
 Efectivo en Caja, según Acta de Arqueo, a 31/12/2021 \_\_\_\_\_ 0,00 €

1. Saldo Total en Banco y Caja \_\_\_\_\_ 103.299,49 €  
 2. Anticipos de Caja sin justificar, según Acta de Arqueo \_\_\_\_\_ 0,00 €  
 3. Gastos Pendientes de pago \_\_\_\_\_ 18.654,47 €  
 4. Saldo del Seguro Escolar \_\_\_\_\_ 0,00 €

Ref.Doc.: ConCue.tff

<b>TOTAL LIBROS BANCO Y CAJA CONCILIADOS A 31/12/2021 (1)+(2)-(3)-(4)</b>	<b>84.645,02 €</b>
<b>SALDO FINAL CUENTA DE GESTIÓN A 31/12/2021</b>	<b>84.645,02 €</b>

Certifico que la presente conciliación de cuentas ha sido aprobada por el Consejo Escolar del Centro en su reunión celebrada en Cáceres a quince de enero de dos mil veintidós.

Vº Bº  
 La directora del centro

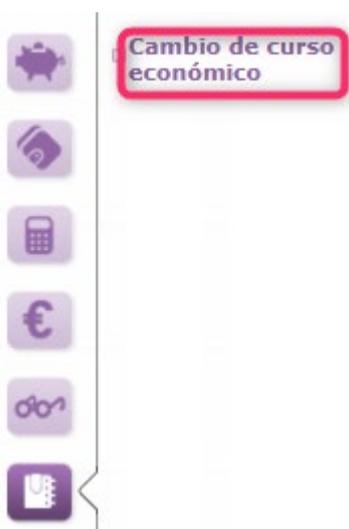
El secretario del Consejo Escolar

1000

Fdo: Pilar [REDACTED]

Fdo: Juan [REDACTED]

AYUELA genera los documentos de ambas conciliaciones, siempre que las cuentas estén correctas.



Ruta: **Cambio de curso económico / Cambio de curso económico**

Desde la ruta:  **Cambio de curso económico / Cambio de curso económico**, se muestra la pantalla “Cierre del curso económico”. En ella, AYUELA muestra un mensaje de aviso indicando que **NO** se debe cambiar de curso académico hasta que se haya generado el documento **Anexo VII – Por ejercicio económico** y el **Anexo XI – Conciliación de cuentas**.



#### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2022

Estado del ejercicio económico: Abierto

¿Ha generado el Anexo VII - Cuenta de gestión por ejercicio económico y es correcta? :

¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :

En esta pantalla, se marcan las **dos casillas**, se pulsa en el botón “**Aceptar**” y, de este modo, se cierra el ejercicio económico anterior y se procede a abrir el nuevo ejercicio económico.



Aceptar

#### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2022

Estado del ejercicio económico: Abierto

¿Ha generado el Anexo VII - Cuenta de gestión por ejercicio económico y es correcta? :

¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :



Ruta: **Configurar curso económico / Apertura de curso / Apertura**

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Apertura de curso / Apertura**, se accede a la pantalla “**Datos del curso económico**”. En ella, se indica:

1. **Cuenta bancaria:** se presentará el número de cuenta bancaria que tiene asociado el centro en ese momento, aunque siempre será posible modificarlo. (más adelante).

**Seguro Escolar:** será posible indicar si se desglosará la cuenta de ingresos correspondiente a **Prestación de Servicios** y si dicho desglose se asociará al **Premio por Cobranza**. Por defecto, ambas preguntas aparecerán como “**Sí**”.

2. **Programa base del centro:** cada vez que se realiza una apertura, es necesario seleccionar el programa base del centro.
3. **Saldos y remanentes:** se presentarán las tablas-resumen correspondientes a los saldos y remanentes provenientes del cierre del ejercicio anterior, tanto por agrupaciones de cuentas y programas como las correspondientes a los recursos, de modo que sea posible conocer el estado de la economía del centro en el momento de la apertura. (el saldo del Libro de Banco debe coincidir con el saldo de la cuenta bancaria y el saldo del Libro de Caja debe coincidir con el saldo que hay en caja)
  - a. **Saldo:** cantidad positiva o negativa que resulta de una cuenta
  - b. **Remanente:** líquido sobrante
4. **Copiar información del curso anterior:** permite indicar qué parámetros del curso que se abre se copiarán del curso anterior. De este modo, el coste de tiempo de configurar el nuevo curso será mucho menor para el responsable:
  - a. **Cuentas utilizadas:** si en el curso que ya ha sido cerrado se indicó que algunas cuentas se mantuvieran ocultas al usuario para minimizar las cuentas que se presentaban en los combos, se copiará el mismo criterio para el nuevo año; es decir, que las cuentas que se ocultaron también estarán ocultas para el nuevo año.

- b. **Objetivos utilizados:** los objetivos definidos por el centro en el ejercicio anterior se copian al nuevo ejercicio, a excepción de los objetivos definidos por la Consejería para el ejercicio, que se darán de alta al hacer la apertura.
- c. **Proveedores:** los proveedores del centro también son transferibles de un año a otro.
- d. **Plantillas de apuntes:** las plantillas de apuntes pueden ser copiadas de un año a otro; sin embargo, si una plantilla de un curso anterior está configurada para un objetivo o un grupo que **NO** se ha copiado al nuevo año, **NO** será posible copiar la plantilla.
- e. **Presupuesto Oficial:** el Presupuesto Oficial también puede ser copiado de un ejercicio a otro y, además, es posible indicar un porcentaje de aumento; pero, como algunos objetivos cambian de un año a otro, la información correspondiente a los mismos deberá ser rellenada por el usuario o usuaria (**NO** se copiará).
- f. **Presupuesto por Cuentas:** mismo planteamiento anterior.



Ejercicio económico: 2021 Estado del ejercicio económico:

**Cuenta bancaria**

Entidad: 2048 Sucursal: 1200 DC: 12 Número de cuenta:

**Seguro escolar**

¿La cuenta 10203 - Prestación de servicios va a estar desglosada?  Sí  No  
 ¿Estará la cuenta 1020399 asociada al Premio de Cobranza?  Sí  No

**Programa base**

Programa base del centro: 222 B - Educación secundaria y formación profesional

**Saldos y remanentes**

Saldo de la Cuenta de Gestión: 109451.91 €

Letra A1	
Programa	Saldo
222 B-Educación secundaria y formación profesional	19.337,05 €
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	103,53 €
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	8.968,06 €
<b>Total:</b>	<b>28.408,64 €</b>

Letra A2		
Programa	Concepto	Saldo
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	6.236,16 €
<b>Total:</b>		<b>6.236,16 €</b>

Letra B	
Programa	Saldo
10308-Unión Europea	74.807,11 €
<b>Total:</b>	<b>74.807,11 €</b>

Recursos disponibles	
	Saldo
Libro de Banco	109.452,69 €
Libro de Caja	0,00 €
Gastos Pendientes de Pago	0,00 €
I.R.P.F. pendiente de pago	0,78 €
Seguro Escolar	0,00 €
<b>Total:</b>	<b>109.451,91 €</b>

**Copiar información del ejercicio económico anterior**

Cuentas utilizadas  Presupuesto oficial  
 Objetivos utilizados Incremento sobre el año anterior (%):   
 Proveedores  Presupuesto por cuentas  
 Plantillas de apuntes Incremento sobre el año anterior (%):

Una vez realizada la apertura de un ejercicio económico, el botón "**Aceptar**" queda deshabilitado, **NO** permitiendo la modificación de los datos recogidos en dicha pantalla.



Ruta: **Configurar curso económico / Programas**

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Programas**, se accede a la pantalla "Programas". En ella, se presentan los programas que se utilizan en la gestión económica de los centros; es decir, cuáles son las vías por la que llegan los libramientos. Estos Programas son definidos por la **Consejería de Educación** y **NO** pueden ser modificados, creados ni borrados por los centros.

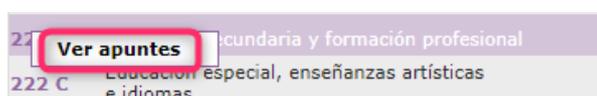


Ejercicio económico: 2022 \*  
Estado: Abierto

Número total de registros: 9

Código	Denominación
221 A	Dirección y Administración de Educación
221 B	Formación del profesorado de Educación
222 A	Educación infantil y primaria
222 B	Educación secundaria y formación profesional
222 C	Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas
222 E	Educación Permanente y a Distancia no universitaria
222 G	Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza
242 B	Formación para el empleo
273 B	Teatro, Música y Cine

En esta pantalla, si se pulsa sobre el "Código" de cualquier programa se muestra una ventana emergente con la opción "Ver apuntes".



**Nota:** el proceso de creación de los diferentes tipos de apuntes se mostrará a partir de la página **63** de este manual.

Si se pulsa sobre **"Ver apuntes"**, aparece la siguiente pantalla en la que, por defecto, se mostrarán todos los apuntes del ejercicio económico asociados al programa seleccionado. Conforme avanza el año y se van realizando apuntes, esta pantalla servirá para consultarlos. El filtro **"Tipo de apunte"**, permite mostrar sólo determinados tipos de apuntes (ingresos, gastos...). También se pueden presentar los apuntes **"Por fechas"**, utilizando los campos **"Desde"** y **"Hasta"**; **"Por número de apunte"**, **"Por importe"**, **"Por cantidad exacta"**, **"Por rango de cantidad"**, **"Por programa"**, **"Por grupo"**, **"Por objetivo"**, **"Por proveedor"** y **"Por cuenta"**.

Ejercicio económico: 2022 \* Tipo de apunte: Todos \*

**Filtrado**

**Por fechas** Desde: [ ] Hasta: [ ] **Por número de apunte** Número de apunte: [ ]

**Por importe** Buscar por:  importe total  importe de desglose \*

**Por cantidad exacta** Cantidad: [ ] € **Por rango de cantidad** Cantidad entre [ ] € y [ ] €

**Por programa** Programa: 222 B-Educación secundaria y formación profesional **Por grupo** Grupo: Todos

**Por objetivo** Objetivo: Todos **Por proveedor** Proveedor: Todos

**Por cuenta** Cuenta: Todos

Refrescar Limpiar filtros

**Resumen**  
 Disponible en banco: 138.321,71 € Disponible en caja: 6,54 €  
 Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 29

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
14123	24/02/2022	D19/2022 MOC Correos Carta certificada	5,55 € No			Gasto	Caja
14122	24/02/2022	D18/2022 MOC Correos Carta certificada	33,30 € No			Gasto	Caja
14121	24/02/2022	D17/2022 MOC Nevasa Gariga gas	90,00 € No			Gasto	Caja
14120	24/02/2022	D16/2022 MOC Correos Carta certificada	5,10 € No			Gasto	Caja
14119	24/02/2022	D15/2022 Correos Carta ordinaria	6,15 € No			Gasto	Caja
14118	24/02/2022	D14/2022 MOC Correos	11,10 € No			Gasto	Caja
14117	15/02/2022	D13/2022 PYM Leroy Merlin (Argeme Prieto)	7,49 € No			Gasto	Caja
14116	19/02/2022	D12/2022 HOT Paradise Diego Gaona Piñero	120,65 € No			Gasto	Caja

Si se desea ver más datos de un apunte asociado al Programa, se pulsa sobre la imagen **+** que aparece a la izquierda del apunte y se desplegará información relativa al desglose de este:

Número total de registros: 35

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
14135	12/04/2022	Cepillo de soldador 18FI11534005852	50,00 € No			Ingreso por venta de inventario	
14134	06/04/2022	Curso de formación	25,00 € No			Gasto	Caja

Objetivo	Programa	Cuenta	Importe	Grupo	Código de libramiento	Vía de financiación
2-	DIF_FP 222 B-Educación secundaria y formación profesional	22605-Gastos por desplazamientos	24,24 €	4		
2-	DIF_FP 222 B-Educación secundaria y formación profesional	22605-Gastos por desplazamientos	0,76 €	4		

Además, existe un menú emergente que aparece al pulsar sobre el “Número de apunte”:



- **Detalle:** se muestra la pantalla de detalle del apunte.

**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14135      Fecha del apunte: 02/04/2022

Descripción: Cepillo de soldador 18F111534005852

Notas:

¿Contrapunte?  Sí  No

Importe: 50 €

Forma de ingreso  
 Ingreso por banco  Ingreso por caja

Desglose del apunte

Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación	Recurso
222 B - Educación secundaria y	10204 - Venta de bie	50 €	9015-FP Fabricación mecáni	1 - Junta de Extremadi	

Cantidad original: 50,00 €

- **Contrapunte:** permite crear un contrapunte sobre el apunte seleccionado; se solicitará confirmación previa para prevenir posibles errores.

Está seguro de que desea crear un contrapunte?



La fecha del contrapunte será la misma que la del apunte sobre el que se realice

- **Ver comisión:** permite consultar la comisión bancaria asociada a un apunte de gasto incluido en una transferencia y solo aparecerá habilitada cuando el apunte sea de tipo “**Gasto**”, **haya sido abonado mediante transferencia y se le haya asociado una comisión bancaria**, mediante la siguiente opción emergente “**Asociar comisión**”.
- **Asociar comisión:** permite registrar la comisión cobrada por la Entidad bancaria por realizar una transferencia cuando el apunte sobre el que se realiza sea de tipo “**Gasto**”, **haya sido abonado mediante transferencia y ésta o el apunte tengan especificada una fecha de compensación en banco**.

La comisión creará un nuevo apunte de tipo “**Apunte de comisiones bancarias**” que se tratará como un gasto.

Desde la pantalla “Programas”, en la parte superior derecha, aparece una opción denominada “Presupuesto”. Si se pulsa, se accede a la pantalla “Presupuesto por programas” en la que se presenta un resumen de las cantidades presupuestadas para todos los Programas.



Ejercicio económico: 2022 \*

Número total de registros: 6

Código	Descripción
1	Mantenimiento Operativo del centro
2	Difusión y Mejora de la Calidad en FP
3	Gastos de Funcionamiento de FP
4	Gastos de Residencia
40	Actuaciones para reforzar la respuesta a la crisis de la COVID-19
50	Plan_FP_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU

Inicialmente, las cantidades presupuestadas aparecerán a **ceros** si aún no se ha elaborado el Presupuesto Oficial del centro, o bien si un Programa en concreto **NO** ha sido presupuestado.

**Ejemplo:** Ejercicio 2022

Ejercicio económico: 2022 \*

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
178.826,15 €	+ 167.276,26 €	- 346.102,41 €	= 0,00 €

Presupuesto por programas			Presupuestado
Código	Descripción		
273 B	Teatro, Música y Cine		0,00 €
221 A	Dirección y Administración de Educación		0,00 €
221 B	Formación del profesorado de Educación		0,00 €
222 A	Educación infantil y primaria		0,00 €
222 B	Educación secundaria y formación profesional		0,00 €
222 C	Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas		0,00 €
222 E	Educación Permanente y a Distancia no universitaria		0,00 €
222 G	Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		0,00 €
242 B	Formación para el empleo		0,00 €

- Apertura del curso
- Reapertura de cursos anteriores
- Programas
- **Cuentas**
- Objetivos
- Vías de financiación
- Grupos
- Proveedores
- Plantillas de apuntes
- Cuenta bancaria

Ruta: [Configurar curso económico / Cuentas](#)

Desde la ruta:  [Configurar curso económico / Cuentas](#), se accede a la pantalla "Configuración de cuentas". En ella, se informa del plan contable que ofrece **AYUELA - Gestión Económica**, desglosado en cuentas de ingreso y de gasto; es decir, todo el árbol de cuentas que ha dado de alta la **Consejería de Educación** con las dependencias que existen entre ellas.

Ejercicio económico: 2022

Tipo de cuenta: Todas

Número total de registros: 88

Cuenta	Ocultar	Descripción
1	<input type="checkbox"/>	INGRESOS
101	<input type="checkbox"/>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)
102	<input type="checkbox"/>	Otros recursos
10201	<input type="checkbox"/>	Legados y donaciones, legalmente adquiridos
10202	<input type="checkbox"/>	Convenios
10203	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020301	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020399	<input type="checkbox"/>	Premio Cobranza Seguro Escolar
10204	<input type="checkbox"/>	Venta de bienes
10205	<input type="checkbox"/>	Uso de instalaciones
10206	<input type="checkbox"/>	Intereses bancarios
10207	<input type="checkbox"/>	Otros ingresos autorizados
103	<input type="checkbox"/>	Otras Administraciones Públicas
10301	<input type="checkbox"/>	Ayuntamiento
10302	<input type="checkbox"/>	Recursos de los Presupuestos Generales del Estado
10303	<input type="checkbox"/>	Diputación Provincial
10304	<input type="checkbox"/>	Consejería de Agricultura
10305	<input type="checkbox"/>	Consejería de Bienestar Social
10306	<input type="checkbox"/>	Otras Consejerías
10307	<input type="checkbox"/>	Consejería de Sanidad y Consumo
10308	<input type="checkbox"/>	Unión Europea

**Ejemplo:** tipo de cuenta “ingresos”.

Ejercicio económico: 2022 \*  
Tipo de cuenta: Ingresos

Número total de registros: 29

Cuenta	Ocultar	Descripción
1	<input type="checkbox"/>	INGRESOS
101	<input type="checkbox"/>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)
102	<input type="checkbox"/>	Otros recursos
10201	<input type="checkbox"/>	Legados y donaciones, legalmente adquiridos
10202	<input type="checkbox"/>	Convenios
10203	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020301	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020399	<input type="checkbox"/>	Premio Cobranza Seguro Escolar
10204	<input type="checkbox"/>	Venta de bienes
10205	<input type="checkbox"/>	Uso de instalaciones
10206	<input type="checkbox"/>	Intereses bancarios
10207	<input type="checkbox"/>	Otros ingresos autorizados
103	<input type="checkbox"/>	Otras Administraciones Públicas
10301	<input type="checkbox"/>	Ayuntamiento
10302	<input type="checkbox"/>	Recursos de los Presupuestos Generales del Estado
10303	<input type="checkbox"/>	Diputación Provincial
10304	<input type="checkbox"/>	Consejería de Agricultura
10305	<input type="checkbox"/>	Consejería de Bienestar Social
10306	<input type="checkbox"/>	Otras Consejerías
10307	<input type="checkbox"/>	Consejería de Sanidad y Consumo
10308	<input type="checkbox"/>	Unión Europea
104	<input type="checkbox"/>	Seguro Escolar (Ingreso)

**Ejemplo:** tipo de cuenta “gastos”

Ejercicio económico: 2022 \*  
Tipo de cuenta: Gastos

Número total de registros: 59

Cuenta	Ocultar	Descripción
2	<input type="checkbox"/>	GASTOS
21	<input type="checkbox"/>	Reparaciones, mantenimiento y conservación
212	<input type="checkbox"/>	RC - Edificios y otras construcciones
213	<input type="checkbox"/>	RC - Maquinaria, instalaciones y utillaje
214	<input type="checkbox"/>	RC - Elementos de transporte
215	<input type="checkbox"/>	RC - Mobiliario y enseres
216	<input type="checkbox"/>	RC - Equipos para procesos de información
22	<input type="checkbox"/>	Material, suministros y otros
220	<input type="checkbox"/>	Material de oficina
22000	<input type="checkbox"/>	Ordinario no inventariable
22001	<input type="checkbox"/>	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones
22002	<input type="checkbox"/>	Material informático no inventariable
221	<input type="checkbox"/>	Suministros
22100	<input type="checkbox"/>	Energía eléctrica
22101	<input type="checkbox"/>	Agua
22102	<input type="checkbox"/>	Gas
22103	<input type="checkbox"/>	Combustible
22104	<input type="checkbox"/>	Vestuario
22105	<input type="checkbox"/>	Alimentación
22106	<input type="checkbox"/>	Productos farmacéuticos y hemoderivados
22108	<input type="checkbox"/>	Material deportivo, didáctico y cultural
22111	<input type="checkbox"/>	Repuestos

Es posible ocultar una cuenta porque **NO** se van a asociar apuntes a ella; para ello, se marca la casilla “**Ocultar**” y se pulsa en el botón “**Aceptar**”.

Para ocultar una cuenta “**padre**”, primero se deben ocultar las cuentas “**hijas**”

**Ejemplo:** cuenta 10204 – Venta de bienes



  
Aceptar

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Tipo de cuenta: Todas

Número total de registros: 88

Cuenta	Ocultar	Descripción
1	<input type="checkbox"/>	INGRESOS
101	<input type="checkbox"/>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)
102	<input type="checkbox"/>	Otros recursos
10201	<input type="checkbox"/>	Legados y donaciones, legalmente adquiridos
10202	<input type="checkbox"/>	Convenios
10203	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020301	<input type="checkbox"/>	Prestación de servicios
1020399	<input type="checkbox"/>	Premio Cobranza Seguro Escolar
10204	<input checked="" type="checkbox"/>	Venta de bienes
10205	<input type="checkbox"/>	Uso de instalaciones
10206	<input type="checkbox"/>	Intereses bancarios
10207	<input type="checkbox"/>	Otros ingresos autorizados

Para cada una de las cuentas contenidas en el árbol, se dispone de las siguientes opciones:

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Tipo de cuenta: Todas

Número total de registros: 88

Cuenta	Ocultar	Descripción
1	<input type="checkbox"/>	INGRESOS
101	<input type="checkbox"/>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)
102	<input type="checkbox"/>	Otros recursos
10201	<input type="checkbox"/>	Legados y donaciones, legalmente adquiridos

Detalle  
Presupuesto  
Ver apuntes

1. **Detalle:** se accede a la pantalla “Detalle de la cuenta”. En ella, es posible conocer la configuración de la cuenta seleccionada para el año económico actual. Además, en el campo “Comentario” será posible guardar un comentario personalizado sobre la cuenta como pequeña ayuda para saber qué tipos de conceptos deben ir asociados a esta cuenta.

Ejercicio económico: 2022 Estado del ejercicio económico: Abierto

Código: 101 Denominación: Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)

Tipo de cuenta: INGRESOS

Cuenta padre: 1 - INGRESOS

¿Está desglosada?  Sí  No

¿Aparece en la cuenta de gestión?  Sí  No

¿Aparece en el Presupuesto Oficial del centro?  Sí  No

Comentario: 

2. **Presupuesto:** se accede a la pantalla “Detalle del presupuesto de una cuenta” que muestra la información presupuestaria asociada a la cuenta seleccionada, tanto para el Presupuesto Oficial como para el Presupuesto por cuentas definido por el centro.

Ejercicio económico: 2022 \*

Cuenta: 101 Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)

Cuenta de: INGRESOS

**Presupuesto por cuentas**

Presupuesto: 0,00 €

**Presupuesto oficial**

Agrupación de cuentas: Concepto 229

Programa	Presupuestado
222 B Educación secundaria y formación profesional	369.187,15 €
222 C Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	2.670,00 €
222 G Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	10.736,00 €
242 B Formación para el empleo	5.760,00 €

3. **Ver apuntes:** se accede al listado de apuntes asociados a la cuenta que interesa para el año económico actual.

Ejercicio económico: 2022 \* Cuenta: 101 - Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I) \*

Proveedor: Todos Programa: Todos

Consulta por fechas

Desde:  Hasta:

Total: 78.289,89 €

**Resumen**

Disponible en banco: 148.660,95 € Disponible en caja: -78,70 €

Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 9

Número de apunte	Fecha del apunte	Explicación	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte
14128	01/03/2022	Viene en el documento bancario	10.000,00 €	No		Libramiento de la Consejería
14095	10/01/2022	Programa de Hábitos de vida saludable rutas por Espacios Naturales	400,00 €	No		Ingreso en Cuenta Bancaria
14094	19/01/2022	Colaboración como sede en los procedimientos de Evaluación y Acreditación de Competencias 2021	5.760,00 €	No		Libramiento de la Consejería
14091	19/01/2022	Gastos de Funcionamiento para Ciclos Formativos de GN y GS FSE Curso 2021/2022	46.217,00 €	No		Libramiento de la Consejería
14090	19/01/2022	PLAN PROA+ CURSO 21/22	1.400,00 €	No		Libramiento de la Consejería
14089	19/01/2022	2021_GASTOS FP DUAL_IMPULSO FPDUAL20	6.955,25 €	No		Libramiento de la Consejería
14088	19/01/2022	2021_GASTOS DESTINADOS AL DESARROLLO ACCIONES PARA EL FOMENTO CALIDAD DE LA FP-REACTIVA FP 2021	1.773,00 €	No		Libramiento de la Consejería
14087	19/01/2022	PARTICIPACIÓN MUESTRAS SECTORIALES CALIDAD20	1.588,51 €	No		Libramiento de la Consejería
14085	11/01/2022	GTOS_EXTREMADURASKILLS21 (2021_CALLIDAD20	4.196,13 €	No		Libramiento de la Consejería

-  Apertura del curso
-  Reapertura de cursos anteriores
-  Programas
-  Cuentas
-  **Objetivos**
-  Vías de financiación
-  Grupos
-  Proveedores
-  Plantillas de apuntes
-  Cuenta bancaria

Ruta: **Configurar curso económico / Objetivos**

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Objetivos**, se accede a la pantalla "Objetivos". En ella, se informa de los objetivos definidos por el centro en su proyecto institucional para el ejercicio económico actual, además de aquellos predeterminados desde la Consejería.

Ejercicio económico:  \*

Número total de registros: 6

Código	Descripción
1	Mantenimiento Operativo del centro
2	Difusión y Mejora de la Calidad en FP
3	Gastos de Funcionamiento de FP
4	Gastos de Residencia
40	Actuaciones para reforzar la respuesta a la crisis de la COVID-19
50	Plan_FP_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU

El **primer objetivo**, "**Mantenimiento Operativo del centro**", es **obligatorio**; el **segundo** y el **tercer objetivo**, están reservados a la "**Consejería**"; el resto de los objetivos, están a disposición del centro. Eso sí, siempre que el saldo inicial más los ingresos previstos durante el curso superen **30.000€**, será imprescindible crear un **segundo objetivo**.

En esta pantalla, para añadir un objetivo nuevo se pulsa sobre el botón "**Añadir**".



Ejercicio económico:  \*

Número total de registros: 6

Código	Descripción
1	Mantenimiento Operativo del centro
2	Difusión y Mejora de la Calidad en FP
3	Gastos de Funcionamiento de FP
4	Gastos de Residencia
40	Actuaciones para reforzar la respuesta a la crisis de la COVID-19
50	Plan_FP_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU

Desde la pantalla “Nuevo objetivo”, se especificará un “Código” numérico par el objetivo, una “Descripción corta” y otra “Descripción larga” y la “Memoria” explicativa del mismo. Después, se pulsa en “Aceptar” y el nuevo objetivo se añadirá a los que ya aparecían en la pantalla “Objetivos”.

### Ejemplo:

Para cada uno de los códigos contenidos en el árbol, se dispone de las siguientes opciones:

Código	Descripción
1	Mantenimiento Operativo del centro
2	de la Calidad en FP
3	namiento de FP

Context menu options:

- Detalle
- Ver apuntes
- Borrar

1. **Detalle:** se accede a la pantalla “Detalle del objetivo”. En ella, se presentan los mismos datos que aparecen en el caso de dar de alta un nuevo objetivo, pero con los campos rellenos.

En este objetivo se incluyen todos los gastos que se generan en el centro, excepto el gasto de calefacción que corre a cargo de la Junta de Extremadura.  
 Descripción del centro:  
 El centro cuenta con una superficie de unos 80.000 m<sup>2</sup> de la que están construidos 30.000 m<sup>2</sup>. Todo el recinto está limitado por una valla metálica, y existen dos accesos para peatones y vehículos.  
 Las instalaciones más destacadas son:  
 - Aulas para clases.  
 - Laboratorio de Física.

Es posible modificar los valores que se consideren necesarios siempre y cuando el objetivo sea definido por el centro.



Si desea ver más datos sobre el presupuesto de un Objetivo, se pulsa sobre la imagen  que aparece a la izquierda de cada línea de programas y se desplegará información relativa a lo presupuestado por **Objetivo** y **Programas**:

Presupuesto por objetivos													
Objetivo	Presupuestado												
1 - Mantenimiento Operativo del centro	299.027,38 €												
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Presupuesto por objetivo y programas</th> </tr> <tr> <th>Programa</th> <th>Presupuestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10308 Unión Europea</td> <td>74.807,11 €</td> </tr> <tr> <td>222 B Educación secundaria y formación profesional</td> <td>146.730,96 €</td> </tr> <tr> <td>222 C Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas</td> <td>1.373,53 €</td> </tr> <tr> <td>222 G Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza</td> <td>76.115,78 €</td> </tr> </tbody> </table>		Presupuesto por objetivo y programas		Programa	Presupuestado	10308 Unión Europea	74.807,11 €	222 B Educación secundaria y formación profesional	146.730,96 €	222 C Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	1.373,53 €	222 G Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	76.115,78 €
Presupuesto por objetivo y programas													
Programa	Presupuestado												
10308 Unión Europea	74.807,11 €												
222 B Educación secundaria y formación profesional	146.730,96 €												
222 C Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	1.373,53 €												
222 G Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	76.115,78 €												
2 - Difusión y Mejora de la Calidad en FP	6.150,00 €												
3 - Gastos de Funcionamiento de FP	138.192,50 €												
4 - Gastos de Residencia	167.520,00 €												
40 - Actuaciones para reforzar la respuesta a la crisis de la COVID-19	13.220,40 €												
50 - Plan_FP_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU	18.150,00 €												

Todavía será posible descender aún un nivel más en el detalle del presupuesto y conocer el presupuesto por **Objetivo**, **Programas** y **Cuentas**:

Presupuesto por objetivos																											
Objetivo	Presupuestado																										
1 - Mantenimiento Operativo del centro	299.027,38 €																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Presupuesto por objetivo y programas</th> </tr> <tr> <th>Programa</th> <th>Presupuestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10308 Unión Europea</td> <td>74.807,11 €</td> </tr> <tr> <td colspan="2"> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Presupuesto por objetivo, programa y cuentas</th> </tr> <tr> <th>Cuenta</th> <th>Presupuestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22601 Atenciones protocolarias y representativas</td> <td>8.400,00 €</td> </tr> <tr> <td>22606 Reuniones, conferencias y cursos</td> <td>11.634,00 €</td> </tr> <tr> <td>22609 Actividades culturales y deportivas</td> <td>5.817,00 €</td> </tr> <tr> <td>22699 Otros gastos diversos</td> <td>9.056,11 €</td> </tr> <tr> <td>22605 Gastos por desplazamientos</td> <td>19.950,00 €</td> </tr> <tr> <td>22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones</td> <td>9.450,00 €</td> </tr> <tr> <td>224 Primas de seguros</td> <td>10.500,00 €</td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> </tbody> </table>		Presupuesto por objetivo y programas		Programa	Presupuestado	10308 Unión Europea	74.807,11 €	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Presupuesto por objetivo, programa y cuentas</th> </tr> <tr> <th>Cuenta</th> <th>Presupuestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22601 Atenciones protocolarias y representativas</td> <td>8.400,00 €</td> </tr> <tr> <td>22606 Reuniones, conferencias y cursos</td> <td>11.634,00 €</td> </tr> <tr> <td>22609 Actividades culturales y deportivas</td> <td>5.817,00 €</td> </tr> <tr> <td>22699 Otros gastos diversos</td> <td>9.056,11 €</td> </tr> <tr> <td>22605 Gastos por desplazamientos</td> <td>19.950,00 €</td> </tr> <tr> <td>22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones</td> <td>9.450,00 €</td> </tr> <tr> <td>224 Primas de seguros</td> <td>10.500,00 €</td> </tr> </tbody> </table>		Presupuesto por objetivo, programa y cuentas		Cuenta	Presupuestado	22601 Atenciones protocolarias y representativas	8.400,00 €	22606 Reuniones, conferencias y cursos	11.634,00 €	22609 Actividades culturales y deportivas	5.817,00 €	22699 Otros gastos diversos	9.056,11 €	22605 Gastos por desplazamientos	19.950,00 €	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	9.450,00 €	224 Primas de seguros	10.500,00 €
Presupuesto por objetivo y programas																											
Programa	Presupuestado																										
10308 Unión Europea	74.807,11 €																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Presupuesto por objetivo, programa y cuentas</th> </tr> <tr> <th>Cuenta</th> <th>Presupuestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22601 Atenciones protocolarias y representativas</td> <td>8.400,00 €</td> </tr> <tr> <td>22606 Reuniones, conferencias y cursos</td> <td>11.634,00 €</td> </tr> <tr> <td>22609 Actividades culturales y deportivas</td> <td>5.817,00 €</td> </tr> <tr> <td>22699 Otros gastos diversos</td> <td>9.056,11 €</td> </tr> <tr> <td>22605 Gastos por desplazamientos</td> <td>19.950,00 €</td> </tr> <tr> <td>22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones</td> <td>9.450,00 €</td> </tr> <tr> <td>224 Primas de seguros</td> <td>10.500,00 €</td> </tr> </tbody> </table>		Presupuesto por objetivo, programa y cuentas		Cuenta	Presupuestado	22601 Atenciones protocolarias y representativas	8.400,00 €	22606 Reuniones, conferencias y cursos	11.634,00 €	22609 Actividades culturales y deportivas	5.817,00 €	22699 Otros gastos diversos	9.056,11 €	22605 Gastos por desplazamientos	19.950,00 €	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	9.450,00 €	224 Primas de seguros	10.500,00 €								
Presupuesto por objetivo, programa y cuentas																											
Cuenta	Presupuestado																										
22601 Atenciones protocolarias y representativas	8.400,00 €																										
22606 Reuniones, conferencias y cursos	11.634,00 €																										
22609 Actividades culturales y deportivas	5.817,00 €																										
22699 Otros gastos diversos	9.056,11 €																										
22605 Gastos por desplazamientos	19.950,00 €																										
22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	9.450,00 €																										
224 Primas de seguros	10.500,00 €																										

-  Apertura del curso
-  Reapertura de cursos anteriores
-  Programas
-  Cuentas
-  Objetivos
-  **Vías de financiación**
-  Grupos
-  Proveedores
-  Plantillas de apuntes
-  Cuenta bancaria

Ruta: [Configurar curso económico / Vías de financiación](#)

Desde la ruta:  [Configurar curso económico / Vías de financiación](#), se accede a la pantalla "Vías de financiación del centro". La financiación de los centros educativos públicos en Extremadura depende de la Consejería de Educación y Empleo, que la lleva a cabo a través de distintos libramientos a lo largo del año, aunque existen otras vías que tan deben quedar registradas en .



Ver:  \*

Número total de registros: 4

Código	Nombre	¿Fondo Social Europeo?	Fecha de inicio	Fecha de fin
FEDER.FD14010204	Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	Sí	01/09/2021	31/12/2022
1	Junta de Extremadura	No	01/01/2021	31/12/2022
2	Fondo Social Europeo	Sí	01/01/2021	31/12/2022
4	M.E.F.P. - NextGenerationEU	Sí	30/04/2021	31/12/2022

Las vías de financiación correspondientes a los "Fondos Sociales Europeos" vendrán ya registradas de manera automática por la **CEYE**. El centro debe encargarse del resto de vías.

Desde esta pantalla, se dan de alta las nuevas vías de financiación pulsando en el botón "Nuevo", situado en la esquina superior derecha.



Ver:  \*

Número total de registros: 4

Código	Nombre	¿Fondo Social Europeo?	Fecha de inicio	Fecha de fin
FEDER.FD14010204	Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	Sí	01/09/2021	31/12/2022
1	Junta de Extremadura	No	01/01/2021	31/12/2022
2	Fondo Social Europeo	Sí	01/01/2021	31/12/2022
4	M.E.F.P. - NextGenerationEU	Sí	30/04/2021	31/12/2022

Desde la pantalla "Nueva vía", los datos a completar son los siguientes:

- **Código:** se introduce el código que corresponda, según el sistema definido en el centro.
- **Nombre:** se indica la denominación de la vía de financiación (nombre significativo).
- **Fecha de inicio:** comienza su vigencia (ya se puede imputar apuntes).
- **Fecha de fin:** finaliza su vigencia (ya **NO** se puede imputar apuntes).
- **Observaciones:** comentarios respecto a esta vía de financiación.



Código:  \*

Nombre:  \*

¿Fondo Social Europeo?  Sí  No \*

Fecha de inicio:  \*

Fecha de fin:  \*

Observaciones:

Para cada uno de los registros contenidos en el árbol, se dispone de las siguientes opciones:



1. **Detalle:** se accede a la pantalla “Detalle de vía”. En ella, se presentan los mismos datos que aparecen en el caso de dar de alta una nueva vía, pero con los campos rellenos.

Código: FEDER.FD14010204 \*

Nombre: Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura. \*

Vía de financiación definida por la Consejería:  Sí  No \*      ¿Fondo Social Europeo?  Sí  No \*

Fecha de inicio: 01/09/2021 \*       Fecha de fin: 31/12/2022 

Observaciones: 

2. **Ver apuntes:** se accede a la pantalla “Apuntes por vía de financiación”. En ella, se muestra el listado de apuntes asociados a la vía de financiación que interesa para el año económico actual.

Vía de financiación: FEDER.FD14010204-Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.

Número total de registros: 1

Número de apunte	Curso económico	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Tipo de apunte
13574	2021-2022	06/09/2021	3º Libramiento COVID-19 Adquisición de material sanitario en la lucha contra la COVID-19	4373	No	Libramiento de la Consejería

3. **Borrar:** aparecerá habilitada únicamente para las vías de financiación definidas por el centro y que **NO** tengan asociados apuntes.



Ruta: [Configurar curso económico / Grupos](#)

Desde la ruta:  [Configurar curso económico / Grupos](#), se accede a la pantalla "Grupos". En ella, se puede crear una especie de clasificación para asignar los apuntes de gastos e ingresos. Es recomendable crear grupos del tipo: "Centro", "Biblioteca", "AFC", "Ayuda de libros", "Departamentos" para, de esta forma, poder consultar los gastos o ingresos que ha habido durante el ejercicio en ellos.

En esta pantalla, por defecto, se muestran los grupos "Activos".

Ver:  \*

Número total de registros: 14

Código	Nombre	Fecha de inicio	Fecha de fin
1	Erasmus KA122 SCH	01/01/2022	31/12/2022
2	Erasmus KA121 VET	01/01/2022	31/12/2022
3	Erasmus KA131 HED	01/01/2022	31/12/2022
4	Departamentos	01/01/2022	31/12/2022
5	Feria de la Belleza 2022	01/01/2022	31/12/2022
6	MOC	01/01/2022	31/12/2022
9001	AYUDA ENTRE IGUALES. ALUMNOS ACOMPAÑANTES CURSO:21/22	01/09/2017	31/12/2022
9006	FP Hostelería y turismo	01/09/2018	31/12/2022
9008	FP Artes gráficas	01/09/2018	31/12/2022
9014	FP Edificación y obra civil	01/09/2018	31/12/2022
9015	FP Fabricación mecánica	01/09/2018	31/12/2022
9017	FP Instalación y Mantenimiento//Mantenimiento y servicios a la	01/09/2018	31/12/2022
9022	FP Textil, confección y piel	01/09/2018	31/12/2022
9026	PROGRAMA ESCHOLARIUM	01/09/2018	31/08/2022

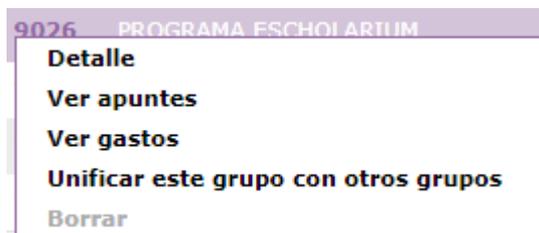
**Importante:** existe un determinado número de grupos denominados “Automáticos”, que son aquellos cuyo código es superior al **9000** (son códigos reservados y **NO** se pueden utilizar a la hora de crear grupos nuevos) y que están vinculados al centro siempre que éste cumpla las condiciones asociadas a estos grupos. Los números de estos códigos son los mismos en los diferentes centros de nuestra Comunidad; de este modo, se puede conocer el gasto por centro en cada uno de los programas asociados a ellos.

9001	AYUDA ENTRE IGUALES. ALUMNOS ACOMPAÑANTES CURSO:21/22	01/09/2017	31/12/2022
9006	FP Hostelería y turismo	01/09/2018	31/12/2022
9008	FP Artes gráficas	01/09/2018	31/12/2022
9014	FP Edificación y obra civil	01/09/2018	31/12/2022
9015	FP Fabricación mecánica	01/09/2018	31/12/2022
9017	FP Instalación y Mantenimiento//Mantenimiento y servicios a la	01/09/2018	31/12/2022
9022	FP Textil, confección y piel	01/09/2018	31/12/2022
9026	PROGRAMA ESCHOLARIUM	01/09/2018	31/08/2022

**Ejemplo:** programa “ESCHOLARIUM”

El gasto que cualquier centro haga referido a este programa se tendrá que vincular al grupo **9026**.

Si se pulsa sobre unos de estos códigos, se muestra el siguiente desplegable:



Se puede comprobar que la opción “Borrar” está **deshabilitada** y, en el caso de acceder a “Detalle”, se puede comprobar que **NO** es posible modificar ni las “Fechas”, ni el “Código” ni el “Nombre”.

En el caso de que un centro quisiera dar de alta un grupo nuevo y asignarle un código a partir del **9000**, AYUELA mostraría el siguiente mensaje de error:

☰
✕



### Atención

**Rango de códigos reservados para los grupos automaticos.(9000-9999)**

Para crear un grupo nuevo se pulsa sobre el botón “**Añadir**”.



Añadir

Ver: Sólo activos \*

Número total de registros: 14

Código	Nombre	Fecha de inicio	Fecha de fin
1	Erasmus KA122 SCH	01/01/2022	31/12/2022
2	Erasmus KA121 VET	01/01/2022	31/12/2022
3	Erasmus KA131 HED	01/01/2022	31/12/2022
4	Departamentos	01/01/2022	31/12/2022
5	Feria de la Belleza 2022	01/01/2022	31/12/2022
6	MOC	01/01/2022	31/12/2022
9001	AYUDA ENTRE IGUALES. ALUMNOS ACOMPAÑANTES CURSO:21/22	01/09/2017	31/12/2022
9006	FP Hostelería y turismo	01/09/2018	31/12/2022
9008	FP Artes gráficas	01/09/2018	31/12/2022
9014	FP Edificación y obra civil	01/09/2018	31/12/2022
9015	FP Fabricación mecánica	01/09/2018	31/12/2022
9017	FP Instalación y Mantenimiento//Mantenimiento y servicios a la	01/09/2018	31/12/2022
9022	FP Textil, confección y piel	01/09/2018	31/12/2022
9026	PROGRAMA ESCHOLARIUM	01/09/2018	31/08/2022

Desde la pantalla “**Nuevo grupo**”, se especifican las fechas de vigencia del grupo: “**Fecha de inicio**” y “**Fecha de fin**”; su “**Código**”, su “**Nombre**” y un “**Comentario**” sobre el mismo. Después, se pulsa en el botón “**Aceptar**” y el nuevo grupo creado se añadirá a los que aparecían.

### Ejemplo:





Aceptar

Fecha de inicio:  \* Fecha de fin:  \*

Código:  \*

Nombre:  \*

Comentario: 

Es posible definir varios grupos con el mismo código, siempre que los períodos de vigencia definidos por las fechas de inicio y fin **NO** sean coincidentes.

Las opciones disponibles para cada grupo son:



1. **Detalle:** permite acceder a la información introducida cuando se dio de alta el grupo y modificarla en cualquier momento a lo largo del año.

2. **Ver apuntes:** se accede a la pantalla "Apuntes", mostrando únicamente aquellos apuntes dados de alta para el centro en el año económico seleccionado que tengan alguna línea asociada al grupo.

Número total de registros: 2

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
14114	17/02/2022	D10/2022 ERAMUS Teacher Academy Ireland Cristina García Díez SCH122	480,00 €	No		Gasto	Banco
14113	17/02/2022	D009/2022 ERASMUS Teacher Academy Ireland	540,00 €	No		Gasto	Banco

3. **Ver gastos:** se accede a la pantalla de "Gastos por grupos" seleccionado, presentando únicamente los apuntes de gastos correspondientes.

Número total de registros: 2

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Proveedor	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Fecha de pago	Fecha de la factura	Nº factura	Documento bancario	Nº de documento
14114	17/02/2022	D10/2022 ERAMUS Teacher Academy Ireland	Teacher Academy Ireland	480,00 €	No		17/02/2022	16/02/2022	DU.MIC.APR22...	Transferencia	TRF_000011
14113	17/02/2022	D009/2022 ERASMUS Teacher Academy Ireland	Teacher Academy Ireland	540,00 €	No		17/02/2022	15/02/2022	DU.VIO.APR22...	Transferencia	TRF_000010

4. **Unificar este grupo con otros grupos:** se accede a la pantalla de "Unificación de grupos", en la que mediante casillas de selección se marcan los grupos con los que se desea unificarlo.

**Grupo seleccionado**

Grupo: Erasmus KA122 SCH (actualmente está activo) Código: 1

Fecha de inicio: 01/01/2022 Fecha de fin: 31/12/2022

Comentario: 

**Grupos a unificar con el seleccionado**

En la siguiente relación no aparecen los grupos automáticos.

Seleccionar	Código	Nombre	Fecha inicio	Fecha fin
<input checked="" type="checkbox"/>	7	ALMACEN GENERAL	01/09/2016	31/08/2017
<input type="checkbox"/>	12	Almacén General	01/09/2017	31/08/2018
<input type="checkbox"/>	22	Alojamiento Centros rutas culturales	01/09/2017	31/08/2018
<input type="checkbox"/>	18	Alojamiento Centros rutas culturales 16/17	01/09/2016	31/08/2017
<input type="checkbox"/>	25	Apoyos	01/09/2017	31/08/2018
<input type="checkbox"/>	8	Aula 5	01/09/2017	31/08/2018
<input type="checkbox"/>	8	Aula 5	03/09/2018	31/08/2019

5. **Borrar:** esta opción permite eliminar un grupo.

-   Apertura del curso
-   Reapertura de cursos anteriores
-   Programas
-   Cuentas
-   Objetivos
-   Vías de financiación
-   Grupos
-   Proveedores
-   Plantillas de apuntes
-   Cuenta bancaria

Ruta: [Configurar curso económico / Proveedores](#)

Desde la ruta:  [Configurar curso económico / Proveedores](#), se accede a la pantalla "Proveedores". En ella, se muestra el listado de proveedores; es decir, las empresas a las que se contratan servicios o con las que se mantiene algún tipo de relación económica a lo largo del ejercicio económico actual.

Ejercicio económico:

Número total de registros: 1181

NIF	Nombre comercial	Dirección	Localidad	Provincia	¿Extranjero?
B25677485	ESTUDI DE DISSENY SEU VELLA SL	C/ Isona Nº 21	Lleida	Lleida	No
B10426864	Abaceria Cacereña S.L.U.Rest.El Corregidor.	C/ Moret Nº 18	Cáceres	Cáceres	No
76036248L	Abraham Francisco Rosco Borreguero	C/ Avenida de la Universidad Nº	Montanchez	Cáceres	No
A95113361	Acciona Agua, S.A.	Avda/ Virgen de Guadalupe Nº 20 P Bajo	Cáceres	Cáceres	No
B06693378	Activa Viajes y Eventos S.L.	C/ FELIX VALVERDE LILLO Nº 3	Mérida	Badajoz	No
F10452548	Actyva La Factoría Lúdica	C/ JULIAN BESTEIRO Nº 5	Plasencia	Cáceres	No
B10485001	Ad Extremadura	C/ Poligono Industrial Las Capellanias call3, parcelas 7-9 Nº	Cáceres	Cáceres	No
B28707693	Adajua Construcciones PBR S.L.	. POLIGONO INDUSTRIAL Nº 7	Humanes de Madrid	Madrid	No
Y1296303Z	Addala Deillal	Avda/ Avenida de la Universidad Nº 53	Cáceres	Cáceres	Sí

Por defecto, aparecerán como proveedores del centro la AEAT y el banco o caja definida en su momento a través de los datos de la cuenta bancaria del centro.

En esta pantalla, para añadir un nuevo proveedor se pulsa sobre el botón "Añadir".



Ejercicio económico: 2022 \*

Número total de registros: 1181

NIF	Nombre comercial	Dirección	Localidad	Provincia	¿Extranjero?
B25677485	ESTUDI DE DISSENY SEU VELLA SL	C/ Isona Nº 21	Lleida	Lleida	No
B10426864	Abacería Cacereña S.L.U.Rest.El Corregidor.	C/ Moret Nº 18	Cáceres	Cáceres	No
76036248L	Abrahan Francisco Rosco Borreguero	C/ Avenida de la Universidad Nº	Montanez	Cáceres	No
A95113361	Acciona Agua, S.A.	Avda/ Virgen de Guadalupe Nº 20 P Bajo	Cáceres	Cáceres	No
B06693378	Activa Viajes y Eventos S.L.	C/ FELIX VALVERDE LILLO Nº 3	Mérida	Badajoz	No
F10452548	Actyva La Factoría Lúdica	C/ JULIAN BESTEIRO Nº 5	Plasencia	Cáceres	No
B10485001	Ad Extremadura	C/ Polígono Industrial Las Capellanias call3, parcelas 7-9 Nº	Cáceres	Cáceres	No

Desde la pantalla “**Búsqueda de la empresa**”:

- Si el proveedor es nacional; es decir, aquellos cuyo NIF o CIF sea español, se introduce el **NIF** y se pulsa en el botón “**Aceptar**”.

**Ejemplo:**

- Si el proveedor **NO** es nacional, se introduce su documentación, se marca la casilla “**Proveedor extranjero**”, se especifica si se trata de un “**Autónomo**” (persona física) o de una “**Empresa**” (persona jurídica) y se pulsa en el botón “**Aceptar**”.

**Ejemplo:**

Desde la pantalla “**Detalle del proveedor**”:

- Si la documentación introducida **NO** se corresponde con ninguno de los proveedores dados de alta en el sistema de la Consejería, se debe cumplimentar toda la información relativa al proveedor: “**Datos de contacto**”, “**Información adicional**” y “**Datos bancarios**” (**el número de cuenta corriente del proveedor será necesario siempre que se le vaya a pagar por transferencia bancaria**); y, se pulsa en el botón “**Aceptar**”, para darlo de alta.



Tipo de documentación:  N.I.F. de la persona  N.I.F. de la empresa Es extranjero: No

Documentación: 41 \* Nombre: \* Primer apellido: \* Segundo apellido: \*

Sexo:  Hombre  Mujer \* Fecha nacimiento: \* [calendar icon]

Nombre comercial: \*

**Datos de contacto**

Tipo de vía: [dropdown] Código postal: \*

Domicilio: \*

Número: [input] Escalera: [input] Piso: [input] Letra: [input]

Provincia: [dropdown] \* Municipio: [dropdown] \* Localidad: [dropdown] \*

Teléfono 1: [input] Teléfono 2: [input] Fax: [input]

**Información adicional**

Página web: [input] Correo electrónico: [input]

Persona de contacto: [input] Tipo de actividad: [dropdown]

**Datos bancarios**

País: DC: Entidad: Sucursal: DC: Número de cuenta:  
ES

- Si el proveedor está recogido en los listados de la Consejería, aparecerán sus datos en la pantalla.

Tipo de documentación:  N.I.F. de la persona  N.I.F. de la empresa Es extranjero: No

Documentación: B06 \* Nombre / Razón social: ACTIVA VIAJES Y EVENTOS \*

Código de la empresa: [input]

Nombre comercial: Activa Viajes y Eventos S.L.

**Datos de contacto**

Tipo de vía: Calle [dropdown] Código postal: 06800

Domicilio: FELIX \*

Número: 3 Escalera: [input] Piso: [input] Letra: [input]

Provincia: Badajoz [dropdown] \* Municipio: Mérida [dropdown] \* Localidad: Mérida [dropdown] \*

Teléfono 1: 924 [input] Teléfono 2: [input] Fax: [input]

**Información adicional**

Página web: WWW.ACTIVA.VIAJES Correo electrónico: [input]

Persona de contacto: [input] Tipo de actividad: [dropdown]

**Datos bancarios**

País: DC: Entidad: Sucursal: DC: Número de cuenta:  
ES 45 0162 0368 46 [input]

Si el proveedor es dado de alta por el centro, se añadirá a la lista de proveedores registrados en la Consejería y pasará entonces a estar a disposición del resto de centros que hagan uso de ese proveedor. Por ello, cuando un centro registre un nuevo proveedor en AYUELA, deberá cuidar de la calidad de los datos especificados en el proceso de alta de dicho proveedor.

Desde la pantalla "Proveedores", también se dispone de la opción de copiar los proveedores del ejercicio anterior pulsando el botón "Copiar del curso anterior".



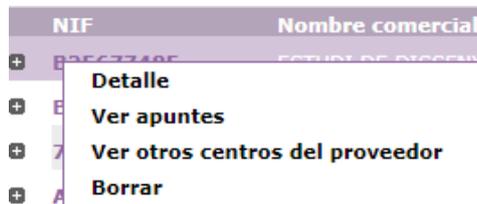
Ejercicio económico:  \*

AYUELA, lanza un mensaje de confirmación de la acción indicada. "Aceptar".

¿Está seguro de que desea copiar todos los proveedores del curso económico anterior?



Si se pulsa sobre cada uno de los proveedores, aparecen las siguientes opciones:



1. **Detalle:** permite acceder al detalle del proveedor y llevar a cabo aquellas modificaciones que se estimen oportunas a lo largo del ejercicio.

Tipo de documentación:  N.I.F. de la persona  N.I.F. de la empresa Es extranjero: No

Documentación:  \* Nombre / Razón social:  \*

Código de la empresa:

Nombre comercial:

**Datos de contacto**

Tipo de vía:  Código postal:

Domicilio:  \*

Número:  Escalera:  Piso:  Letra:

Provincia:  \* Municipio:  \* Localidad:  \*

Teléfono 1:  Teléfono 2:  Fax:

**Información adicional**

Página web:  Correo electrónico:

Persona de contacto:  Tipo de actividad:

**Datos bancarios**

Pais: ES DC: 59 Entidad: 2100 Sucursal: 0336 DC: 60 Número de cuenta: 02

2. **Ver apuntes:** se accede a la pantalla “Apuntes”, mostrando los apuntes que existen en **Rayuela** asociados al proveedor seleccionado.

Ejercicio económico: 2018-2019 Tipo de apunte: Todos

Filtrado

Por fechas Desde: Hasta:

Por número de apunte Número de apunte:

Por importe Buscar por:  importe total  importe de desglose

Por cantidad exacta Cantidad:

Por rango de cantidad Cantidad entre y

Por programa Programa: Todos

Por grupo Grupo: Todos

Por objetivo Objetivo: Todos

Por proveedor Proveedor: Antonio

Por cuenta Cuenta: Todos

Resumen Disponible en banco: 131.085,28 € Disponible en caja: 0,00 € Gastos pendientes: 0,00 €

Refrescar Limpiar filtros

Número total de registros: 1

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
10853	19/03/2019	D274/19 Erasmus + KA103 Beca Antonio	1.125,00 €	No		Gasto	Banco

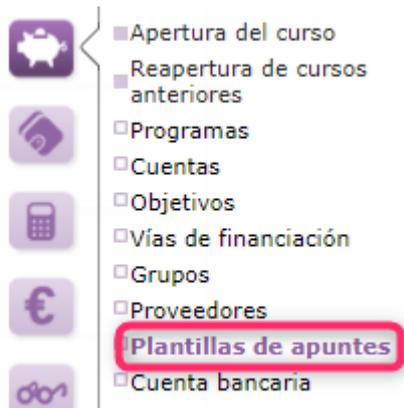
3. **Ver otros centros del proveedor:** se accede a la pantalla “Centros relacionados con el Proveedor”, mostrando los centros que existen en **RAYUELA** asociados al proveedor seleccionado.

Ejercicio económico: 2018-2019 Proveedor: Adrada.es (B50300607)

Número total de registros: 30

Código del Centro	Nombre del Centro	Localidad	Teléfono del centro	¿Relación activa en este año?
10000087	C.E.I.P. Divino Maestro	Ahigal	927015846	Sí
06006942	C.R.A. Extremadura	Alconera	924029550	Sí
06000460	C.E.I.P. Arias Montano	Badajoz	924001940	Sí
06000691	C.E.I.P. Santa Marina	Badajoz	924001958	Sí
10007008	C.E.I.P. San Miguel	Barquilla de Pinares	927016924	Sí
10007367	C.E.E. Proa	Cáceres	927006804	No
10012399	E.I. La Cometa	Cáceres	927006780	Sí
06001695	C.E.I.P. Ntra. Sra. De Piedraescrita	Campanario	924021866	Sí
10001705	C.E.I.P. Virgen de Fátima	Casas de Don Gómez	927013848	Sí
10001833	C.E.I.P. Rodrigo Dávila Martín	Castañar de Ibor	927016636	Sí
10002205	C.E.I.P. Divina Pastora	Eljas	927013710	Sí

4. **Borrar:** esta opción solo estará disponible en el caso de que no existan apuntes en el centro para dicho proveedor.



Ruta: **Configurar curso económico / Plantillas de apuntes**

Las plantillas de apuntes son una utilidad que se ha añadido a la **Gestión Económica** de AYUELA con la intención de hacer más rápida la introducción de la contabilidad diaria del centro, sobre todo, aprovechando que hay muchos pagos que se repiten mensualmente, como, por ejemplo: la factura de la luz, la del agua, etc.

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Plantillas de apuntes**, se accede a la pantalla "Plantillas de apuntes". En ella, se muestra, por defecto, el listado de plantillas del ejercicio económico actual.



Ejercicio económico:  \* Tipo de apunte:  \*

Número total de registros: 27

Plantilla	Descripción	Tipo de plantilla
COVID-19	COVID-19	Gasto
Libramiento CA	Libramiento CA	Libramiento
Libramiento FSE	Libramiento FSE	Libramiento
10	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Gasto
11	ELECTRICIDAD 01/11/2022 AL 30/11/2022	Gasto
12	ALARMA 01/07/22 A 30/09/22	Gasto
13	ASCENSOR 04/22 A 06/22	Gasto
14	AGUA Y BASURA 1º TRIMESTRE 2022	Gasto

En esta pantalla, para crear una nueva plantilla se pulsa sobre el botón “Nuevo”.



Ejercicio económico: 2022 \* Tipo de apunte: Todos \*

Número total de registros: 27

Plantilla	Descripción	Tipo de plantilla
COVID-19	COVID-19	Gasto
Libramiento CA	Libramiento CA	Libramiento
Libramiento FSE	Libramiento FSE	Libramiento
10	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Gasto
11	ELECTRICIDAD 01/11/2022 AL 30/11/2022	Gasto
12	ALARMA 01/07/22 A 30/09/22	Gasto
13	ASCENSOR 04/22 A 06/22	Gasto
14	AGUA Y BASURA 1º TRIMESTRE 2022	Gasto

Desde la pantalla “Nueva plantilla”, se elige el tipo de apunte elegido para crear la plantilla. **NO** todos los tipos de plantillas que aquí se presentan se corresponden con un tipo de apunte, ya que hay tipos de apuntes para los que **NO** tiene sentido crear una plantilla, como, por ejemplo: un traspaso de fondos de Banco a Caja o viceversa

Tipo de apunte
Gasto
Ingreso en Caja
Ingreso en Cuenta Bancaria
Ingreso por venta de inventario
Libramiento de la Consejería

**Ejemplo:** Ingreso en caja

Desde la pantalla “Detalle de plantilla de Ingreso en Caja”, se tienen que rellenar los “**Datos de la plantilla**” siguientes: “Código de la plantilla” y “Descripción” y el “**Desglose de la plantilla**”; y, después, se pulsa en el botón “**Aceptar**”.



**Datos de la plantilla**

Código de la plantilla:

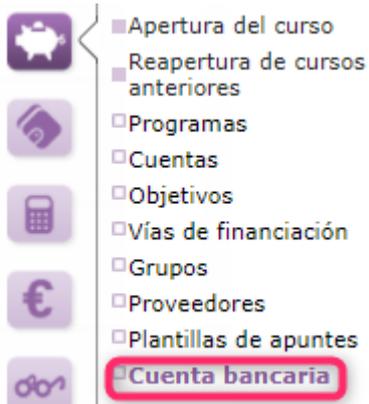
Descripción:

Nota:

Importe: 0 €

**Desglose de la plantilla**

Apuntes					
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación	
222 B - Educación secundaria y formaci	1020301 - Prestaci	0 €			



Ruta: **Configurar curso económico / Cuenta bancaria**

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Cuenta bancaria**, se accede a la pantalla “**Cuenta bancaria**”. En ella, se muestran los “**Datos generales de la cuenta**” y se ofrece la posibilidad de modificar los datos de la cuenta, en caso de cambiar de entidad.



CIF del centro: S100

Datos generales de la cuenta

País:	DC:	Entidad:	Sucursal:	DC:	Número de cuenta:
ES	30	2048	1200	12	34000

Banco:  NIF:

Domicilio de la sucursal

Tipo de vía:  Calle:  N°:  C.P.:

Provincia:  Localidad:

Datos de contacto

Teléfono 1:  Teléfono 2:  Fax:

Página web:  Persona de contacto:

Correo electrónico:

Generación de ficheros de transferencias

Activar la generación Sufijo identificativo:

Firmantes mancomunados

Primer firmante:  Segundo firmante:

**Importante:** para que **AYUELA** permita la “**Generación de ficheros de transferencia**”, necesarios a la hora de realizar una transferencia online sobre un apunte de gasto (véase, a partir de la página 112 del manual), en esta pantalla debe estar marcada la casilla “**Activar la generación**” y especificados los “**Firmantes mancomunados**” (en casos excepcionales, el centro puede indicar que **NO** hay segundo firmante).

Ejemplo:



CIF del centro: S10

**Datos generales de la cuenta**

Pais: ES DC: 67 Entidad: 2103 Sucursal: DC: Número de cuenta:

Banco: Unicaja NIF:

**Domicilio de la sucursal**

Tipo de vía: Avenida Calle: Nº: 2 C.P.: 10002

Provincia: Cáceres Localidad: Cáceres

**Datos de contacto**

Teléfono 1: Teléfono 2: Fax:

Página web: Persona de contacto:

Correo electrónico:

**Generación de ficheros de transferencias**

Activar la generación Sufijo identificativo: 43

**Firmantes mancomunados**

Primer firmante: , María Segundo firmante: , Manuel

# Bloque 2

## **Presupuesto**

El **presupuesto** es la previsión de ingresos y gastos separado en las distintas agrupaciones de cuentas y desglosado por las combinaciones correspondientes de Programa - Cuenta - Objetivo (cuando corresponda) que se prevé tener durante todo el ejercicio económico y que debe ser confeccionado durante el mes de enero y enviado a la sección de Gestión Económica de las **DDPP**.

El saldo inicial lo calcula **AYUELA**, siendo igual al saldo final al día inmediato anterior al comienzo del año económico.

Este presupuesto inicial de enero debe ser elaborado con la suma del saldo del ejercicio anterior a fecha 31 de diciembre más los libramientos e ingresos que hasta la fecha de su elaboración hayan sido confirmados por parte de la Administración correspondiente.

El balance final del presupuesto siempre será **0**; es decir, se debe gastar todo lo que se tiene al inicio más todo aquello que se sabe que se va a tener (saldo final del ejercicio anterior más libramientos e ingresos conocidos para este ejercicio).

Para elaborar el Presupuesto del Centro se dispone de **dos** opciones:

1. **Presupuesto / Oficial:** este presupuesto es el que debe confeccionar el centro de forma oficial, desglosando sus ingresos y gastos según las agrupaciones de cuentas, programas y objetivos.
2. **Presupuesto / Por cuentas:** presupuesto desglosado únicamente por cuentas. Este presupuesto por cuentas se confeccionará o no, a discreción del centro, y será totalmente independiente del Presupuesto Oficial que se confeccione para cumplir con la normativa vigente.

**Importante:** para confeccionar un presupuesto hay que realizar una consulta a **AYUELA** con fecha de **31 de diciembre** para conocer los saldos por programas y objetivos del año anterior.

Ejemplo: consulta de saldos a **31/12/2018**

Fecha: 31/12/2021		Refrescar			
<b>Cuenta de gestión</b>					
<b>Letra A1</b>					
Programa	Saldo				
222 B-Educación secundaria y formación profesional	-13.409,56 €				
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	970,84 €				
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	11.482,56 €				
<b>Total:</b>	<b>-956,16 €</b>				
<b>Letra A2</b>					
Programa	Concepto	Saldo			
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	2.828,67 €			
<b>Total:</b>		<b>2.828,67 €</b>			
<b>Letra B</b>					
Programa	Saldo				
10308-Unión Europea	82.772,51 €				
<b>Total:</b>	<b>82.772,51 €</b>				
Saldo de la cuenta Gestión: 84.845,02 €					
<b>Resumen</b>					
<b>Cuenta de gestión</b>		<b>Recursos disponibles</b>		<b>Información adicional</b>	
Estado de letra	Saldo	Saldo		Saldo	
Estado de letra A1	-956,16 €	Libro de Banco	103.299,49 €	Seguro Escolar	0,00 €
Estado de letra A2	2.828,67 €	Libro de Caja	0,00 €	Gastos Pendientes de Pago	18.649,90 €
Estado de letra B	82.772,51 €	<b>Total:</b>	<b>103.299,49 €</b>	I.R.P.F. pendiente de pago	4,57 €
<b>Total:</b>	<b>84.645,02 €</b>			<b>Total:</b>	<b>18.654,47 €</b>



Ruta: **Presupuesto / Oficial**

Desde la ruta:  **Presupuesto / Oficial**, se accede a la pantalla “Presupuesto oficial”. En ella, se muestran el saldo inicial, los ingresos y los gastos del ejercicio económico seleccionado, así como la diferencia resultante de sumar el saldo inicial más los ingresos y, posteriormente, restar los gastos.



Ejercicio económico: 2022

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
64.645,02	+459.692,29	€-544.337,31	€= 0 €

Concepto 229 | Concepto <> 229 | Otras Adm. Púb. | Resumen

### Información presupuestaria

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69	€-400.234,53	€= 0 €

### Ingresos

**Apuntes**

Programa	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	380187,15 €
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10736 €
242 B - Formación para el empleo	5780 €

### Otros Ingresos

**Apuntes**

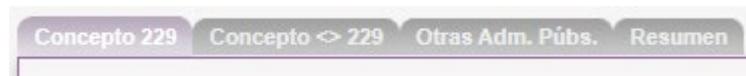
Programa	Cuenta	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	1020399 - Premio Cobranza	17,54 €
222 B - Educación secundaria y formación profes...	10205 - Uso de instalaciones	2480 €
222 B - Educación secundaria y formación profes...	1020301 - Prestación de sen	10380 €

### Gastos

**Apuntes**

Objetivo	Carga a	Cuenta	Cantidad
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	213 - RC - Maquinaria, insta	2600 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	223 - Transporte	500 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	225 - Tributos	36 €

El saldo inicial, los ingresos y los gastos relativos a cada uno de los conceptos presupuestados se recogen en cada una de las pestañas.



Por defecto, siempre aparecerá seleccionada la pestaña de los recursos del “**Concepto 229**”, por ser los más habituales.

Concepto 229 Concepto <-> 229 Otras Adm. Públs. Resumen

### Información presupuestaria

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69 €	-400.234,53 €	= 0 €

### Ingresos

**Apuntes** +

Programa	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	389187,15 €
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10736 €
242 B - Formación para el empleo	5760 €

### Otros Ingresos

**Apuntes** +

Programa	Cuenta	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	1020399 - Premio Cobranza	17,54 €
222 B - Educación secundaria y formación profes...	10205 - Uso de instalaciones	2480 €
222 B - Educación secundaria y formación profes...	1020301 - Prestación de sen	10360 €

### Gastos

**Apuntes** +

Objetivo	Carga a	Cuenta	Cantidad
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	213 - RC - Maquinaria, insta	2600 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	223 - Transporte	500 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	225 - Tributos	36 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	22000 - Ordinario	2500 €
1 - Mantenimiento Operativo del centr...	222 B - Educación secundaria y formac...	22001 - Prensa, ri	150 €

Los conceptos se clasifican en:

1. **Concepto 229:** se refiere a los recursos librados por la Consejería de Educación.
2. **Concepto "distinto a" (<>) 229:** hace referencia a los recursos librados por la Consejería por conceptos distintos al 229.
3. **Otras Adm. Púbs.:** menciona los recursos de otras Administraciones Públicas.
4. **Otros recursos:** legados y donaciones, prestación de servicios, intereses, venta de bienes, uso de instalaciones, etc.
5. **Resumen:** relación de saldo inicial, ingresos y gastos de los diferentes conceptos

El presupuesto deberá modificarse tanto por variación de los ingresos con su correspondiente distribución en epígrafes de gastos, como por las variaciones o reasignaciones de gastos entre las diferentes partidas presupuestarias

En la parte inferior, se encuentra el apartado "**Gastos**"; es **recomendable partir del saldo inicial de un programa, sumarle los libramientos o ingresos comunicados y, al presupuestar, gastarse el total de esa suma, cargando cada importe a un objetivo y programa concreto a través de sus cuentas de gastos.**

Para añadir una nueva línea de gasto se pulsa sobre el botón   
Para eliminar una línea de gasto se pulsa sobre el botón 

**Ejemplo:**

Gastos				
Apuntes 				
Objetivo	Carga a	Cuenta	Cantidad	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	213 - RC - Maquinaria, instal	2600 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	223 - Transporte	500 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	225 - Tributos	36 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22000 - Ordinario	2500 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22001 - Prensa, r	150 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22002 - Material ii	500 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22100 - Energía e	38000 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22101 - Agua	24700 €	
1 - Mantenimiento Operativo del centr	222 B - Educación secundaria y formac	22102 - Gas	3000 €	

¿Cómo introducir los datos relativos a los ingresos y gastos para cada uno de los distintos conceptos?

- Para el **concepto 229**, en el apartado de los **ingresos** se selecciona en cada fila en primer lugar el "**Programa**" (definidos previamente desde la Consejería) y, a continuación, la "**Cantidad**" correspondiente.

En el caso de los **gastos**, se especifica en cada fila el "**Objetivo**", el "**Carga a**" (es decir, el Programa seleccionado), el epígrafe de gasto elegido en la lista desplegable "**Cuenta**" y, por último, la "**Cantidad**" correspondiente a ese gasto.

Concepto 229			
Concepto <> 229	Otras Adm. Públs.	Resumen	
<b>Información presupuestaria</b>			
Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69 €	-400.234,53 €	= 0 €
<b>Ingresos</b>			
<b>Apuntes</b>			
Programa	Cantidad		
222 B - Educación secundaria y formación profes...	369187,15 €	-	
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €	-	
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10736 €	-	
242 B - Formación para el empleo	5760 €	-	

- Para el **concepto <> a 229**, en el apartado de los **ingresos** se selecciona en cada fila en primer lugar el "**Programa**" (definidos previamente desde la Consejería), la "**Cuenta**" y, a continuación, la "**Cantidad**" correspondiente.

En el caso de los **gastos**, se especifica en cada fila el "**Objetivo**", el "**Cargo a**" (es decir, el Programa seleccionado), el epígrafe de gasto elegido en la lista desplegable "**Cuenta**" y, por último, la "**Cantidad**" correspondiente a ese gasto.

Concepto 229			
Concepto <> 229	Otras Adm. Públs.	Resumen	
<b>Información presupuestaria</b>			
Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
2.828,67	+ 14.000 €	-16.828,67 €	= 0 €
<b>Ingresos</b>			
<b>Apuntes</b>			
Programa	Cuenta	Cantidad	
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10505 - Premios y Becas - Concepto 4€	14000 €	-

- En la pestaña de **Otras Adm. Públs.**, para cada una de las filas de los **ingresos** se selecciona en primer lugar el "**Programa**" (la Administración Pública de la que proceden los recursos) que, en este caso, tendrá los mismos valores que las "**Cuentas**" correspondientes a esta agrupación. La aplicación automáticamente rellenará la cuenta correspondiente al programa seleccionado.

En el caso de los **gastos**, se especifica en cada fila el "**Objetivo**", el "**Cargo a**" (es decir, el Programa seleccionado), el epígrafe de gasto elegido en la lista desplegable "**Cuenta**" y, por último, la "**Cantidad**" correspondiente a ese gasto.

Concepto 229   Concepto <> 229   Otras Adm. Públs.   Resumen

**Información presupuestaria**

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
82.772,51	+44.501,6 €	-127.274,11 €	= 0 €

**Ingresos**

**Apuntes**

Programa	Cuenta	Cantidad
10308 - Unión Europea	10308 - Unión Europea	44501,6 €

- En la pestaña de **Otros Recursos**, para cada una de las filas de los **ingresos** se selecciona el "**Programa**" y, a continuación, la "**Cuenta**" y la "**Cantidad**".

Para este concepto **NO** se definen gastos.

**Ingresos**

**Apuntes**

Programa	Cuenta	Cantidad
		0 €

A medida que se introducen las cantidades en las filas de ingresos y gastos, se van actualizando los datos del resumen de ingresos y gastos para cada concepto. A su vez, se actualizará el resumen general del presupuesto que aparece encima de las pestañas de los conceptos. Para guardar los datos incorporados, se debe pulsar sobre el botón "**Aceptar**".

En la pestaña "**Resumen**", se muestra un cuadro resumen con los saldos iniciales, ingresos, recursos disponibles (saldo inicial + ingresos), gastos y diferencia final separados por conceptos:

El presupuesto estará **cuadrado** siempre que la diferencia final entre el saldo inicial + ingresos – gastos sea **0**

**Ejemplo:**

Ejercicio económico: 2022

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
84.645,02	+459.692,29 €	-544.337,31 €	= 0 €

Concepto 229   Concepto <> 229   Otras Adm. Públs.   Resumen

	Saldo inicial	Ingresos	Total recursos	Gastos	Diferencia
Concepto 229 (incluye otros ingresos)	-956,16 €	401.190,69 €	400.234,53 €	400.234,53 €	0 €
Concepto <> 229	2.828,67 €	14.000 €	16.828,67 €	16.828,67 €	0 €
Otras administraciones públicas	82.772,51 €	44.501,6 €	127.274,11 €	127.274,11 €	0 €
Resumen	84.645,02 €	459.692,29 €	544.337,31 €	544.337,31 €	0 €

**Importante:** el presupuesto del ejercicio económico debe ser elaborado por el equipo directivo del centro antes del **31 de enero**, presentado al Consejo Escolar para su informe y valoración, aprobado provisionalmente por el titular del equipo directivo antes del **28 de febrero**; y, posteriormente, enviado a las DDPP para su examen de legalidad.

Es muy recomendable llevar la contabilidad al día, cotejando los datos de AYUELA con los movimientos de cargos e ingresos de la cuenta bancaria con cierta periodicidad.

**Cualquier gasto o ingreso llevado a cabo por el centro debe quedar reflejado también en AYUELA y en soporte de papel**, como justificante correspondiente (facturas, en el caso de gastos; documentos bancarios, en el caso de ingresos o libramientos; o certificación o escrito del director en lo relativo a movimientos de banco a caja o viceversa)

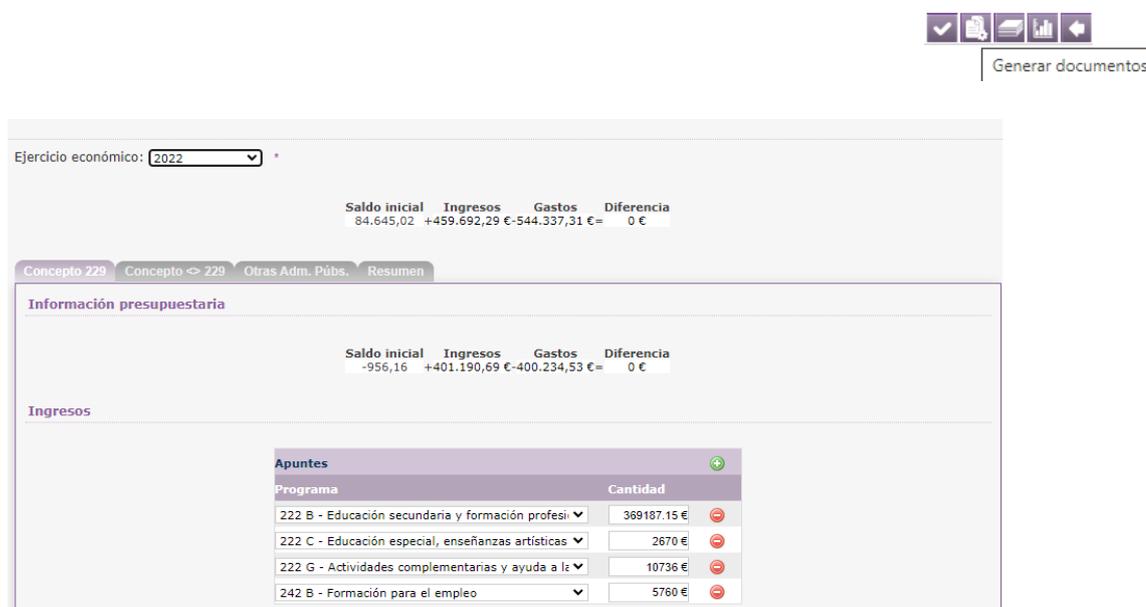
La parte de la contabilidad en **soporte de papel es custodiada en Secretaría y debe guardarse en el centro, al menos, los cinco años anteriores al actual.**

Desde la pantalla “Presupuesto oficial”, en la esquina superior derecha se dispone de una serie de botones con distintas funciones relativas al presupuesto oficial del centro.

- **Generar documentos:** desde la pantalla “Anexos del Presupuesto Oficial del centro”, se selecciona el “Ejercicio económico”, se indica la “Fecha de la aprobación por el Consejo Escolar” y se pulsa en el botón “Aceptar” para lanzar el procedimiento de generación de los documentos correspondientes al Presupuesto Oficial del centro (Anexos I, II, III y IV).

Solo será posible generar dichos documentos en el caso de que el presupuesto esté **balanceado**, es decir, que el resultado de **Saldo Inicial + Ingresos - Gastos = Cero**

Paso 1:



The screenshot shows the AYUELA interface for generating documents. At the top right, there is a button labeled "Generar documentos" with a checkmark icon. Below it, the "Ejercicio económico" is set to 2022. A summary table shows the following values:

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
84.645,02	+459.692,29 €	-544.337,31 €	= 0 €

Below this, there is a section for "Concepto 229" with tabs for "Concepto < 229", "Otras Adm. Púb.", and "Resumen". Under "Información presupuestaria", another summary table is shown:

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69 €	-400.234,53 €	= 0 €

Under "Ingresos", there is a table titled "Apuntes" with columns for "Programa" and "Cantidad":

Programa	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	369187,15 €
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a le...	10736 €
242 B - Formación para el empleo	5760 €

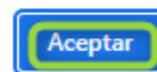
Ejemplo:



Ejercicio económico: 2022 \*  
Fecha de la aprobación por el Consejo Escolar: 15/01/2022 \*

AYUELA, lanza un mensaje indicando que el documento solicitado se está generando. "Aceptar".

El documento 'Anexos del Presupuesto Oficial del centro' solicitado se está generando. Usted será avisado cuando concluya la generación



AYUELA, lanza un mensaje indicando que el documento solicitado ha terminado de generarse y puede ser visualizado. "Aceptar".

El documento 'Anexos del Presupuesto Oficial del centro' que usted solicitó ha terminado de generarse, ¿desea verlo ahora?



Resultado:

1000 - I.E.S.   
 Avda.de   
 (Cáceres)   
 Tlf: 927   
 Fax: 927

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
 Consejería de Educación y Empleo

ANEXO I

## PRESUPUESTO PARA EL PERIODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022

## Ingresos

<b>- SALDO DEL CURSO ANTERIOR</b>		<b>84.645,02 €</b>
<b>- RECURSOS DE LOS PRESUPUESTOS DE LA JUNTA DE EXTREMADURA</b>		
<b>- De la Consejería de Educación, concepto 229</b>		
Programa 222 B	369.187,15 €	
Programa 222 C	2.670,00 €	
Programa 222 G	10.736,00 €	
Programa 242 B	5.760,00 €	
		<b>388.353,15 €</b>
<b>- De la Consejería de Educación, conceptos distintos al 229</b>		
Programa 222 G	Premios y Becas - Concepto 481 (I)	14.000,00 €
		<b>14.000,00 €</b>
<b>- RECURSOS DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS</b>		
De Unión Europea	44.501,60 €	
		<b>44.501,60 €</b>
<b>- OTROS RECURSOS</b>		
Prestación de servicios	10.377,54 €	
Uso de instalaciones	2.460,00 €	
		<b>12.837,54 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>544.337,31 €</b>

100 - I.E.S.  
Avda.de  
(Cáceres)  
Tif: 927  
Fax: 92

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
Consejería de Educación y Empleo

ANEXO II

**PRESUPUESTO PARA EL PERIODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022**  
**Gastos**

**Gastos del concepto 229**

RC - Edificios y otras construcciones	50,00 €
RC - Maquinaria, instalaciones y utillaje	5.700,00 €
RC - Mobiliario y enseres	100,00 €
RC - Equipos para procesos de información	200,00 €
Material de oficina	63.320,00 €
Suministros	281.130,84 €
Comunicaciones	1.769,13 €
Transporte	42.974,00 €
Primas de seguros	9.000,00 €
Tributos	36,00 €
Gastos diversos	75.918,67 €
Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	47.310,00 €
	<b>527.508,64 €</b>

**Gastos de conceptos distintos al 229**

Programa 222 G	Concepto 481 (G)	16.828,67 €	<b>16.828,67 €</b>
<b>TOTAL</b>			<b>544.337,31 €</b>

100 - I.E.S.  
Avda.  
(Cáceres)  
Tif: 927  
Fax: 92

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
Consejería de Educación y Empleo

ANEXO III

**PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL PERIODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022**  
**CUANTIFICACIÓN DE LOS GASTOS POR OBJETIVOS**

**OBJETIVO N° 3 Gastos de Funcionamiento de FP**

PROGRAMA/ CONCEPTO/ Otra Admón. Públ.:	EPIGRAFES DE GASTO DEL CONCEPTO 229												Gastos conceptos distintos 229	TOTAL	
	Reparaciones, mantenimiento y conservación				Material, suministros y otros										
	Edificios	Maquinaria	Ellos. Transporte	Mobiliario	Eq. Información	Mat. Oficina	Suministros	Comunicaciones	Transporte	Seguros	Tributos	Gastos diversos	Trabajos Otros		
Programa 222 B		2.000,00 €			200,00 €	2.620,00 €	63.750,00 €	360,00 €	2.000,00 €			5.800,00 €	21.400,00 €		98.130,00 €
<b>Total Objetivo 3</b>		<b>2.000,00 €</b>			<b>200,00 €</b>	<b>2.620,00 €</b>	<b>63.750,00 €</b>	<b>360,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>			<b>5.800,00 €</b>	<b>21.400,00 €</b>		<b>98.130,00 €</b>

Leyenda de programas:  
Programa 222 B: Educación secundaria y formación profesional

**MEMORIA:**

100 - I.E.S.  
Avda. (Cáceres)  
Tlf: 927  
Fax: 92

ANEXO IV

PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL PERIODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022  
RESUMEN DE LA CUANTIFICACIÓN DE LOS GASTOS POR OBJETIVOS

OBJETIVOS	EPIGRAFES DE GASTO DEL CONCEPTO 229												Gastos conceptos distintos 229	TOTAL	
	Reparaciones, mantenimiento y conservación						Material, suministros y otros								
	Edificios	Maquinaria	Ellos. Transporte	Mobiliario	Eq. Información	Mat. Oficina	Suministros	Comunicaciones	Transporte	Seguros	Tributos	Gastos diversos	Trabajos Otros		
Nº 1: MANTO.		2.600,00 €				44.550,00 €	77.220,84 €	1.409,13 €	40.974,00 €	9.000,00 €	36,00 €	61.418,67 €	21.500,00 €	16.828,67 €	275.537,31 €
Nº 2: DIF_FP						3.500,00 €	2.800,00 €					3.100,00 €			9.400,00 €
Nº 3: GAS_FP		2.000,00 €			200,00 €	2.620,00 €	63.750,00 €	380,00 €	2.000,00 €			5.800,00 €	21.400,00 €		98.130,00 €
Nº 4: Residencia	50,00 €	1.100,00 €		100,00 €		12.650,00 €	134.100,00 €					3.100,00 €	4.410,00 €		155.510,00 €
Nº 50: PLAN_FP							3.280,00 €					2.500,00 €			5.760,00 €
<b>Total Presupuesto Gastos</b>	<b>50,00 €</b>	<b>5.700,00 €</b>		<b>100,00 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>63.320,00 €</b>	<b>281.130,84 €</b>	<b>1.789,13 €</b>	<b>42.974,00 €</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>36,00 €</b>	<b>75.918,67 €</b>	<b>47.310,00 €</b>	<b>16.828,67 €</b>	<b>544.337,31 €</b>

Leyenda de objetivos:  
 Nº 1: Mantenimiento Operativo del centro  
 Nº 2: Difusión y Mejora de la Calidad en FP  
 Nº 3: Gastos de Funcionamiento de FP  
 Nº 4: Gastos de Residencia  
 Nº 50: Plan\_FP\_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU

Ref.Doc.: PreCurGasResObj.rtf

- **Control presupuestario:** desde la pantalla "Control presupuestario", se puede comprobar para cada Programa o Administración Pública las cantidades presupuestadas para ingresos y gastos y si el presupuesto está balanceado o no para cada uno de esos conceptos.

Paso 1:



Control presupuestario

Ejercicio económico:  \*

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
84.645,02	+459.692,29 €	-544.337,31 €	= 0 €

Concepto 229   Concepto <-> 229   Otras Adm. Públs.   Resumen

**Información presupuestaria**

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69 €	-400.234,53 €	= 0 €

**Ingresos**

Programa	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profes...	369187,15 €
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10736 €
242 B - Formación para el empleo	5760 €

Ejemplo:

Ejercicio económico: 2022

Número total de registros: 7

Programa / Administración Pública	Concepto	Saldo inicial (SI)	Ingresos (I)	Gastos (G)	SI + I - G	Estado
10308: Unión Europea		82.772,51 €	44.501,60 €	127.274,11 €	0,00 €	Correcto
222 B: Educación secundaria y formación profesional		-13.409,56 €	382.024,69 €	368.615,13 €	0,00 €	Correcto
222 C: Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas		970,84 €	2.670,00 €	3.640,84 €	0,00 €	Correcto
222 G: Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		11.482,56 €	10.736,00 €	22.218,56 €	0,00 €	Correcto
222 G: Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	2.828,67 €	14.000,00 €	16.828,67 €	0,00 €	Correcto
242 B: Formación para el empleo		0,00 €	5.760,00 €	5.760,00 €	0,00 €	Correcto
<b>TOTALES</b>		<b>84.645,02 €</b>	<b>459.692,29 €</b>	<b>544.337,31 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Correcto</b>

- **Comparar con Gastos/Ingresos:** desde la pantalla "Comparación del presupuesto con Gastos/Ingresos", para la fecha de consulta especificada, se mostrará la cantidad presupuestada en cada cuenta (de ingresos y gastos) comparada con la cantidad contabilizada en AYUELA (generada a partir de las operaciones registradas), y la diferencia o desviación entre ambas cantidades.

Paso 1:



Comparar con Gastos/Ingresos

Ejercicio económico: 2022 \*

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
84.645,02	+459.692,29 €	-544.337,31 €	= 0 €

Concepto 229   Concepto <> 229   Otras Adm. Púbs.   Resumen

**Información presupuestaria**

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
-956,16	+401.190,69 €	-400.234,53 €	= 0 €

**Ingresos**

Apuntes	
Programa	Cantidad
222 B - Educación secundaria y formación profesiv	369187.15 €
222 C - Educación especial, enseñanzas artísticas	2670 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la	10736 €
242 B - Formación para el empleo	5760 €

Ejemplo:

Ejercicio económico: 2022  
 Origen: Presupuesto oficial  
 Fecha de consulta:  \*  [Refrescar](#)

Número total de registros: 84

Código de cuenta	Nombre de la cuenta	Presupuestado	Contabilizado	Desviación
1	INGRESOS	459.692,29 €	68.262,29 €	391.430,00 €
101	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	388.353,15 €	78.289,89 €	310.063,26 €
102	Otros recursos	12.837,54 €	6.655,20 €	6.182,34 €
103	Otras Administraciones Públicas	44.501,60 €	-16.682,80 €	61.184,40 €
105	Recursos Consejería de Educación y Empleo por concepto distinto al 229 (I)	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €
2	GASTOS	544.337,31 €	4.350,06 €	539.987,25 €
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación	6.050,00 €	0,00 €	6.050,00 €
22	Material, suministros y otros	521.458,64 €	4.350,06 €	517.108,58 €
24	Gastos por conceptos distintos al 229	16.828,67 €	0,00 €	16.828,67 €

De esta forma, es posible comprobar el correcto cumplimiento del presupuesto oficial del centro en relación con los ingresos y gastos de este.



Ruta: **Presupuesto / Por cuentas**

Desde la ruta:  **Presupuesto / Por cuentas**, se accede a la pantalla “Presupuesto por cuentas”. En ella, se permite confeccionar un presupuesto por cuentas (de ingreso y/o gasto) para uso interno del centro (sin relación con el Presupuesto Oficial del centro)





Ejercicio económico:  \*

Tipo de cuenta:

Saldo inicial	Ingresos	Gastos	Diferencia
84.645,02 €	+ 0 €	- 0 €	= 84.645,02 €

Número total de registros: 84

Cuenta	Descripción	Presupuestado*
<b>1</b>	<b>INGRESOS</b>	0 €
<b>101</b>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	0 €
<b>102</b>	Otros recursos	0 €
<b>103</b>	Otras Administraciones Públicas	0 €
<b>105</b>	Recursos Consejería de Educación y Empleo por concepto distinto al 229 (I)	0 €
<b>2</b>	<b>GASTOS</b>	0 €
<b>21</b>	Reparaciones, mantenimiento y conservación	0 €
<b>22</b>	Material, suministros y otros	0 €
<b>24</b>	Gastos por conceptos distintos al 229	0 €

Desde esta pantalla, en la esquina superior derecha se dispone de una serie de botones con distintas funciones relativas al presupuesto por cuentas del centro.

- **Comparar con Ingresos/Gastos:** desde la pantalla “Comparación del presupuesto con Ingresos/Gastos”, para la fecha de consulta especificada, se mostrará la cantidad presupuestada por cuentas (de ingresos y gastos) comparada con la cantidad contabilizada en AYUELA (generada a partir de las operaciones registradas), y la diferencia o desviación entre ambas cantidades.



Comparar con Ingresos/Gastos

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Tipo de cuenta: Todas v  
**Saldo inicial Ingresos Gastos Diferencia**  
 84.645,02 € + 0 € - 0 € = 84.645,02 €

Número total de registros: 84

Cuenta	Descripción	Presupuestado*
1	INGRESOS	0 €
101	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	0 €
102	Otros recursos	0 €
103	Otras Administraciones Públicas	0 €
105	Recursos Consejería de Educación y Empleo por concepto distinto al 229 (I)	0 €
2	GASTOS	0 €
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación	0 €
22	Material, suministros y otros	0 €
24	Gastos por conceptos distintos al 229	0 €

Ejemplo:

Ejercicio económico: 2022  
 Origen: Presupuesto por cuentas  
 Fecha de consulta: 21/04/2022 \* Refrescar

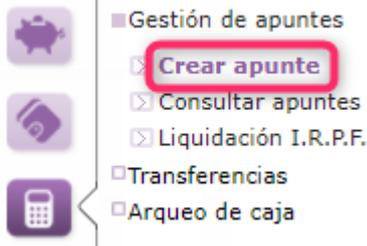
Número total de registros: 84

Código de cuenta	Nombre de la cuenta	Presupuestado	Contabilizado	Desviación
1	INGRESOS	0,00 €	68.312,29 €	-68.312,29 €
101	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	0,00 €	78.289,89 €	-78.289,89 €
102	Otros recursos	0,00 €	6.705,20 €	-6.705,20 €
103	Otras Administraciones Públicas	0,00 €	-16.682,80 €	16.682,80 €
105	Recursos Consejería de Educación y Empleo por concepto distinto al 229 (I)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	GASTOS	0,00 €	4.375,06 €	-4.375,06 €
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Material, suministros y otros	0,00 €	4.375,06 €	-4.375,06 €
24	Gastos por conceptos distintos al 229	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Si la información es correcta, para localizar los documentos relacionados con la gestión económica que se deben enviar a las **DDPP**; en la esquina superior izquierda de la pantalla, desde la opción **Documentos**. En el árbol de documentos, se sigue la ruta **Presupuesto Oficial**.

- [-] **Presupuesto Oficial**
  - Anexo I - Presupuesto para el curso - Ingresos
  - Anexo II - Presupuesto para el curso - Gastos
  - Anexo III - Presupuesto para el curso - Cuantificación de gastos por objetivos
  - Anexo IV - Presupuesto para el curso - Resumen de gastos por objetivos

Bloque 3  
**Actividad  
económica**



Ruta: **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**

Cada asiento (anotación) en AYUELA genera un apunte, el cual debe corresponder con la contabilidad en papel; por tanto, **ese número de apunte debe quedar reflejado en el documento a papel** (factura, documento bancario, etc.). De hecho, algunos centros, disponen de un sello que contiene dos datos: la fecha del apunte y el número de este.

La gestión de apuntes se divide en tres partes:

- Creación de nuevos apuntes en la opción “**Crear apunte**”
- Consulta de apuntes ya introducidos en “**Consultar apuntes**”.
- Liquidación del IRPF (Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas).

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**, se accede a la pantalla “**Nuevo apunte**”. En ella, se muestran, por defecto, las plantillas de apuntes creadas para el ejercicio económico.



Tipo de plantilla de apunte:

Listado de plantillas de apuntes		
Cód. plantilla	Descripción	Tipo de apunte
COVID-19	COVID-19	Gasto
Libramiento CA	Libramiento CA	Libramiento de la Consejería
Libramiento FSE	Libramiento FSE	Libramiento de la Consejería
10	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Gasto
11	ELECTRICIDAD 01/11/2022 AL 30/11/2022	Gasto
12	ALARMA 01/07/22 A 30/09/22	Gasto
33	IMPUESTO EN CAS	

Para usar una plantilla sólo es necesario pulsar sobre ella y escoger la opción “**Seleccionar**”:

Listado de plantillas de apuntes	
Cód. plantilla	Descripción
+ ACT.EXTR	GASTO EN
+ AGUA	AGUA, BASURA, BASURAS
+ AGUA MIN	AGUA MIN

Desde la pantalla “Detalle de apunte de Gasto”, se muestra el detalle de apunte del tipo correspondiente (de tipo “Gasto”) con los valores precargados con los que se realizó la plantilla:

**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 8112

Fecha del apunte: 22/04/2022 Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 0 €**

Descripción: AGUA, BASURA Y ALCANTARILLADO

Nº de factura: Fecha de factura:

Notas:

**Proveedor**

Razón social: CANAL DE ISABEL II

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 96.263,06 €  
Disponible en caja: 171,26 €

**Datos bancarios**

Nº de talón: Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

Adjuntar

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

**Apuntes**

Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
1 - Manteni	222 B - Educación secundaria y	22101 - Ag	0 €		

Desde la pantalla “Nuevo apunte”, si se quiere crear un apunte, se debe pulsar sobre el botón “Nuevo apunte sin plantilla”.



Nuevo apunte sin plantilla

Tipo de plantilla de apunte: Todos

Listado de plantillas de apuntes		
Cód. plantilla	Descripción	Tipo de apunte
+ COVID-19	COVID-19	Gasto
+ Libramiento CA	Libramiento CA	Libramiento de la Consejería
+ Libramiento FSE	Libramiento FSE	Libramiento de la Consejería
+ 10	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Gasto
+ 11	ELECTRICIDAD 01/11/2022 AL 30/11/2022	Gasto
+ 12	ALARMA 01/07/22 A 30/09/22	Gasto

Desde la pantalla "Selección de nuevo apunte",  se presenta un listado con los diferentes tipos de apuntes:

Número total de registros: 7
Tipo de apunte
Ingreso en Cuenta Bancaria
Ingreso en Caja
Transacción de Banco a Caja
Transacción de Caja a Banco
Gasto
Libramiento de la Consejería
Ingreso por venta de inventario

El número del apunte es asignado de forma automática por  y la fecha de este será, por defecto, el día actual (excepto si se ha reabierto un ejercicio anterior), pero es modificable

**Importante:** Los apuntes creados no se podrán eliminar; por tanto, si se crea uno por error, para corregir su efecto sobre la contabilidad, se creará un contrapunte sobre ese apunte.

Los apuntes de "Ingreso" son incrementos de los recursos económicos. Tipos:

- Ingresos bancarios de otras Administraciones: proyectos, convenios, premios, etc.
- Ingresos bancarios en metálico por prestación de servicios del centro: fotocopias, alquiler de instalaciones...
- Ingresos bancarios por intereses de la cuenta operativa del centro.

Cada apunte de ingreso hay que cargarlo necesariamente a un Programa, a una Cuenta y a un Grupo.

1. Si se pulsa en “**Ingreso en Cuenta Bancaria**” y se “**Selecciona**”: (no proviene de la Adm.)

Desde la pantalla “**Detalle de apunte de Ingreso en Banco**”, se muestra la siguiente información:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14129      Fecha del apunte: 17/03/2022

Descripción:

Notas:

**Importe: 0 €**

**Desglose del apunte**

Apuntes				
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
		0 €		

En esta pantalla, en la parte de “**Datos del apunte**”, se debe especificar la “**Fecha del apunte**” (si no es la del día actual), así como la “**Descripción**” del apunte y unas “**Notas**” (si se estima oportuno). En la parte del “**Desglose del apunte**”, se debe indicar el “**Programa / Administración Pública**” al que pertenece, una “**Cuenta**” final (al ser un apunte de “**Ingreso**” sólo aparecerán cuentas de ingreso) el “**Importe**” del ingreso y el “**Grupo**” si fuera el caso.

A modo de **Ejemplo**:

Si se trata de un ingreso por abono de intereses, el programa al que se asignará será el **Programa Base del centro “222-B”** y la cuenta de abono será la “**n. 10206 - Intereses bancarios**”



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14129      Fecha del apunte: 15/17/03/2022

Descripción:  
Ingreso por abono de intereses

Notas:

**Importe: 250 €**

**Desglose del apunte**

Apuntes				
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
222 B - Educación secundaria y formaci	10206 - Intereses bancarios	250 €		

2. Si se pulsa en “**Ingreso en Caja**” y se “**Selecciona**”:

Desde la pantalla “**Detalle de apunte de Ingreso en Caja**”, se muestra la siguiente información:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14132      Fecha del apunte: 18/03/2022 \* 📅

Descripción:

Notas:

Importe: 0 €

**Desglose del apunte**

Apuntes				
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	0 €	<input type="text"/>	<input type="text"/>

En esta pantalla, en la parte de “**Datos del apunte**”, se debe especificar la “**Fecha del apunte**” (si no es la del día actual), así como la “**Descripción**” del apunte y unas “**Notas**” (si se estima oportuno). En la parte del “**Desglose del apunte**”, se debe indicar el “**Programa / Administración Pública**” al que pertenece, una “**Cuenta**” final (al ser un apunte de “**Ingreso**” sólo aparecerán cuentas de ingreso) el “**Importe**” del ingreso y el “**Grupo**” si fuera el caso.

A modo de **Ejemplo**:

Si se trata de un ingreso por uso de instalaciones, el programa al que se asignará será el **Programa Base del centro “222-B”** y la cuenta de abono será la “**nº 10205 - Uso de instalaciones**”.



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14132      Fecha del apunte: 18/03/2022 \* 📅

Descripción:

Notas:

Importe: 100 €

**Desglose del apunte**

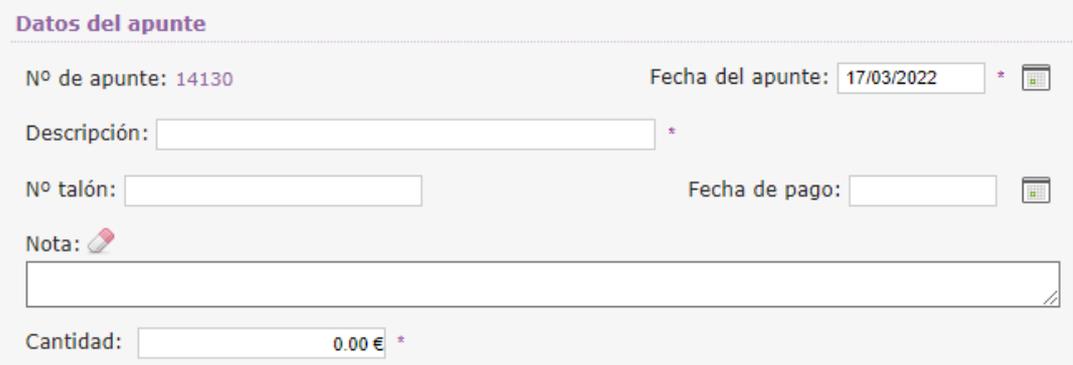
Apuntes				
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
222 B - Educación secundaria y formaci	10205 - Uso de instalaciones	100 €	9014-FP Edificación y obra civil	1 - Junta de Extremadura

La fecha de un apunte nunca puede ser posterior a la fecha actual

La **“Transacción de banco a caja”** consiste en sacar dinero del banco en metálico para meterlo en la caja física del centro, para hacer frente a pequeños gastos. Esta transacción se debe **justificar mediante un certificado o documento que realiza el Director o Secretario del Centro, donde se indica la cantidad, la fecha, el motivo.**

3. Si se pulsa en **“Transacción de Banco a Caja”** y se **“Selecciona”**:

Desde la pantalla **“Detalle de apunte de Movimiento de Banco a Caja”**, se muestra la siguiente información:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14130      Fecha del apunte: 17/03/2022 \*

Descripción: \*

Nº talón:      Fecha de pago: \*

Nota: 

Cantidad: 0.00 € \*

En esta pantalla, en la parte de **“Datos del apunte”**, se debe especificar la **“Fecha del apunte”** (si no es la del día actual), así como la **“Descripción”** del apunte; también, se puede indicar un **“N.º de talón”** bancario usado para extraer la cantidad del banco, así como su **“Fecha de pago”** y la **“Cantidad”** trasvasada de la Cuenta Bancaria del centro a la Caja de este para disponer de efectivo.

**Importante:** las transacciones de banco a caja **NO** son gastos ni ingresos, puesto que el saldo total de la cuenta de **Gestión NO** varía; lo que cambia es el saldo del **Libro de Caja** y del **Libro de Banco**. Al pasar dinero del banco a la caja física el saldo del banco disminuye; y, el saldo de la caja física aumenta; pero el dinero total disponible **NO** ha sufrido modificación alguna.

A modo de **Ejemplo**:




Aceptar

**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14130 Fecha del apunte: 17/03/2022 \* 

Descripción:  \*

Nº talón:  Fecha de pago:  

Nota: 

Cantidad:  € \*

La “**Transacción de caja a banco**” es el proceso contrario al anterior. Si se tiene demasiado dinero en la caja física (se ha cobrado algún tipo de prestación) o llega el inicio de las vacaciones (no se quiere dejar dinero en el centro), es aconsejable depositar el dinero en la cuenta bancaria. Esta transacción se debe **justificar mediante un certificado o documento que realiza el Director o Secretario del Centro, donde se indica la cantidad, la fecha y el motivo**.

4. Si se pulsa en “**Transacción de Caja a Banco**” y se “**Selecciona**”:

Desde la pantalla “**Detalle de apunte de Movimiento de Caja a Banco**”, se muestra la siguiente información:




**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14131 Fecha del apunte: 18/03/2022 \* 

Descripción:  \*

Nota: 

Cantidad:  € \*

En esta pantalla, en la parte de “**Datos del apunte**”, se debe especificar la “**Fecha del apunte**” (si no es la del día actual), así como la “**Descripción**” del apunte y la “**Cantidad**” trasvasada de la Caja del Centro para ser ingresada en su Cuenta Bancaria.

**Importante:** las transacciones de Caja a Banco **NO** son gastos ni ingresos, puesto que el saldo total de la cuenta de **Gestión NO** varía; lo que cambia es el saldo del **Libro de Caja** y del **Libro de Banco**. Al pasar dinero de la Caja física al Banco el saldo de la Caja física disminuye; y, el saldo del Banco aumenta; pero el dinero total disponible **NO** ha sufrido modificación alguna.

A modo de **Ejemplo:**

The screenshot shows a form titled "Datos del apunte" with the following fields and values:

- Nº de apunte: 14131
- Fecha del apunte: 18/03/2022
- Descripción: Vacaciones de Semana Santa
- Nota: (empty text area with a pencil icon)
- Cantidad: 200 €

Navigation icons (back and forward) and an "Aceptar" button are visible in the top right corner.

Los apuntes de **"Gasto"** son consumos de bienes o servicios a cambio de una contraprestación económica.

- En metálico (caja física)
- Mediante talón bancario (nunca al portador, siempre nominativo)
- Mediante transferencia bancaria

Cada apunte de gasto hay que cargarlo necesariamente a un Objetivo, a un Programa, a una Cuenta y, potestativamente, a un Grupo y/o asociarlo a un Libramiento.

Si el apunte del gasto está **vinculado a la justificación de grupo automático**, el centro debe **especificar** el grupo correspondiente, aunque sea un dato opcional.

5. Si se pulsa en **"Gasto"** y se **"Selecciona"**:

Desde la pantalla **"Detalle de apunte de Gasto"**, se muestra la siguiente información:



**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 14133

Fecha del apunte: 18/03/2022 Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe:** 0 €

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura:

Notas:

**Proveedor**

Razón social:

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 148.621,71 €

Disponible en caja: 56,54 €

**Datos bancarios**

Nº de talón:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago. Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

Apuntes					
Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0 €	<input type="text"/>	<input type="text"/>

En primer lugar, en la parte del “**Detalle del apunte**” se debe especificar la “**Fecha del apunte**”, que debe ser igual o anterior a la “**Fecha de compensación en banco o pago en caja**” (este dato se rellena de forma **automática si el pago se realizar mediante transferencia**), así como la “**Descripción**” del apunte; también, se debe indicar el “**N.º de factura**” y la “**Fecha de factura**” y unas “**Notas**” aclaratorias (si se estima oportuno).

**Importante:** la relación entre las fechas de un apunte de tipo gasto siempre cumplirá esta condición: la fecha del ingreso en banco o caja debe ser mayor que la fecha del apunte; y, a su vez, la fecha del apunte siempre debe ser mayor que la fecha de la factura correspondiente.

**Fecha de la factura < Fecha del apunte < Fecha del ingreso en Banco o Caja física**

En segundo lugar, en la parte de “**Proveedor**”, se debe seleccionar la “**Razón social**” (nombre que el centro ha especificado para el proveedor) a la que se realiza el pago, que habrá sido dado de alta previamente desde la ruta: **Configurar curso económico / Proveedores**.

En tercer lugar, en la parte de "**Forma de pago**", se debe marcar la casilla correspondiente: "**Pago por Caja**" (física) o "**Pago por Banco**". En la zona inferior, se muestra la cantidad disponible tanto en Banco como en Caja, actualizada al momento de crear el apunte.

- Si se selecciona "**Pago por Banco**", se habilita la parte de "**Datos bancarios**". **Ejemplo:** en el caso de que el pago se realice mediante "**Talón**", se debe registrar el "**N.º de talón**" y la "**Fecha de expedición / ordenación**". A través del botón "**Adjuntar**", es posible guardar un fichero con la imagen escaneada del talón (o de cualquier otro documento relacionado con el pago) en el detalle del apunte.
- Si el pago se realiza a través de **transferencia bancaria**, **NO** se seleccionará ninguna opción de "**Forma de pago**", ya que los pagos por transferencia se gestionan desde: **Actividad económica / Transferencias**. 

Los gastos para los que **NO** se especifica forma de pago quedarán como gastos pendientes, aparecerán en la pantalla de "**Saldos**" y serán candidatos para abonar mediante **transferencia bancaria**.

En cuarto lugar, en la parte de "**Desglose del apunte**", se debe especificar el "**Objetivo**", el "**Programa o Administración Pública**", la "**Cuenta**" asociada al gasto, su "**Importe**"; así como el "**Grupo**" y el "**Libramiento**" (ya **NO** aparecen los libramientos sin fondo; en el desplegable sólo se ofrece **el libramiento que está asociado al programa seleccionado**) a los que se va a imputar el gasto.

**Importante:** para asociar un apunte a un Grupo, la fecha del apunte debe estar dentro del periodo de vigencia del Grupo

**Grupo < Fecha del apunte > Grupo**

A modo de **Ejemplo**:

Sin IRPF. Pago de 100€ por formación.



**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 14133

Fecha del apunte: 14/03/2022 - Fecha de compensación banco / pago en caja: 16/03/2022

**Importe: 100 €**

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura: 12/03/2022

Notas:

---

**Proveedor**

Razón social:

---

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 148.621,71 €

Disponible en caja: 56,54 €

---

**Datos bancarios**

Nº de talón:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

---

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

---

**Apuntes**

Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
2 - Difusión y	222 B - Educación secundaria y	243 - Concepto 230	100 €	4-Departame	, F.P. Gastos f

Si el pago tiene retención por **IRPF**, se puede detallar el desglose de las cantidades afectadas por este concepto marcando la casilla "**Desglosar IRPF**". En este caso, por cada línea detallada en la tabla "**Apuntes**" con el importe líquido aparecerá otra línea (**NO** modificable) con el importe de la retención:

A modo de **Ejemplo**:

Con IRPF. Pago de 25€ por 100kms de desplazamiento a 0.25 €/km.

Retención en nómina: 19%.

**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 14134

Fecha del apunte: 06/04/2022 \*  Fecha de compensación banco / pago en caja: 11/04/2022

**Importe: 25 €**

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura: 04/04/2022

Notas:

**Proveedor**

Razón social:

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 148.621,71 €

Disponible en caja: -54,46 €

**Datos bancarios**

Nº de talón:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

**Cálculos de importes asociados al I.R.P.F.**

Retención:  %

	Íntegro	Líquido	Retención
<b>Sujeto a retención:</b> (Importe bruto para pago cuenta 227)	4 €	3.24 €	0.76 €
<b>No sujeto a retención:</b> (IVA para pago en cuenta 227)	21 €	21 €	0.00 €
<b>Importe del líquido:</b>		24.24 €	
<b>Importe de la retención:</b>			0.76 €

**Apuntes**

Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
2 - Difusión y <input type="text"/>	222 B - Educación secundaria y <input type="text"/>	22605 - Gz <input type="text"/>	24.24 €	4-Departame <input type="text"/>	<input type="text"/>
2 - Difusión y <input type="text"/>	222 B - Educación secundaria y <input type="text"/>	22605 - Gz <input type="text"/>	0.76 €	4-Departame <input type="text"/>	<input type="text"/>

En **AYUELA**, se cumplimentan los datos de los epígrafes "**Sujeto a retención**" y "**NO sujeto a retención**", y el sistema calcula automáticamente los importes restantes.

Se pagará el "**Importe líquido**" (**24,24€**) y, por tanto, quedará una deuda con Hacienda reflejada en el epígrafe "**Importe de la retención**" (**0,76€**).

Cálculos de importes asociados al I.R.P.F.			
Retención:	<input type="text" value="19"/>	%	
Sujeto a retención: (Importe bruto para pago cuenta 227)	4 €	Líquido	3,24 €
No sujeto a retención: (IVA para pago en cuenta 227)	21 €	Líquido	21 €
Importe del líquido:			24,24 €
Importe de la retención:			0,76 €

Más adelante, en el apartado “**Obligaciones fiscales**” (véase, pág. 140 del manual), se explica cómo liquidar esa deuda con Hacienda (suma de todas las retenciones practicadas durante el trimestre)

Desde la ruta:  **Consultas / Saldos**, se accede a la pantalla “Saldos”. En ella, se puede consultar esa deuda.



Fecha: 12/04/2022

Cuenta de gestión

Letra A1	Programa	Saldo
222	B-Educación secundaria y formación profesional	61.150,47 €
222	C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	2.370,84 €
222	G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	11.882,56 €
242	B-Formación para el empleo	5.760,00 €
<b>Total:</b>		<b>81.163,87 €</b>

Letra A2	Programa	Concepto	Saldo
222	G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	2.828,67 €
<b>Total:</b>			<b>2.828,67 €</b>

Letra B	Programa	Saldo
10308	Unión Europea	64.589,71 €
<b>Total:</b>		<b>64.589,71 €</b>

Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €

Resumen

Cuenta de gestión	Estado de letra	Saldos
Estado de letra A1	81.163,87 €	
Estado de letra A2	2.828,67 €	
Estado de letra B	64.589,71 €	
<b>Total:</b>	<b>148.582,25 €</b>	

Recursos disponibles	Saldos
Libro de Banco	148.671,71 €
Libro de Caja	-78,70 €
<b>Total:</b>	<b>148.593,01 €</b>

Información adicional	Saldos
Seguro Escolar	0,00 €
Gastos Pendientes de Pago	0,00 €
I.R.P.F. pendiente de pago	0,76 €
<b>Total:</b>	<b>0,76 €</b>

Número total de registros: 2

Gastos pendientes a 12/04/2022

Nº apunte	F. Apunte	Explicación	Importe	F. Pago
14134	14/03/2022	Curso de formación	0,76 €	
<b>TOTAL:</b>			<b>0,76</b>	

Una vez que se ha pagado a Hacienda y se ha cargado en el banco el importe total de la deuda que se tenía, se procede a liquidar ese pago.

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**, se accede a la pantalla “Liquidación IRPF”. En ella, se muestra un listado con todos los apuntes en los que se haya desglosado el IRPF y que están pendientes de pago. (**Importante:** los pagos **son trimestrales** y se puede filtrar por fechas “Desde” y “Hasta”).



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

Se pueden “**Seleccionar**” todos los apuntes pendientes y pagarse en una misma operación; se debe indicar la “**Forma de pago**” y la “**Fecha de liquidación**”; y, después, **AYUELA** se encarga de deducir dichas cantidades de la cuenta de gestión.



Aceptar

Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago: Banco \* Fecha de liquidación: 12/04/2022 \*

Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

Resultado:



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 0,00 €

No existen datos

Desde la ruta:  **Consultas / Saldos**, se accede a la pantalla “Saldos”. En ella, ahora, se puede consultar que la deuda ya no existe.




Fecha: <input type="text" value="12/04/2022"/>		Refrescar			
<b>Cuenta de gestión</b>					
<b>Letra A1</b>					
Programa	Saldo				
222 B-Educación secundaria y formación profesional	61.150,47 €				
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	2.370,84 €				
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	11.882,56 €				
242 B-Formación para el empleo	5.760,00 €				
<b>Total:</b>	<b>81.163,87 €</b>				
Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €					
<b>Resumen</b>					
<b>Cuenta de gestión</b>		<b>Recursos disponibles</b>		<b>Información adicional</b>	
Estado de letra	Saldos	Saldos		Saldos	
Estado de letra A1	81.163,87 €	Libro de Banco	148.660,95 €	Seguro Escolar	0,00 €
Estado de letra A2	2.828,67 €	Libro de Caja	-78,70 €	Gastos Pendientes de Pago	0,00 €
Estado de letra B	64.589,71 €	<b>Total:</b>	<b>148.582,25 €</b>	I.R.P.F. pendiente de pago	0,00 €
<b>Total:</b>	<b>148.582,25 €</b>			<b>Total:</b>	<b>0,00 €</b>

**Ejemplo:** apunte de gasto del Seguro escolar: **100** matrículas

La recaudación de las cuotas fijas de Seguro Escolar se efectúa a través de los Centros docentes que imparten enseñanzas incluidas en el ámbito de aplicación de este, y que las cobran juntamente con el importe de la matrícula correspondiente al curso escolar.

Los Centros docentes efectuarán el ingreso de las cuotas cobradas al alumnado, en el plazo siguiente: desde que el **alumno ingresa las cuotas hasta el último día del mes siguiente a la finalización del plazo de matrícula**, en cualquiera de las Entidades financieras autorizadas para actuar como Oficinas Recaudadoras en la provincia donde esté ubicado el Centro.

De las liquidaciones respectivas, los Centros docentes están autorizados a retener por **premio de cobranza**, la cantidad de **0,02 euros** por alumno matriculado y cuota ingresada. (matrícula:1,12 euros)

**Paso 1:** se realiza apunte de ingreso en caja por un valor múltiplo del precio de cada matrícula (1,12€ c/u)

**Datos del apunte**

Nº de apunte: 7736 Fecha del apunte: 28/04/2022

Descripción: Seguro Escolar

Notas: Seguro Escolar

¿Contrapunte?  Sí  No

**Importe: 112 €**

**Desglose del apunte**

Cantidad original: 112,00 €

Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
Seguro escolar (sin programa)	104 - Seguro Escolar (Ingreso)	112 €		

En esta pantalla, en la parte de “**Datos del apunte**”, se debe especificar la “**Fecha del apunte**” (si no es la del día actual), así como la “**Descripción**” del apunte y unas “**Notas**” (si se estima oportuno). En la parte del “**Desglose del apunte**”, se debe indicar el “**Programa / Administración Pública: Seguro escolar (sin programa)**” al que pertenece, una “**Cuenta: 104 – Seguro Escolar (ingreso)**” final (al ser un apunte de “**Ingreso**” sólo aparecerán cuentas de ingreso) el “**Importe**” del ingreso y el “**Grupo**” si fuera el caso.

**Paso 2:** se realiza el apunte de gasto por el coste total de las matrículas menos 0,02 por cada una (1,10€ c/u)

**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 7737

Fecha del apunte: 01/05/2022 Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 110 €**

Descripción: Pago Seguro Escolar

Nº de factura: Fecha de factura:

Notas: Pago Seguro Escolar

**Proveedor**

Razón social:

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 236.040,93 €

Disponible en caja: 471,37 €

**Datos bancarios**

Nº de talón: Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

Adjuntar

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
1 - Mantenim	Seguro escolar (sin programa)	231 - Seguro Escolar (Pago / Tr	110 €		

**Paso 3:** se realiza la transferencia por valor de 110€.

Fecha de emisión: 02/05/2022  N° de transferencia: TRF\_000006 

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Seleccionar	Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura
<input checked="" type="checkbox"/>	01/05/2022	7737	Pago Seguro Escolar		

**Resumen de transferencia**

Descripción:   
 Transferencia Pago Seguro Escolar

Total transferencia: 110€  Disponible en banco: 236040.93€ 

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia: 02/05/2022  Fecha de compensación en banco: 03/05/2022 

**Importante:** el apunte seleccionado es un gasto asociado a la cuenta "Seguro escolar"; por lo tanto, se debe indicar una "Fecha de compensación en banco" ya que se va a generar un premio de cobranza.

**Paso 4:** se genera un premio de cobranza de 2€

Desde la ruta: **Actividad económica / Gestión de apuntes / Consultar apuntes**, se accede a la pantalla "apuntes". En ella, se puede comprobar que AYUELA ha creado automáticamente dos apuntes asociados al premio de cobranza del seguro escolar.

Número total de registros: 90

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
 7739	03/05/2022	P.C. Salida de Seguro Escolar	2,00 €	No		Premio de Cobranza	
 7738	03/05/2022	P.C. Entrada en Cuenta de Gestión	2,00 €	No		Premio de Cobranza	
 7737	01/05/2022	Pago Seguro Escolar	110,00 €	No		Gasto	Banco
 7736	28/04/2022	Seguro Escolar	112,00 €	No		Ingreso en Caja	Caja

Los "Libramientos" son órdenes por escrito para que un administrador libere una cantidad de dinero a alguien; en este caso, hacen referencia a los ingresos oficiales para el

mantenimiento de determinados programas por parte de la Consejería de Educación y Empleo.

Cada apunte de libramiento hay que cargarlo necesariamente a un Programa, a una Cuenta y a un Grupo.

6. Si se pulsa en “**Libramiento de la Consejería**” y se “**Selecciona**”:

Desde la pantalla “**Detalle de apunte tipo Libramiento**”, se muestra la siguiente información:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14128

Fecha de libramiento:  Fecha de notificación:  Fecha de ingreso: 17/03/2022

Código de libramiento:  Descripción:

Nota:

**Importe: 0 €**

**Desglose del apunte**

Apuntes				
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	0 €	<input type="text"/>	<input type="text"/>

En primer lugar, en la parte de “**Datos del apunte**” se debe especificar la “**Fecha del libramiento**” de la Consejería y la “**Fecha de notificación**”; y, se debe indicar la “**Fecha de ingreso**” de la cantidad en la cuenta corriente del centro. Además, es posible introducir un “**Código de libramiento**” específico (se recomienda numerarlos por año académico. Ej.: 1/2016\_2017, 2/2016\_2017...), así como incluir la “**Descripción**” (en la documentación enviada desde Gestión Económica de las DDPP y en el documento bancario) del apunte y unas “**Notas**” aclaratorias (si se estima oportuno).

En segundo lugar, en la parte del “**Desglose del apunte**” se debe se debe indicar el “**Programa / Administración Pública**” (en la documentación enviada desde Gestión Económica de las DDPP y en el documento bancario) al que pertenece, una “**Cuenta**” final (puede ser la nº 101 ó 105), el “**Importe**” del ingreso y el “**Grupo**”, si fuera el caso (si asigna el gasto a un grupo concreto no podrá asignarse a ningún otro); y, la “**Vía de financiación**”.

A modo de **Ejemplo**:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14128

Fecha de libramiento: 01/03/2022 Fecha de notificación: 17/02/2022 Fecha de ingreso: 01/03/2022

Código de libramiento: 3/2022\_2023 Descripción: Viene en el documento bancario

Nota:

**Importe: 10.000 €**

**Desglose del apunte**

Apuntes	Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
	222 B - Educación secundaria y formaci	101 - Recursos Consejería de Educación	10000 €	9006 - FP Hostelería y	1 - Junta de Extremadura

7. Si se pulsa en “**Ingreso por venta de inventario**” y se “**Selecciona**”: (FP)

Desde la pantalla “**Detalle de apunte por venta de inventario**”, se muestra la siguiente información:



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14135 Fecha del apunte: 12/04/2022

Descripción:

Notas:

**Importe: 0 €**

**Forma de ingreso**

Ingreso por banco  Ingreso por caja

**Desglose del apunte**

Apuntes	Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación	Recurso
			0 €			

En esta pantalla, en la parte de “**Datos del apunte**”, se debe especificar la “**Fecha del apunte**” (si no es la del día actual), así como la “**Descripción**” del apunte y unas “**Notas**” (si se estima oportuno). En la parte de “**Forma de ingreso**” se debe marcar la casilla de “**Ingreso por banco**” o “**Ingreso por caja**”. Y, en la parte del “**Desglose del apunte**”, se debe indicar el “**Programa / Administración Pública**” al que pertenece, una “**Cuenta**” final (al ser un apunte de “**Ingreso**” sólo aparecerán cuentas de ingreso) el “**Importe**” del ingreso, el “**Grupo**” si fuera el caso y seleccionar el “**Recurso**”.

A modo de **Ejemplo**:

Si se trata de un ingreso por “venta de bienes”, el programa al que se asignará será el **Programa Base del centro “222-B”** y la cuenta de abono será la “**n.º 10204 – venta de bienes**”



**Datos del apunte**

Nº de apunte: 14135      Fecha del apunte: 12/04/2022 \*

Descripción:

Notas:

**Importe:** 50 €

**Forma de ingreso**

Ingreso por banco  Ingreso por caja \*

**Desglose del apunte**

Apuntes							
Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación	Recurso		
222 B - Educación secundaria y	10204 - Venta de bie	50 €	9015-FP Fabricación mecáni	1 - Junta de Extremadi			

- Gestión de apuntes
  - Crear apunte
  - ▾ **Consultar apuntes**
  - Liquidación I.R.P.F.
- Transferencias
- Arqueo de caja

Ruta: **Actividad económica / Gestión de apuntes / Consultar apuntes**

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Consultar apuntes**, se accede a la pantalla "apuntes". En ella, se muestran, por defecto, todos los apuntes existentes en el ejercicio económico actual.

Ejercicio económico:  \* Tipo de apunte:  \*

**Filtrado**

---

**Resumen**

Disponible en banco: 58.897,65 €      Disponible en caja: 77,75 €  
 Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 63

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
4476	04/03/2022	BOLSAS FRIO INSTANTANEO (3x48)	157,15 €	No		Gasto	Banco
4475	04/03/2022	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	24,95 €	No		Gasto	Banco
4474	04/03/2022	MANTENIMIENTO FEBRERO 2022	726,00 €	No		Gasto	Banco
4473	04/03/2022	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: ESTUFA, BASES CABLE+INTERRUPTOR Y COPIAS LLAVES	51,68 €	No		Gasto	Banco
4472	04/03/2022	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: PINTURAS	9,32 €	No		Gasto	Banco
4471	04/03/2022	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: BOMBILLO Y COPIAS LLAVES	15,46 €	No		Gasto	Banco
4470	04/03/2022	LECTURA COPIAS IMPRESORA SALA PROFESORES 11/01/2022 - 22/02/2022	224,03 €	No		Gasto	Banco
4469	04/03/2022	2ª RESOLUCIÓN AYUDA DE LIBROS CURSO 21/22	12.300,00 €	No		Libramiento de la Consejería	Banco
4468	04/03/2022	3ª RESOLUCIÓN AYUDA DE LIBROS CURSO 21/22	150,00 €	No		Libramiento de la Consejería	Banco
4467	02/03/2022	GASTOS CORREO	2,70 €	No		Gasto	Caja
4466	28/02/2022	MANTENIMIENTO DESFIBRILADOR 02/2022 A 01/2023	217,07 €	No		Gasto	Banco

En esta pantalla, si se despliega la opción "**Filtrado**" existen numerosas posibilidades de visualizar el listado de apuntes: por "**Fechas**", por "**Importe**", por "**Programa**", por "**Grupo**", por "**Objetivo**", por "**Proveedor**", por "**Cuenta**".

**Filtrado**

**Por fechas**      **Por número de apunte**

Desde:        Hasta:        Número de apunte:

**Por importe**

Buscar por:  importe total    importe de desglose \*

**Por cantidad exacta**      **Por rango de cantidad**

Cantidad:  €      Cantidad entre  €      y    €

**Por programa**      **Por grupo**

Programa:       Grupo:

**Por objetivo**      **Por proveedor**

Objetivo:       Proveedor:

**Por cuenta**

Cuenta:  \*

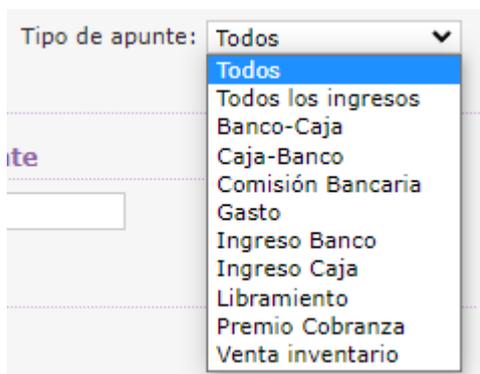
    

---

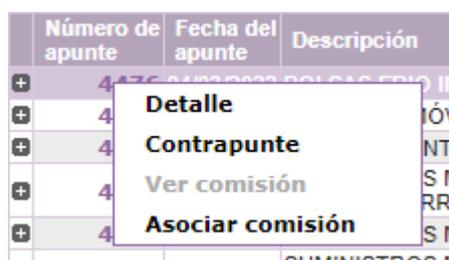
**Resumen**

Disponible en banco: 58.897,65 €      Disponible en caja: 77,75 €  
 Gastos pendientes: 0,00 €

También, está disponible el desplegable “**Tipo de apunte**” con el que mostrar apuntes por pertenencia a “Banco-Caja”, “Caja-Banco”, “Comisión Bancaria”, “Gasto”, “Ingreso Banco”, “Ingreso Caja”, “Libramiento”, “Premio Cobranza” y/o “Venta inventario”.



Si se pulsa sobre el “**Número de apunte**”, aparecerá un menú emergente con varias opciones:



- **Detalle:** se accede al detalle del apunte.
- **Contrapunte:** permite crear un contrapunte sobre el apunte seleccionado, para anular su efecto sobre la contabilidad del centro, en el caso de que dicho apunte se hubiese creado por error. Se solicitará confirmación previa.

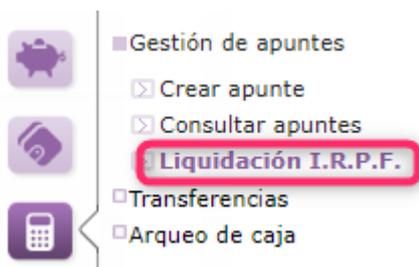
Está seguro de que desea crear un contrapunte?



- **Ver comisión:** permite consultar la comisión bancaria asociada a un apunte de gasto incluido en una transferencia y sólo aparecerá habilitada cuando el apunte sea de tipo “Gasto”, haya sido abonado mediante transferencia y se le haya asociado una comisión bancaria.

- **Asociar comisión:** permite registrar la comisión cobrada por la entidad bancaria del centro al realizar una transferencia y sólo aparecerá habilitada cuando el apunte sobre el que se realiza sea de tipo "Gasto", haya sido abonado mediante transferencia y ésta o el apunte tengan especificada una fecha de compensación en banco.

Cada comisión creará un nuevo apunte de tipo "Apunte de comisiones bancarias" que se tratará como un gasto.



Ruta: **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**, se accede a la pantalla "Liquidación IRPF". En ella, se muestra un listado con todos los apuntes que incluyen retención por IRPF y que están pendientes de liquidación. (**Importante:** los pagos **son trimestrales** y se puede filtrar por fechas "**Desde**" y "**Hasta**").



Ejercicio económico: 2022

Desde:  Hasta:

Forma de pago:  Fecha de liquidación:

Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

Para realizar la liquidación, se selecciona la "Forma de pago" (banco o caja), se indica la "Fecha de liquidación" (la misma que aparece en el "extracto bancario en el cargo efectuado por Hacienda"), se marcan los apuntes correspondientes al pago por retención practicada (deben corresponder con el trimestre de liquidación) y se pulsa en "Aceptar" para que el importe liquidado quede asignado a los apuntes.



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago: Banco \* Fecha de liquidación: 12/04/2022 \*

Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

Resultado:



Ejercicio económico: 2022 \*

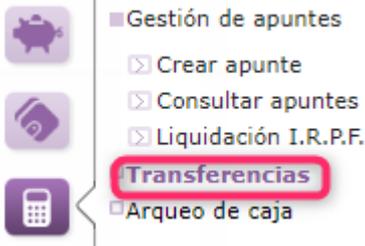
Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 0,00 €

No existen datos

**Nota:** el proceso de presentación de los diferentes modelos de IRPF en la web de la AEAT se mostrará a partir de la página **140** de este manual.



Ruta: **Actividad económica / Transferencias**

Desde la ruta:  **Actividad económica / Transferencias**, se accede a la pantalla “Control de transferencias”. En ella, se muestra un listado con las transferencias realizadas durante el ejercicio actual.

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:

Registros: 1-50 de 51 Páginas: 1 | 2 [Siguiente >](#)

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000048	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: ESTUFA, BASES CABLE+INTERRUPTOR Y COPIAS LLAVES	04/03/2022	51,68 €	04/03/2022
TRF_000051	BOLSAS FRIO INSTANTANEO (3x48)	04/03/2022	157,15 €	04/03/2022
TRF_000050	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	04/03/2022	24,95 €	04/03/2022
TRF_000049	MANTENIMIENTO FEBRERO 2022	04/03/2022	726,00 €	04/03/2022
TRF_000047	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: PINTURAS	04/03/2022	9,32 €	04/03/2022
TRF_000046	SUMINISTROS MANTENIMIENTO: BOMBILLO Y COPIAS LLAVES	04/03/2022	15,46 €	04/03/2022
TRF_000045	LECTURA COPIAS IMPRESORA SALA PROFESORES 11/01/2022 - 22/02/2022	04/03/2022	224,03 €	04/03/2022
TRF_000044	MANTENIMIENTO DESFIBRILADOR 02/2022 A 01/2023	28/02/2022	217,07 €	28/02/2022

Esta opción, permite a **AYUELA** generar un oficio o carta dirigido a la sucursal bancaria donde el centro tiene su cuenta, en el que se ordena el pago a los proveedores de los apuntes previamente seleccionados, mediante transferencia.

Para que **AYUELA** pueda emitir esta orden, se deben cumplir **dos** condiciones:

1. Que los apuntes sean de tipo “**Gasto**” y estén pendientes de abonar.
2. Que los proveedores especificados en esos apuntes tengan cumplimentados los datos de su cuenta bancaria.

**Tipo 1: Transferencia on-line en Entidad Bancaria:** se genera un fichero y desde la web del banco se adjunta y se envía.

1. **Generar apunte de gasto:** desde la pantalla “Detalle de apunte de Gasto”, se da de alta el apunte.



**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 7735

Fecha del apunte: 27/04/2022

Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 400 €**

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura: 28/04/2022

Notas:

**Proveedor**

Razón social: Adossis S.A.

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponibile en banco: 236.440,93 €

Disponibile en caja: 359,37 €

**Datos bancarios**

Nº de talón:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

**Desglose de apunte**

Desglosar I.R.P.F.

Apuntes						
Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento	
1 - Mantenim	222 B - Educación secundaria y	216 - RC - Equipos pi	400 €			<input type="button" value="x"/>

2. **Transferencia:** desde la pantalla “Control de transferencias”, se da de alta una nueva transferencia.



Ejercicio económico: 2022  \*

Desde:   Hasta:

Número total de registros: 4

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	23/02/2022	718,25 €	23/02/2022
TRF_000003	Facturas a pagar el 14/02/2022	14/02/2022	2.629,45 €	14/02/2022
TRF_000002	Facturas a pagar el 03/02/2022	03/02/2022	3.942,06 €	04/02/2022
TRF_000001	Facturas a pagar el 21/01/2022	21/01/2022	3.451,64 €	21/01/2022

Desde la pantalla “Detalle de transferencia bancaria”, se presentan los apuntes de tipo “Gasto” registrados previamente y que se encuentran sin pagar.

Fecha de emisión: 01/05/2022 \*  Nº de transferencia: TRF\_000005 \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Seleccionar	Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura
<input checked="" type="checkbox"/>	27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7733	Vales premios postales navideñas: SUSANA MIGUEL, RUT MEJIAS, MARIA HURTADO, LUCIA ALONSO.	Deportes Olimpiada, S.A.	23/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7731	Guantes nitrilo (12),lejia (12),dosificador(12),dosificador gel(12),embudo (6),rec. mopa (20),cubo	Nusan Mayorista de Hostelería, S.L.	22/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7730	Mantenimiento contenedores (2) 01/02/22-28/02/22	Serkonten, S.A.	22/02/2022

**Resumen de transferencia**

Descripción: 

Total transferencia: 0.00 € \* Disponible en banco: 236440.93 € \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia:   Fecha de compensación en banco:  

Por defecto, como “Fecha de emisión” de la transferencia aparecerá la del día actual, pero es posible especificar otra fecha; del mismo modo, el “Nº de transferencia” será asignado de forma automática por AYUELA pero se puede consignar otro, siempre que NO coincida con el número de otra transferencia del centro creada con anterioridad.

Para asociar los apuntes a la transferencia se deben “Seleccionar” las casillas correspondientes a aquellos que se desean incluir en la misma, añadir una breve “Descripción”, indicar la “Fecha de ordenación de transferencia” y, por último, pulsar en el botón “Aceptar”.



Fecha de emisión: 01/05/2022 \*  Nº de transferencia: TRF\_000005 \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Seleccionar	Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura
<input checked="" type="checkbox"/>	27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7733	Vales premios postales navideñas: SUSANA MIGUEL, RUT MEJIAS, MARIA HURTADO, LUCIA ALONSO.	Deportes Olimpiada, S.A.	23/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7731	Guantes nitrilo (12),lejia (12),dosificador(12),dosificador gel(12),embudo (6),rec. mopa (20),cubo	Nusan Mayorista de Hostelería, S.L.	22/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7730	Mantenimiento contenedores (2) 01/02/22-28/02/22	Serkonten, S.A.	22/02/2022

**Resumen de transferencia**

Descripción:   
 Pago Factura Equipo de Sonido

Total transferencia: 400€ \* Disponible en banco: 236440.93 € \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia: 02/05/2022 \*  Fecha de compensación en banco:  

AYUELA, lanza un mensaje indicando que el documento solicitado ha terminado de generarse y puede ser visualizado. "Aceptar".

El documento 'Emisión' que usted solicitó ha terminado de generarse, ¿desea verlo ahora?



Documento: consta de una hoja para ser entregada en la entidad bancaria y otra, como copia, para el archivo y control del centro.

**Liberbank S.A**  
 10005 Cáceres (Cáceres)

Sr. Director:  
 Ruego transfiera con cargo a la cuenta ES38-2048-129[redacted] a nombre 'I.E.S. [redacted]' con NIF 'S1[redacted]' la cantidad de: cuatrocientos euros ( 400,00 € ), de acuerdo con la distribución siguiente:

TITULAR	N.I.F.	Facturas a pagar	Nº de Cuenta	Importe
1. Adossis S.A.	A47[redacted] xxxxx		ES07-0182-073 [redacted]	400,00 €
<b>TOTAL</b>				<b>400,00 €</b>

Cáceres a 1 de mayo de 2022

El director del centro

El secretario del centro

Fdo: Martín [redacted]

Fdo: Fernando [redacted]

**COPIA**

**Liberbank S.A**  
 10005 Cáceres (Cáceres)

Sr. Director:  
 Ruego transfiera con cargo a la cuenta ES38-2048-1292 [redacted] a nombre 'I.E.S. ÁGORA' con NIF 'S [redacted]' la cantidad de: cuatrocientos euros ( 400,00 € ), de acuerdo con la distribución siguiente:

Nº Apunte	TITULAR	N.I.F.	Facturas a pagar	Nº de Cuenta	Importe
1. 7735	Adossis S.A.	A47[redacted] xxxxx		ES07-0182-0[redacted]	400,00 €
<b>TOTAL</b>					<b>400,00 €</b>

Cáceres a 1 de mayo de 2022

El director del centro

El secretario del centro

Fdo: Martín [redacted]

Fdo: Fernando [redacted]

Desde el centro que ordena la transferencia, se genera y descarga el fichero de la transferencia en un pc y desde la web del banco, se adjunta y se realiza el trámite de forma telemática.

La transferencia creada pasará a añadirse a la pantalla “Control de transferencias”, pero sin “Fecha de compensación en banco” especificada.

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:  Refrescar

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	01/05/2022	400,00 €	
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	23/02/2022	718,25 €	23/02/2022
TRF_000003	Facturas a pagar el 14/02/2022	14/02/2022	2.629,45 €	14/02/2022
TRF_000002	Facturas a pagar el 03/02/2022	03/02/2022	3.942,06 €	04/02/2022
TRF_000001	Facturas a pagar el 21/01/2022	21/01/2022	3.451,64 €	21/01/2022

Si se pulsa sobre el número de la “Transferencia”, se accede al “Detalle” de la misma y al “Documento” de la orden de pago generada; sin embargo, NO aparece el “Fichero de transferencias” necesario para la gestión on-line.

Transferencia	Explicación
TRF_000005	Pago Fac
TI	Detalle
TI	Documento
TI	Generar documento

Cualquier transferencia que se ordene desde un centro debe tener la **firma mancomunada** (implica la firma de todos los intervinientes mancomunados para poder operar con las cuentas); es decir, la firma del **Director** y la del **Secretario**.

Desde la pantalla “Control de transferencias”, se procede a pulsar en el botón “**Autorización de transferencias**”



Autorización de transferencias

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:  Refrescar

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	01/05/2022	400,00 €	
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	23/02/2022	718,25 €	23/02/2022
TRF_000003	Facturas a pagar el 14/02/2022	14/02/2022	2.629,45 €	14/02/2022
TRF_000002	Facturas a pagar el 03/02/2022	03/02/2022	3.942,06 €	04/02/2022
TRF_000001	Facturas a pagar el 21/01/2022	21/01/2022	3.451,64 €	21/01/2022

Desde la pantalla “Gestión de autorización de transferencia bancarias”, se puede comprobar que el “**Estado Firmante 2**” está **pendiente**; se trata de la persona que **NO** ha realizado este registro.

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Ver: [Pendientes](#) | [Autorizadas](#) | [Rechazadas](#)

Número total de registros: 1

Transferencia	Explicación	IMPORTE	Firmante 1	Estado firmante1	Firmante 2	Estado firmante2
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	400,00 €	Martín	Autorizada	Fernando	Pendiente

Desde el perfil **Dirección - Gestión**, desde la ruta:  **Centro / Gestión económica / Autorización de transferencias**, el **Firmante 2** accede a la pantalla “Gestión de autorización de transferencias bancarias”. En ella, se muestra, por defecto, un listado con las transferencias realizadas durante el ejercicio actual “**Pendientes**” de autorización.

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Ver: [Pendientes](#) | [Autorizadas](#) | [Rechazadas](#)

Número total de registros: 1

Transferencia	Explicación	IMPORTE	Firmante 1	Estado firmante1	Firmante 2	Estado firmante2
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	400,00 €	Martín	Autorizada	Fernando	Pendiente

Si se pulsa sobre el número de la “**Transferencia**”, se accede a “**Autorizar**” la orden de pago generada.



A partir de este momento, la orden de transferencia bancaria ya está firmada por **ambos firmantes**.

Desde la pantalla “**Gestión de autorización de transferencia bancarias**”, se puede comprobar que el “**Estado Firmante 2**” está **Autorizada**.

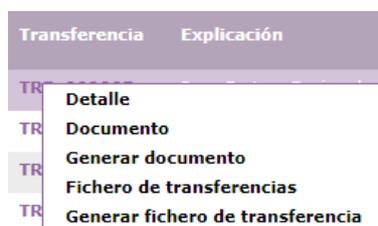
Ejercicio económico: 2022 \*

Ver: Pendientes | **Autorizadas** | Rechazadas

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	IMPORTE	Firmante 1	Estado firmante1	Firmante 2	Estado firmante2
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	718,25 €	[Redacted], Martín	Autorizada	[Redacted], Fernando	<b>Autorizada</b>

Ahora, desde la pantalla “**Control de transferencias**”, si se pulsa sobre el número de la “**Transferencia**”, se descarga el “**Fichero de transferencias**” de la misma, que se **deberá enviar junto con la solicitud de orden de pago por transferencia desde la web de la Entidad Bancaria**.



Desde la web <http://www.sepa-info.es/main/node/2>, se puede adjuntar el archivo para comprobar su validez, antes de su envío a la Entidad Bancaria.

Una vez que la Entidad Bancaria informe al centro de que se ha efectuado **el pago de una determinada transferencia**, desde la pantalla “**Control de transferencias**”, se accede al “**Detalle**” de la misma y se registra la “**Fecha de compensación en banco**” indicada por nuestra caja o banco y se pulsa en “**Aceptar**”.

A modo de **Ejemplo**:



Fecha de emisión:  \*

Nº de transferencia:  \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura	Importe
<input checked="" type="checkbox"/> 27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022	400,00 €

**Resumen de transferencia**

Descripción:

Total transferencia:  \*      Disponible en banco:  \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia:  \*       Fecha de compensación en banco:  \*

**NOTA:** La "Fecha de ordenación de transferencia" y la "Fecha de compensación en banco" de los apuntes vinculados a una transferencia se **rellenan automáticamente** cuando este dato se indica en la transferencia.

**Resultado:**

Ejercicio económico:  \*

Desde:   Hasta:

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	01/05/2022	400,00 €	03/05/2022

**Importante:** Las condiciones que deben cumplir las fechas que se indican en el detalle de una transferencia son: la fecha de transferencia debe ser menor o igual a la fecha de apunte en banco, que a su vez debe ser menor o igual a la fecha de pago.

**Fecha de transferencia ≤ Fecha del apunte en banco ≤ Fecha de pago**

Por último, en el apunte de gasto, se debe adjuntar el **documento de orden de pago .pdf**:

Ejemplo:

**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 6237

Fecha del apunte: 30/08/2022 \*  Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 254,39 €**

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura: 15/08/2022

Notas:

**Proveedor**

Razón social:

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 69.638,06 €

Disponible en caja: 2.333,38 €

**Datos bancarios**

Transferencia  Nº de transferencia:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia: 30/08/2022

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

1 fichero adjunto - [Descargar todos los ficheros en ZIP](#)

Ficheros adjuntos	Tamaño
<input type="checkbox"/> pdf_1656579855257_9584.pdf	80.74 KB

Quitar los ficheros adjuntos vinculados al apunte

Tipo 2: Transferencia física en Entidad Bancaria: presentación en el banco con el documento obtenido de AYUELA firmado por el director y el secretario.

1. **Generar apunte de gasto**: desde la pantalla "Detalle de apunte de Gasto", se da de alta el apunte.



**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 7735  
 Fecha del apunte: 27/04/2022 Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 400 €**

Descripción: Pago Factura Equipo de Sonido  
 Nº de factura: xxxxxx Fecha de factura: 26/04/2022

Notas:

**Proveedor**  
 Razón social: Adossis S.A.

**Forma de pago**  
 Pago por caja  Pago por banco  
 Disponible en banco: 236.440,93 €  
 Disponible en caja: 359,37 €

**Datos bancarios**  
 Nº de talón:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia:

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
 Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

**Desglose de apunte**  
 Desglosar I.R.P.F.

Objetivo	Programa / Administración pública	Cuenta	Importe	Grupo	Libramiento
1 - Mantenim	222 B - Educación secundaria y	216 - RC - Equipos p	400 €		

2. **Transferencia:** desde la pantalla “Control de transferencias”, se da de alta una nueva transferencia.



Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:

Número total de registros: 4

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	23/02/2022	718,25 €	23/02/2022
TRF_000003	Facturas a pagar el 14/02/2022	14/02/2022	2.629,45 €	14/02/2022
TRF_000002	Facturas a pagar el 03/02/2022	03/02/2022	3.942,06 €	04/02/2022
TRF_000001	Facturas a pagar el 21/01/2022	21/01/2022	3.451,64 €	21/01/2022

Desde la pantalla “Detalle de transferencia bancaria”, se presentan los apuntes de tipo “Gasto” registrados previamente y que se encuentran sin pagar.

Fecha de emisión: 01/05/2022 \*

Nº de transferencia: TRF\_000005 \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Seleccionar	Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura
<input checked="" type="checkbox"/>	27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7733	Vales premios postales navideñas: SUSANA MIGUEL, RUT MEJIAS, MARIA HURTADO, LUCIA ALONSO.	Deportes Olimpiada, S.A.	23/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7731	Guantes nitrilo (12),lejia (12),dosificador(12),dosificador gel(12),embudo (6),rec. mopa (20),cubo	Nusan Mayorista de Hostelería, S.L.	22/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7730	Mantenimiento contenedores (2) 01/02/22-28/02/22	Serkonten, S.A.	22/02/2022

**Resumen de transferencia**

Descripción:

Total transferencia: 0.00 € \*

Disponible en banco: 236440.93 € \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia:

Fecha de compensación en banco:

Por defecto, como “Fecha de emisión” de la transferencia aparecerá la del día actual, pero es posible especificar otra fecha; del mismo modo, el “Nº de transferencia” será asignado de forma automática por AYUELA pero se puede consignar otro, siempre que NO coincida con el número de otra transferencia del centro creada con anterioridad.

Para asociar los apuntes a la transferencia se deben “Seleccionar” las casillas correspondientes a aquellos que se desean incluir en la misma, añadir una breve “Descripción”, indicar la “Fecha de ordenación de transferencia” y, por último, pulsar en el botón “Aceptar”.



Fecha de emisión: 01/05/2022 \*

Nº de transferencia: TRF\_000005 \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Seleccionar	Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura
<input checked="" type="checkbox"/>	27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7733	Vales premios postales navideñas: SUSANA MIGUEL, RUT MEJIAS, MARIA HURTADO, LUCIA ALONSO.	Deportes Olimpiada, S.A.	23/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7731	Guantes nitrilo (12),lejia (12),dosificador(12),dosificador gel(12),embudo (6),rec. mopa (20),cubo	Nusan Mayorista de Hostelería, S.L.	22/02/2022
<input type="checkbox"/>	04/03/2022	7730	Mantenimiento contenedores (2) 01/02/22-28/02/22	Serkonten, S.A.	22/02/2022

**Resumen de transferencia**

Descripción:

Pago Factura Equipo de Sonido

Total transferencia: 400€ \*

Disponible en banco: 236440.93 € \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia: 02/05/2022 \*

Fecha de compensación en banco:

AYUELA, lanza un mensaje indicando que el documento solicitado ha terminado de generarse y puede ser visualizado. "Aceptar".

El documento 'Emisión' que usted solicitó ha terminado de generarse, ¿desea verlo ahora?



Documento: consta de una hoja para ser entregada en la entidad bancaria y otra, como copia, para el archivo y control del centro.

**Liberbank S.A**  
 Avenida de Salamanca, 21  
**10005 Cáceres (Cáceres)**

Sr. Director:

Ruego transfiera con cargo a la cuenta ES38-2048-1292- a nombre 'I.E.S. con NIF 'S10' la cantidad de: cuatrocientos euros ( 400,00 € ), de acuerdo con la distribución siguiente:

TITULAR	N.I.F.	Facturas a pagar	Nº de Cuenta	Importe
1. Adossis S.A.	A47( xxxxx		ES07-0182-073	400,00 €
<b>TOTAL</b>				<b>400,00 €</b>

Cáceres a 1 de mayo de 2022

El director del centro

El secretario del centro

Fdo: Martín

Fdo: Fernando

**COPIA**

**Liberbank S.A**  
 Avenida de Salamanca, 21  
**10005 Cáceres (Cáceres)**

Sr. Director:

Ruego transfiera con cargo a la cuenta ES38-2048-1292- a nombre 'I.E.S. ÁGORA' con NIF 'S' la cantidad de: cuatrocientos euros ( 400,00 € ), de acuerdo con la distribución siguiente:

Nº Apunte	TITULAR	N.I.F.	Facturas a pagar	Nº de Cuenta	Importe
1. 7735	Adossis S.A.	A47( xxxxx		ES07-0182-0	400,00 €
<b>TOTAL</b>					<b>400,00 €</b>

Cáceres a 1 de mayo de 2022

El director del centro

El secretario del centro

Fdo: Martín

Fdo: Fernando

Una vez imprimida esta documentación y firmada por el director y el secretario, la persona acreditada del centro debe personarse físicamente en el Entidad Bancaria para solicitar el pago de la transferencia.

La transferencia creada pasará a añadirse a la pantalla “Control de transferencias”, pero sin “Fecha de compensación en banco” especificada.

Ejercicio económico:  \*  
 Desde:  Hasta:  Refrescar

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	01/05/2022	400,00 €	
TRF_000004	Facturas a pagar el 23/02/2022	23/02/2022	718,25 €	23/02/2022
TRF_000003	Facturas a pagar el 14/02/2022	14/02/2022	2.629,45 €	14/02/2022
TRF_000002	Facturas a pagar el 03/02/2022	03/02/2022	3.942,06 €	04/02/2022
TRF_000001	Facturas a pagar el 21/01/2022	21/01/2022	3.451,64 €	21/01/2022

Si se pulsa sobre el número de la “Transferencia”, se accede al “Detalle” de la misma y al “Documento” de la orden de pago generada.

Transferencia	Explicación
TRF_000005	Pago Fac
TI	Detalle
TI	Documento
TI	Generar documento

Una vez que la Entidad Bancaria informe al centro de que se ha efectuado el **pago de una determinada transferencia**, desde la pantalla “Control de transferencias”, se accede al “Detalle” de la misma y se registra la “Fecha de compensación en banco” indicada por nuestra caja o banco y se pulsa en “Aceptar”.

A modo de **Ejemplo**:



Fecha de emisión: 01/05/2022 \* N° de transferencia: TRF\_000005 \*

**Selección de apuntes a incluir en la transferencia**

Fecha del apunte	Número del apunte	Explicación	Proveedor	Fecha de factura	Importe
27/04/2022	7735	Pago Factura Equipo de Sonido	Adossis S.A.	26/04/2022	400,00 €

**Resumen de transferencia**

Descripción:   
 Pago Factura Equipo de Sonido

Total transferencia: 400 € \*      Disponible en banco: 238440.93 € \*

**Valores de operación en el banco**

Fecha de ordenación de transferencia: 02/05/2022 Fecha de compensación en banco: 03/05/2022

**Resultado:**

Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Número total de registros: 5

Transferencia	Explicación	Fecha de emisión	Importe	Fecha de compensación en banco
TRF_000005	Pago Factura Equipo de Sonido	01/05/2022	400,00 €	03/05/2022

**Importante:** Las condiciones que deben cumplir las fechas que se indican en el detalle de una transferencia son: la fecha de transferencia debe ser menor o igual a la fecha de apunte en banco, que a su vez debe ser menor o igual a la fecha de pago.

**Fecha de transferencia ≤ Fecha del apunte en banco ≤ Fecha de pago**

Por último, en el apunte de gasto, se debe adjuntar el **documento de orden de pago .pdf**:

Ejemplo:

**Detalle del apunte**

Nº de apunte: 6237

Fecha del apunte: 20/08/2022 \*  Fecha de compensación banco / pago en caja:

**Importe: 254,39 €**

Descripción:

Nº de factura:  Fecha de factura: 15/08/2022

Notas:

---

**Proveedor**

Razón social:

---

**Forma de pago**

Pago por caja  Pago por banco

Disponible en banco: 69.638,06 €

Disponible en caja: 2.333,38 €

---

**Datos bancarios**

Transferencia  Nº de transferencia:  Fecha de expedición de talón / ordenación de transferencia: 30/08/2022

Para indicar que el pago es por transferencia, deje vacía la forma de pago.  
Posteriormente asocie este apunte a una transferencia desde la opción de menú: Actividad económica / Transferencias.

1 fichero adjunto - [Descargar todos los ficheros en ZIP](#)

Ficheros adjuntos	Tamaño
<input type="text" value="pdf_1656579855257_9584.pdf"/>	80.74 KB

Quitar los ficheros adjuntos vinculados al apunte

# Bloque 4

## **Estado de cuentas**



Ruta: [Estado de cuentas / Por cuentas](#)

Desde la ruta:  [Estado de cuentas / Por cuentas](#), se accede a la pantalla “Estado de cuentas por cuentas”. En ella, por defecto, se muestran todas las cuentas del centro (tanto las de ingresos como las de gastos), con las cantidades contabilizadas en cada una de ellas, para todo el ejercicio económico.

Ejercicio económico:  \*

Desde:   Hasta:

Número total de registros: 85

Cuenta	Descripción	Ingresos	Gastos
+	<b>1</b> INGRESOS	20.069,05 €	
+	<b>101</b> Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	19.896,00 €	
+	<b>102</b> Otros recursos	173,05 €	
+	<b>10201</b> Legados y donaciones, legalmente adquiridos	0,00 €	
+	<b>10202</b> Convenios	0,00 €	
+	<b>10203</b> Prestación de servicios	173,05 €	
+	<b>1020301</b> Prestación de servicios	173,05 €	
+	<b>1020399</b> Premio Cobranza Seguro Escolar	0,00 €	
+	<b>10204</b> Venta de bienes	0,00 €	
+	<b>10205</b> Uso de instalaciones	0,00 €	
+	<b>10206</b> Intereses bancarios	0,00 €	
+	<b>10207</b> Otros ingresos autorizados	0,00 €	
+	<b>103</b> Otras Administraciones Públicas	0,00 €	
+	<b>10301</b> Ayuntamiento	0,00 €	

Para consultar el Estado de cuentas para un determinado periodo, se utilizan las fechas “Desde” y “Hasta”, junto al botón “**Refrescar**”.

Es posible ver el “Programa” asociado a las cantidades haciendo uso de las **tablas-detalle** que aparecen.

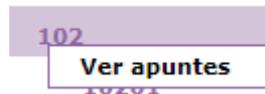
Número total de registros: 85

Cuenta	Descripción	Ingresos	Gastos
1	INGRESOS	20.069,05 €	

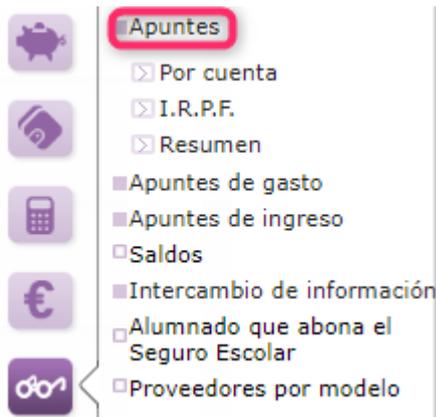
Programa	Contabilizado
222 B - Educación secundaria y formación profesional	173,05 €
222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	12.450,00 €
222 B - Educación secundaria y formación profesional	7.446,00 €

También, existe la posibilidad de consultar los apuntes asociados a una cuenta pulsando sobre ella y seleccionando la opción emergente “**Ver apuntes**”.



# Bloque 5

## Consultas



Ruta: [Consultas / Apuntes](#)

Este bloque dispone de **tres** opciones: Por cuenta, IRPF y Resumen.

Desde la ruta:  [Consultas / Apuntes / Por cuenta](#), se accede a la pantalla “[Consulta de apuntes por cuenta](#)”. En ella, por defecto, se muestran los apuntes asociados a todas las cuentas del centro (tanto de ingreso como de gastos) para el ejercicio económico actual.

Ejercicio económico:  \*      Cuenta:  \*

Proveedor:       Programa:

**Consulta por fechas**

Desde:        Hasta:       

Total: 396,59 €

**Resumen**

Disponible en banco: 57.297,65 €      Disponible en caja: 77,75 €

Gastos pendientes: 180,00 €

Registros: 1-25 de 68      Páginas: 1 | 2 | 3 Siguiente >

Número de apunte	Fecha del apunte	Explicación	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte
4481	26/04/2022	Material impreso	300,00 €	No		Gasto
4480	21/04/2022	Instalación Repetidor Wifi	400,00 €	No		Gasto
4479	21/04/2022	Limpieza y desinfección del centro	600,00 €	No		Gasto
4478	24/04/2022	Cambio de tiradores en puertas del centro	180,00 €	No		Gasto
4477	01/04/2022	Pago factura pintura vallado	300,00 €	No		Gasto
4476	04/03/2022	BOLSAS FRIO INSTANTANEO (3x48)	157,15 €	No		Gasto
4475	04/03/2022	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	24,95 €	No		Gasto
4474	04/03/2022	MANTENIMIENTO FEBRERO 2022	726,00 €	No		Gasto

Para consultar el Estado de cuentas para un determinado periodo, se utilizan las fechas “Desde” y “Hasta”, junto al botón “**Actualizar**”.

Si en lugar de mostrar los apuntes de todas las cuentas, se quieren ver los de una determinada cuenta, se elige de la lista desplegable “**Cuenta**”.

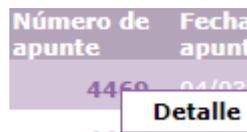
Cuenta: Todos

Hasta

1 - INGRESOS

- 101 - Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)
- 102 - Otros recursos
  - 10201 - Legados y donaciones, legalmente adquiridos
  - 10202 - Convenios
  - 10203 - Prestación de servicios
    - 1020301 - Prestación de servicios
    - 1020399 - Premio Cobranza Seguro Escolar
  - 10204 - Venta de bienes
  - 10205 - Uso de instalaciones
  - 10206 - Intereses bancarios
  - 10207 - Otros ingresos autorizados
- 103 - Otras Administraciones Públicas
  - 10301 - Ayuntamiento
  - 10302 - Recursos de los Presupuestos Generales del Estado
  - 10303 - Diputación Provincial
  - 10304 - Consejería de Agricultura
  - 10305 - Consejería de Bienestar Social
  - 10306 - Otras Consejerías

Al pulsar sobre el “**Número de apunte**”, se accede al detalle de este a través de la opción emergente “**Detalle**”.



Las liquidaciones de IRPF se realizan a través del menú **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**.

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes / Por IRPF**, se accede a la pantalla “**Consulta de apuntes por IRPF**”. En ella, por defecto, se muestra el listado de apuntes que contienen retención para el ejercicio económico actual.

Ejercicio económico: 2019 (Sep-Dic)

Desde:  Hasta:

Refrescar

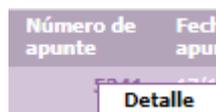
Total liquidado: 3,55 € Total pendiente de liquidar: 0,00 €

Número total de registros: 4

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del liquido	Liquidado	Fecha de liquidación	Forma de pago
5241	17/12/2019	Dieta Mérida Pablo	29,92 €	No	0,82 €	29,10 €	Sí	20/01/2020	Banco
5204	15/11/2019	Raquel López Mérida	29,92 €	No	0,82 €	29,10 €	Sí	20/01/2020	Banco
5203	15/11/2019	Rosalía dieta Mérida	29,92 €	No	0,82 €	29,10 €	Sí	20/01/2020	Banco
5159	29/10/2019	Dieta EBAU Isabel Sánchez	40,04 €	No	1,09 €	38,95 €	Sí	20/01/2020	Banco

Para consultar el listado de apuntes para un determinado periodo, se utilizan las fechas “**Desde**” y “**Hasta**”, junto al botón “**Refrescar**”.

Al pulsar sobre el “**Número de apunte**”, se muestra la opción emergente “**Detalle**” que permite acceder a la información del apunte.



Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes / Resumen**, se accede a la pantalla “**Resumen de Apuntes**”. En ella, se muestran los apuntes existentes utilizando varios criterios de filtrado: Fechas, Programa, Objetivo y/o Cuenta.

Ejercicio económico:  \* Programa:

Objetivo:

Cuenta:

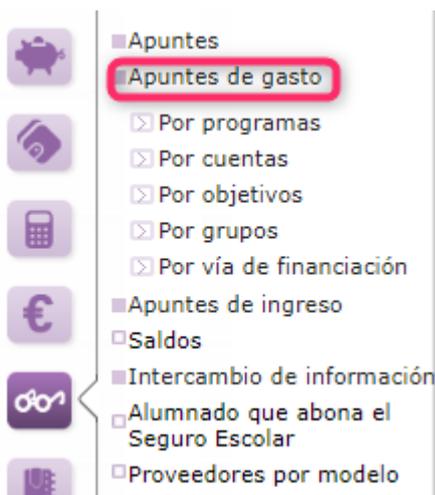
Desde:   Hasta:

Número total de registros: 29

Objetivo	Cuenta	Descripción	Cargo a	Importe
	101	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	222 B	7.446,00 €
	101	Recursos Consejería de Educación y Empleo por el concepto 229 (I)	222 G	12.450,00 €
	1020301	Prestación de servicios	222 B	173,05 €
1	212	RC - Edificios y otras construcciones	222 B	4.912,70 €
1	213	RC - Maquinaria, instalaciones y utillaje	222 B	580,18 €
1	215	RC - Mobiliario y enseres	222 B	1.231,97 €
1	216	RC - Equipos para procesos de información	222 B	765,70 €
1	22000	Ordinario no inventariable	222 B	337,71 €
1	22000	Ordinario no inventariable	222 C	483,52 €
1	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	222 C	95,07 €
1	22002	Material informático no inventariable	222 B	300,00 €

Al pulsar sobre la “**Cuenta**”, se muestra la opción emergente “**Ver apuntes**” que permite acceder a la relación de apuntes asociados a dicha cuenta.





Ruta: [Consultas / Apuntes de gasto](#)

Este bloque permite consultar los gastos asociados a **cinco** conceptos: programas, cuentas, objetivos, grupos y vía de financiación.

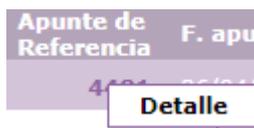
Desde la ruta: [Consultas / Apuntes de gasto / Por programas](#), se accede a la pantalla "Gastos por programa". En ella, por defecto, se muestran los gastos asociados a los programas del centro para el ejercicio económico actual.

Ejercicio económico: 2022 Programas: Todos los programas  
 Proveedor: Todos Cuenta: Todos  
 Desde: Hasta: Refrescar  
 Total gastos: 19.672,46 €

Registros: 1-25 de 63 Páginas: 1 | 2 | 3 Siguiente >

Programa / Administración Pública	Apunte de Referencia	F. apunte	Descripción	Proveedor	Gastos	Contrapunte	Fecha de pago	Fecha de factura	Nº de Factura	Documento bancario	Nº de documento
222 B Educación secundaria y formación profesional	4481	26/04/2022	Material impreso	MANDIS SHOP	300,00 €	No	26/04/2022	24/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000056
222 B Educación secundaria y formación profesional	4478	24/04/2022	Cambio de tiradores en puertas del centro	ADIUTUM	180,00 €	No	22/04/2022	22/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000053
222 B Educación secundaria y formación profesional	4480	21/04/2022	Instalación Repetidor Wifi	Indalo	400,00 €	No	17/04/2022	17/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000055
222 B Educación secundaria y formación profesional	4479	21/04/2022	Limpieza y desinfección del centro	FUTURISMO	600,00 €	No	26/04/2022	17/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000054
222 B Educación secundaria y formación profesional	4477	01/04/2022	Pago factura pintura vallado	EUGENIO PINTOR	300,00 €	No	26/04/2022	26/03/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000052
222 B Educación secundaria y formación profesional	4476	04/03/2022	BOLSAS FRIO INSTANTANEO (2x48)	LYRECO	157,15 €	No	04/03/2022	28/02/2022	7060282293	Transferencia	TRF_000051
222 B Educación secundaria y formación profesional	4475	04/03/2022	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Movistar	24,95 €	No	04/03/2022	01/03/2022	MM1VACF0048485	Transferencia	TRF_000050
222 B Educación secundaria y formación profesional	4474	04/03/2022	MANTENIMIENTO FEBRERO 2022	ROBERTO MUÑOZ	726,00 €	No	04/03/2022	03/03/2022	8-22	Transferencia	TRF_000049

Al pulsar sobre el "Apunte de referencia", se accede al detalle de este a través de la opción emergente "Detalle".



Si en lugar de mostrar los gastos de todos los programas, se quieren ver los de un determinado programa, se elige de la lista desplegable "Programas".

Programas: Todos los programas

enta: Todos



























































































































































































































































































































































































































































































































































































































Cuenta:	2 - GASTOS
	2 - GASTOS
	21 - Reparaciones, mantenimiento y conservación
	212 - RC - Edificios y otras construcciones
	213 - RC - Maquinaria, instalaciones y utillaje
	214 - RC - Elementos de transporte
	215 - RC - Mobiliario y enseres
	216 - RC - Equipos para procesos de información
	22 - Material, suministros y otros
	220 - Material de oficina
	22000 - Ordinario no inventariable
	22001 - Prensa, revistas, libros y otras publicaciones
	22002 - Material informático no inventariable
	221 - Suministros
	22100 - Energía eléctrica
	22101 - Agua
	22102 - Gas
	22103 - Combustible
	22104 - Vestuario
	22105 - Alimentación
	22106 - Productos farmacéuticos y hemoderivados
Importe	
	300,00
	400,00

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de gasto / Por objetivos**, se accede a la pantalla "Gastos por objetivos". En ella, por defecto, se muestran los gastos asociados a los objetivos del centro para el ejercicio económico actual.

Ejercicio económico: 2022 | Objetivos: Todos los objetivos

Desde:  Hasta:

Total gastos: 19.672,46 €

Resumen

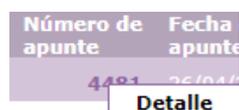
Disponible en banco: 57.297,65 € | Disponible en caja: 77,75 €

Gastos pendientes: 180,00 €

Número total de registros 71

Objetivo	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Proveedor	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Fecha de pago	Fecha de la factura	Nº factura	Documento bancario	Nº documento
1 Mantenimiento Operativo del centro	4481	26/04/2022	Material impreso	MANDIS SHOP	300,00 €	No		26/04/2022	24/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000056
1 Mantenimiento Operativo del centro	4478	24/04/2022	Cambio de tiradores en puertas del centro	ADJUTUN	180,00 €	No			22/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000053
1 Mantenimiento Operativo del centro	4480	23/04/2022	Instalación Repetidor Wifi	Indeio	400,00 €	No			17/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000055
1 Mantenimiento Operativo del centro	4479	21/04/2022	Limpeza y desinfección del centro	FUTURISMO	600,00 €	No		26/04/2022	17/04/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000054
1 Mantenimiento Operativo del centro	4477	01/04/2022	Pago factura pintura vallado	EUGENIO PINTOR	300,00 €	No		26/04/2022	26/03/2022	xxxxx	Transferencia	TRF_000052
1 Mantenimiento Operativo del centro	4476	04/03/2022	BOLSAS FRIO INSTANTANEO (3x48)	LYRECO	157,15 €	No		04/03/2022	28/02/2022	7060282293	Transferencia	TRF_000051
1 Mantenimiento Operativo del centro	4475	04/03/2022	TELÉFONO MÓVIL 18/01/22 A 17/02/22	Movistar	24,95 €	No		04/03/2022	01/03/2022	MM1VACF0048485	Transferencia	TRF_000050

Al pulsar sobre el "Número de apunte", se accede al detalle de este a través de la opción emergente "Detalle".



Si en lugar de mostrar los gastos de todos los objetivos, se quieren ver los de un determinado objetivo, se elige de la lista desplegable "Objetivo".

Objetivos: **Todos los objetivos** ▼

Hasta: **Todos los objetivos**

Sin Objetivo

Sólo totales

1 - Mantenimiento Operativo del centro

2 - Difusión y Mejora de la Calidad en FP

3 - Gastos de Funcionamiento de FP

4 - Gastos Complementarios

5 - Funcionamiento programa IMPULSA

40 - Actuaciones para reforzar la respuesta a la crisis de la COVID-19

50 - Plan\_FP\_CreEcoSocEmp financiado por MEFP-NextGenerationEU

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de gasto / Por grupos**, se accede a la pantalla "Gastos por grupos". En ella, por defecto, se muestran los gastos asociados a los grupos del centro para el ejercicio económico actual.

Considerar los grupos que: **Están activos** ▼ \*

Ver gastos asociados al grupo:

**Fechas para el filtrado de gastos**

Desde:   Hasta:  

**Refrescar**

Total gastos: 0,00 €

No existen datos

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de gasto / Por vía de financiación**, se accede a la pantalla "Gastos por vía de financiación". En ella, por defecto, se muestran los gastos asociados a las vías de financiación del centro para el ejercicio económico actual.

Considerar las vías de financiación que: **Están activos** ▼ \*

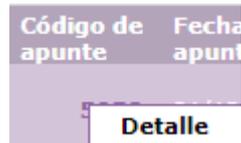
Ver gastos asociados a la vía de financiación:

Total gastos: 3.545,00 €

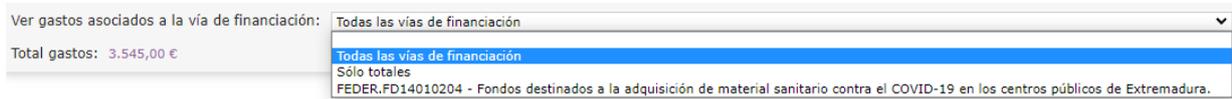
Número total de registros: 14

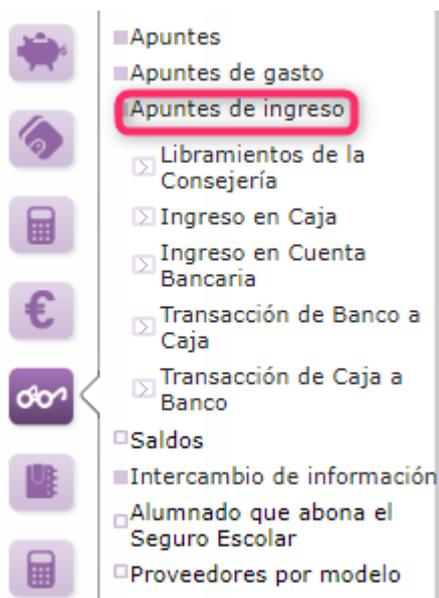
Vía de financiación	Código de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Proveedor	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Fecha de pago	Fecha de la factura	Nº factura	Documento bancario	Nº de documento
FEDER.FD14010204 - Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	5958	21/12/2021	Adquisición material sanitario COVID. Feder 3: 3 alfombras/felpudos para desinfección	SUMIPAL	1.157,95 €	No		21/12/2021	20/12/2021	1-004061	Transferencia	TRF_000088
FEDER.FD14010204 - Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	5935	09/12/2021	Adquisición material sanitario COVID. Feder 3: 3000 mascarillas quirúrgicas y 1000 mascarillas FFP2	Livredo España, S.A.	462,00 €	No		09/12/2021	30/11/2021	7060278637	Transferencia	TRF_000080
FEDER.FD14010204 - Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	5934	09/12/2021	Adquisición material sanitario COVID. Feder3: 2000 mascarillas quirúrgicas	SUMIPAL	200,00 €	No		09/12/2021	25/11/2021	003702	Transferencia	TRF_000081
FEDER.FD14010204 - Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	5915	18/11/2021	3ª adquisición material COVID: Desinfectante	Dihex	208,80 €	No		18/11/2021	17/11/2021	FCV 252	Transferencia	TRF_000077
FEDER.FD14010204 - Fondos destinados a la adquisición de material sanitario contra el COVID-19 en los centros públicos de Extremadura.	5912	18/11/2021	3ª adquisición material COVID: Papel secamanos	Euromaypro S.L.	312,34 €	No		18/11/2021	17/11/2021	2105892	Transferencia	TRF_000076

Al pulsar sobre el "Código del apunte", se accede al detalle de este a través de la opción emergente "Detalle".



Si en lugar de mostrar los gastos de todas vías de financiación, se quieren ver los de una determinada vía de financiación, se elige de la lista desplegable “Objetivo”.





Ruta: [Consultas / Apuntes de ingreso](#)

Este bloque permite consultar los ingresos asociados a **cinco** conceptos: libramientos de la Consejería, ingreso en Caja, ingreso en Cuenta Bancaria, transacción de Banco a Caja y transacción de Caja a Banco.

Desde la ruta: [Consultas / Apuntes de ingreso / Libramientos de la Consejería](#), se accede a la pantalla "Consulta de libramientos". En ella, por defecto, se muestran los libramientos asociados a los programas realizados al centro y que previamente han sido registrados desde [Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte](#).

Programas:    
 Código de libramiento:    
 Vías de financiación:    
 Desde:   Hasta:      
 Total: 17.653,43 €

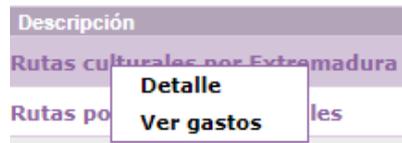
Número total de registros: 8

Código	F. libramiento	Descripción	Programa / Admón Pública	Vía de financiación	Importe	Importe restante
	19/01/2022	Rutas culturales por Extremadura	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		330,00 €	330,00 €
	11/01/2022	Rutas por espacios naturales	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		320,00 €	320,00 €
	07/12/2021	Programas innovated	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		2.355,00 €	2.296,05 €
3-COVID-19	06/09/2021	3º Libramiento COVID-19 Adquisición de material sanitario en la lucha contra la COVID-19	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	FEDER.FD14010204	3.545,00 €	0,00 €
PROGRAMA PROYECTA	02/06/2021	Fondos para el programa PROYECTA	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		400,00 €	134,44 €
2-COVID-19	22/12/2020	2º Libramiento COVID-19 Adquisición de material sanitario en la lucha contra la COVID-19	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	FEDER.FD14010204	6.723,43 €	0,00 €
COVID-19	17/08/2020	Adquisición de material sanitario en la luch contra la COVID-19	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	FEDER.FD14010204	3.630,00 €	0,00 €
RUTLIT	25/11/2010	RUTAS LITERARIAS	222 G - Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza		350,00 €	350,00 €

Las dos últimas columnas muestran la cantidad total del libramiento realizado al centro y el importe que resta después de imputar gastos al libramiento.

Esta pantalla disponemos del botón “**Nuevo libramiento**” para generar un apunte de tipo “libramiento”.

Si se pulsa sobre la “**Descripción**” de un libramiento, aparece un menú emergente con **dos** opciones:



- **Detalle:** se accede a consultar o modificar el libramiento seleccionado.

**Datos del apunte**

Nº de apunte: 5793

Fecha de libramiento: 02/06/2021 Fecha de notificación: 11/05/2021 Fecha de ingreso: 02/06/2021

Código de libramiento: PROGRAMA PROYECTA Descripción: Fondos para el programa PROYECTA

Nota:

¿Contrapunte?  Sí  No

**Importe:** 400 €

**Desglose del apunte**

Cantidad original: 400,00 €

Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
222 G - Actividades complementarias y	101 - Recursos Consejería de Educación	400 €		

- **Ver gastos:** presenta los apuntes de tipo “Gasto” imputados al libramiento seleccionado.

Ejercicio económico: 2021 Tipo de apunte: Todos

Desde: Hasta: Refrescar

Gastos para libramiento: PROGRAMA PROYECTA

Número total de registros: 11

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Proveedor	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Fecha de pago	Fecha de la factura	Nº de factura	Documento bancario	Nº de documento
5777	21/05/2021	PROYECTA: Alcohol isopropílico	EUROTEX	12,96 €		1	21/05/2021	17/05/2021	9000142925		
5769	18/05/2021	PROYECTA: Material informático	Klips Gestores Técnicos C.B	10,00 €		1	18/05/2021	03/05/2021	21TK-00120		
5772	18/05/2021	PROYECTA: Material de oficina variado	Copy Caty .	27,00 €		1	18/05/2021	27/04/2021	1-210238		

Desde la ruta: **Consultas / Apuntes de ingreso / Ingreso en Caja**, se accede a la pantalla “**Apuntes**”. En ella, por defecto, se muestran los ingresos en caja realizados al centro y que previamente han sido registrados desde **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**.

Ejercicio económico: **2022** \*Tipo de apunte: **Ingreso Caja** \*

+ Filtrado

**Resumen**

Disponible en banco: 79.042,76 €      Disponible en caja: 600,85 €

Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 8

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Recursos de
6074	04/03/2022	Aportación alumnos para el cine solidario. 3 euros por cabeza.	510,00 €	No		Caja
6057	24/02/2022	Copias cuadernillo lengua	43,00 €	No		Caja
6042	14/02/2022	Dinero de fotocopias	127,00 €	No		Caja
6012	26/01/2022	Aportación de alumno para las becas de la graduación	960,00 €	No		Caja
6011	26/01/2022	Aportación alumnos y profesores a la campaña Bubisher	480,00 €	No		Caja
5996	18/01/2022	Aportación alumnos autobuses musical	900,00 €	No		Caja
5995	18/01/2022	Fianza de los alumnos participantes en Erasmus+	1.100,00 €	No		Caja
5965	13/01/2022	Aportación de alumnos para viaje a Salamanca	450,00 €	No		Caja

Si se pulsa sobre el “**Número de apunte**” de un ingreso en caja, aparece un menú emergente con varias opciones:

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción
6074	04/03/2022	Aportación
6074		<b>Detalle</b>
6074		<b>Contrapunte</b>
6074		<b>Ver comisión</b>
6074		<b>Asociar comisión</b>

- **Detalle:** se accede a consultar o modificar el ingreso en caja seleccionado.

**Datos del apunte**

Nº de apunte: 6074      Fecha del apunte: 04/03/2022 \*

Descripción: Aportación alumnos para el cine solidario. 3 euros por cabeza.

Notas:

¿Contrapunte?  Sí  No \*

**Importe: 510 €**

**Desglose del apunte**

Cantidad original: 510,00 €

**Apuntes**

Programa / Administración Pública	Cuenta	Importe	Grupo	Vía de financiación
222 G - Actividades complementarias y	10207 - Otros ingresos autori	510 €	101-Norba Solidario	

- **Contrapunte:** permite crear un contrapunte sobre el apunte seleccionado, para anular su efecto sobre la contabilidad del centro, en el caso de que dicho apunte se hubiese creado por error. Se solicitará confirmación previa.

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de ingreso / Ingreso en Cuenta Bancaria**, se accede a la pantalla "Apuntes". En ella, por defecto, se muestran los ingresos en cuenta bancaria realizados al centro y que previamente han sido registrados desde  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**.

Ejercicio económico:  \*Tipo de apunte:  \*

**+ Filtrado**

---

**Resumen**

Disponible en banco: 79.042,76 €      Disponible en caja: 600,85 €  
 Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 3

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Recursos de
+ 6073	04/03/2022	Pago segundo libramiento libros de texto	4.500,00 €	No		Banco
+ 6072	03/03/2022	Intereses bancarios	2,05 €	No		Banco
+ 6045	17/02/2022	Dinero de la sentencia de la inmersión lingüística	5.610,00 €	No		Banco

Si se pulsa sobre el "Número de apunte" de un ingreso en cuenta bancaria, aparece un menú emergente con varias opciones:

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción
6073	04/03/2022	Pago segundo libramiento libros de texto
6072	03/03/2022	Intereses bancarios
6045	17/02/2022	Dinero de la sentencia de la inmersión lingüística

**Detalle**

**Contrapunte**

Ver comisión

Asociar comisión

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de ingreso / Transacción de Banco a Caja**, se accede a la pantalla "Apuntes". En ella, por defecto, se muestran las transacciones de banco a caja realizadas desde el centro y que previamente han sido registrados desde  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**.

Ejercicio económico:  \*Tipo de apunte:  \*

**+ Filtrado**

---

**Resumen**

Disponibile en banco: 79.042,76 €      Disponible en caja: 600,85 €

Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 1

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Documento bancario	Nº de documento	Recursos
<b>6046</b>	18/02/2022	Dinero de la sentencia, para repartir a padres y madres	5.610,00 €	No				

Si se pulsa sobre el “**Número de apunte**” de una transacción de Banco a Caja, aparece un menú emergente con varias opciones:

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción
6073	04/03/2022	Dinero de la sentencia, para repartir a padres y madres
6074	04/03/2022	Dinero de la sentencia, para repartir a padres y madres
6075	04/03/2022	Dinero de la sentencia, para repartir a padres y madres

- Detalle**
- Contrapunte**
- Ver comisión
- Asociar comisión

Desde la ruta:  **Consultas / Apuntes de ingreso / Transacción de Caja a Banco**, se accede a la pantalla “Apuntes”. En ella, por defecto, se muestran las transacciones de caja a banco realizadas desde el centro y que previamente han sido registrados desde  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Crear apunte**.

Ejercicio económico:  \*Tipo de apunte:  \*

**+ Filtrado**

---

**Resumen**

Disponibile en banco: 79.042,76 €      Disponible en caja: 600,85 €

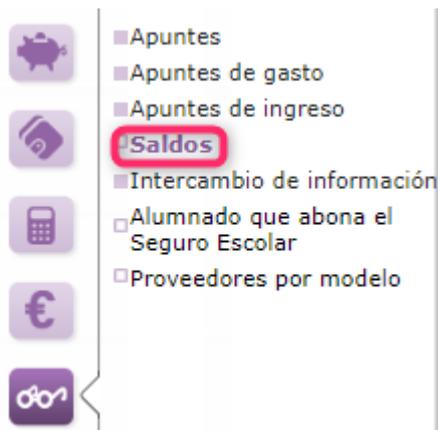
Gastos pendientes: 0,00 €

Número total de registros: 1

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Recursos de
<b>6013</b>	26/01/2022	TRaspaso a banco (Becas graduación, Bubisher...)	1.932,00 €	No		

Si se pulsa sobre el “**Número de apunte**” de una transacción de Caja a Banco, aparece un menú emergente con varias opciones:

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción
6073	04/03/2023	-----
6		<b>Detalle</b>
6		<b>Contrapunte</b>
6		<b>Ver comisión</b>
6		<b>Asociar comisión</b>



Ruta: [Consultas / Saldos](#)

Desde la ruta:  [Consultas / Saldos](#), se accede a la pantalla "Saldos". En ella, se muestra el saldo de la "Cuenta de gestión" junto con su desglose. A continuación, aparece un "Resumen" de la "Cuenta de gestión" y de los "Recursos disponibles", indicando los "Gastos pendientes de pago" y, si es el caso, las "Liquidaciones de IRPF" pendientes de realizar.

Fecha:

**Cuenta de gestión**

Letra A1		Letra A2		Letra B		
Programa	Saldo	Programa	Concepto	Saldo	Programa	Saldo
222 B-Educación secundaria y formación profesional	27.510,37 €					
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	503,88 €					
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	29.181,15 €					
<b>Total:</b>	<b>57.195,40 €</b>					

Saldo de la cuenta Gestión: 57.195,40 €

**Resumen**

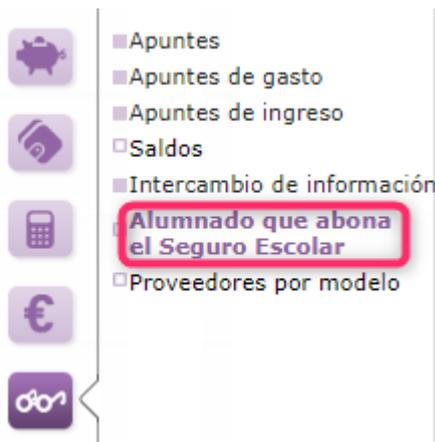
Cuenta de gestión		Recursos disponibles		Información adicional	
Estado de letra	Saldos	Saldos		Saldos	
Estado de letra A1	57.195,40 €	Libro de Banco	57.297,65 €	Seguro Escolar	0,00 €
Estado de letra A2	0,00 €	Libro de Caja	77,75 €	Gastos Pendientes de Pago	180,00 €
Estado de letra B	0,00 €	<b>Total:</b>	<b>57.375,40 €</b>	I.R.P.F. pendiente de pago	0,00 €
<b>Total:</b>	<b>57.195,40 €</b>			<b>Total:</b>	<b>180,00 €</b>

Número total de registros: 1

Gastos pendientes a 27/04/2022					
Nº apunte	F. Apunte	Explicación	Importe	F. Pago	
4478	24/04/2022	Cambio de tiradores en puertas del centro	180,00 €		
<b>TOTAL:</b>					<b>180</b>

Una forma de saber que la contabilidad está recogida de forma correcta consiste en realizar una comprobación sencilla: el saldo de la Cuenta de Gestión debe ser igual a la resta de los recursos disponibles, menos la información adicional.

$$\text{Saldo Cuenta de Gestión} = \text{Recursos disponibles} - \text{Información adicional}$$



Ruta: **Consultas / Alumnado que abona el Seguro Escolar**

Cada centro, con los abonos del seguro escolar, tiene que generar y enviar un listado a la Seguridad Social.

Desde la ruta:  **Consultas / Alumnado que abona el Seguro Escolar**, se accede a la pantalla "Pantalla de alumnado que abona el Seguro Escolar". En ella, se muestra la **relación de alumnado matriculado en el centro en cursos posteriores a 3º de ESO que a fecha 31/12 del ejercicio económico seleccionado NO han cumplido los 28 años**.



Año académico: 2021-2022 ▼

Cursos:  Limpiar filtro

Recargar

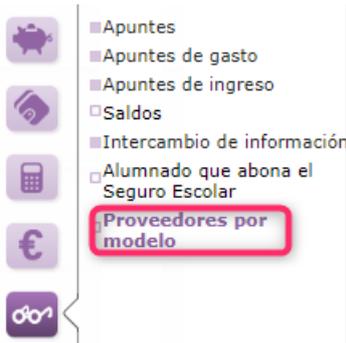
**i** Se muestra la relación del alumnos matriculados en el centro en cursos posteriores a 3º de ESO que a fecha 31/12/2021 no han cumplido los 28 años de edad.

Número total de registros: 808

Nombre	1º Apellido	2º Apellido	DNI/NIE	Nº Seguridad Social
Aarón	C...	...	92	3710(
Abraham	S...	ino	92	
Abril	S...	z	92	
Adam	E...	ch	92	061(
Adolfo	C...		92	
Adrián	A...		92	061(

Si se pulsa sobre el botón "Exportar" permite descargar el fichero generado.

 alumnos\_seguro\_es....xls ^



Ruta: [Consultas / Proveedores por modelo](#)

Desde la ruta:  [Consultas / Proveedores por modelo](#), se accede a la pantalla “Información Tributaria de Proveedores”. En ella, se pueden consultar los proveedores por “**Modelo**” y por “**Año Fiscal**”.

Modelo: [Modelo 347](#) | [Modelo 190/111](#) Año Fiscal: 2022

**Seleccione un modelo**

Ejemplo: Modelo 347

Modelo: [Modelo 347](#) | [Modelo 190/111](#) Año Fiscal: 2022

Número total de registros: 7

NIF	Nombre del Proveedor	Dirección	Código postal	Localidad	Provincia
696	iso	Avda/ Antonio F	10002	Các	Cáceres
A81		C/ Abelias 1,	28042	Ma	Madrid
287	zo	Avda/ Ruta de l	10001	Các	Cáceres
S10	Norba Caesarina	C/ Santa Luisa	10002	Các	Cáceres
Q28	de Programas Educativos	Pso/ del Prado,	28014	Ma	Madrid
B06	S.L.	C/ José Gallard	06700	Vill de la Serena	Badajoz
A10		Avda/ Alemania,	10001	Các	Cáceres

Si se pulsa sobre el “**NIF**” de un proveedor, se muestra el siguiente desplegable:



- **Detalle:** muestra un resumen de los datos fiscales del proveedor

Tipo de documentación:  N.I.F. de la persona  N.I.F. de la empresa Es extranjero: No

Documentación:  \* Nombre:  \* Primer apellido:  \* Segundo apellido:

Nombre comercial:

**Datos de contacto**

Tipo de vía:  Código postal:

Domicilio:

Número:  Escalera:  Piso:  Letra:

Provincia:  \* Municipio:  \* Localidad:  \*

Teléfono 1:  Teléfono 2:  Fax:

**Información adicional**

Página web:  Correo electrónico:

Persona de contacto:  Tipo de actividad:

**Datos bancarios**

País:  DC:  Entidad:  Sucursal:  DC:  Número de cuenta:

**Datos Tributarios para el año fiscal 2021**

Trimestre	Modelo 190/111				Modelo 347
	Íntegro	I.R.P.F.	Líquido	No sujeto a retribución	Importe
1	--	--	--	--	0,00 €
2	--	--	--	--	3.419,16 €
3	--	--	--	--	0,00 €
4	--	--	--	--	8.120,16 €

- **Ver Apuntes:** se muestra el listado de apuntes por ejercicio económico

Número total de registros: 3

	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
+	5879	14/10/2021	Libros de las becas	8.120,16 €	No		Gasto	Banco
+	5782	01/06/2021	Becas de libros	113,76 €	No		Gasto	Banco
+	5781	01/06/2021	Libros de beca	3.305,40 €	No		Gasto	Banco

Ejemplo: Modelo 190/111

Modelo:  |

Año Fiscal:

Fecha inicio intervalo:  \*  Fecha fin intervalo:  \*

**Introduzca un intervalo de fechas y pulse Refrescar**

Una vez introducida la “Fecha inicio de intervalo” y la “Fecha fin intervalo”, se pulsa en el botón “**Refrescar**”.

Modelo: [Modelo 347](#) | [Modelo 190/111](#) Año Fiscal:

Fecha inicio intervalo:  \*  \*

Número total de registros: 1

NIF	Nombre del Proveedor	Dirección	Código postal	Localidad	Provincia
69	Rosalía	C/ Des		Cáceres	Cáceres

Si se pulsa sobre el "NIF" de un proveedor, se muestra el siguiente desplegable:



- **Detalle:** muestra un resumen de los datos fiscales del proveedor

Tipo de documentación:  N.I.F. de la persona  N.I.F. de la empresa Es extranjero:  No

Documentación:  \* Nombre:  \* Primer apellido:  \* Segundo apellido:

Nombre comercial:

**Datos de contacto**

Tipo de vía:  Código postal:

Domicilio:  \*

Número:  Escalera:  Piso:  Letra:

Provincia:  \* Municipio:  \* Localidad:  \*

Teléfono 1:  Teléfono 2:  Fax:

**Información adicional**

Página web:  Correo electrónico:

Persona de contacto:  Tipo de actividad:

**Datos bancarios**

País:  Entidad:  DC:  ES 82

**Datos Tributarios para el año fiscal 2020**

Trimestre	Modelo 190/111				Modelo 347
	Íntegro	I.R.P.F.	Líquido	No sujeto a retribución	Importe
1	4,08 €	0,82 €	3,26 €	25,84 €	--
2	--	--	--	--	--
3	--	--	--	--	--

- **Ver Apuntes:** se muestra el listado de apuntes por ejercicio económico

Número total de registros: 1

Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Documentos adjuntos	Tipo de apunte	Recursos de
<input type="button" value="+"/> 5353	28/02/2020	Dieta Rosalía EBAU	29,92 €	No		Gasto	Caja

Bloque 6  
**Gestión de  
contratos  
menores**



Gestión de contratos menores  
**Consulta de proveedor**

Ficha 24

Ruta: **Gestión de contratos menores**

Se consideran contratos menores en la nueva Ley de Contratos a aquellos **contratos de obra** cuya cuantía sea inferior a los **40.000 euros** o los **15.000 euros** en el caso de **suministros o servicios**. Después, de que el Centro contacta con varios proveedores y acepta el presupuesto de uno de ellos, se debe registrar ese contrato en **AYUELA**.

Desde la opción  **Gestión de contratos menores / Consulta de proveedor**, se presenta la pantalla “**Consulta de proveedores de contratos menores**”. En ella, se puede realizar una búsqueda de proveedores del centro por documentación / CIF, para conocer el importe anual acumulado del proveedor con el que se desea contratar antes de iniciar el registro del contrato.

Año fiscal: 2021

Buscar proveedor (Documentación/CIF):

En esta pantalla, se presenta un campo de búsqueda inteligente, de tal manera que conforme se introduce el número de su documento de identificación, se irán mostrando los resultados que coincidan con éste.

A modo de **ejemplo**:

Año fiscal: 2021

Buscar proveedor (Documentación/CIF):

suministros cac

Suministros Cáceres S.L. (B10065787)

**Resultado:** el importe contratado por el proveedor aparece desglosado según el tipo de contrato realizado, y muestra los totales acumulados hasta la fecha actual.

Año fiscal: 2021      Buscar proveedor (Documentación/CIF):

**Datos del proveedor**

Nombre del proveedor: Suministros Cáceres S.L.      NIF/CIF: B10065787

**Importes contratados hasta la fecha**

Tipo de contrato	Importe contratado sin IVA	Importe en apuntes con IVA sin vincular	Total	Importe restante
Obra	0,00 €	0,00 € ⓘ	0,00 €	40.000,00 €
Servicio	0,00 €	3.954,96 € ⓘ	3.954,96 €	11.045,04 €
Suministro	3.804,18 €	4.076,56 € ⓘ	7.880,74 €	7.119,26 €

**Importante:** los importes que aparecen asociados al proveedor **NO** proceden únicamente de los contratos menores que se hayan firmado con dicho proveedor porque, también, se tienen en cuenta aquellos apuntes del proveedor que **NO** están vinculados a un contrato menor.

En el momento que un apunte se vincula a un contrato menor, dicho apunte dejará de ser contabilizado en esta pantalla (**para evitar registrar dos veces el mismo importe, una desde el apunte y otra desde el contrato menor vinculado**).

Desde la opción  **Gestión de contratos menores / Gestión de contratos menores**, se presenta la pantalla "Relación de contratos menores". En ella, se muestra el listado de contratos menores registrados por el centro educativo por año fiscal.

Año fiscal:       Tipo:  |  |  |

Estado:  |  |  |  |  |  |

Proveedor:

Número total de registros: 15

Número de expediente	Fecha del contrato	Tipo	Estado	NIF	Proveedor	Importe sin IVA	Importe con IVA	Objeto	Apunte vinculado
21C600655014	20/09/2021	Suministro	Aprobado	B10156917	Alimentación Conpe, S.L.	64,35 €	77,86 €	Adquisición de material para la lucha contra la COVID-19. Toalla secamanos y bobina mecha pasta 2H	
21C600655013	20/09/2021	Suministro	Aprobado	B10156917	Alimentación Conpe, S.L.	145,20 €	145,20 €	Adquisición de material para la lucha contra la COVID-19. Productos de limpieza específicos.	
21C600655012	16/09/2021	Suministro	Aprobado	B10332526	Prontocopy Digital Center, S.L.	516,00 €	516,00 €	Adquisición de material para la lucha contra la COVID-19. Mascarillas higiénicas.	
21C600655015	13/09/2021	Suministro	Aprobado	B06595961	Dihex	34,80 €	42,11 €	Adquisición de material para la lucha contra la COVID-19. Dispensadores de gel y de jabón.	
21C600655001	07/01/2021	Suministro	Cancelado	B10332526	Prontocopy Digital Center, S.L.	108,00 €	130,68 €	Adquisición de material para la lucha contra la COVID-19. Mascarillas FFP2.	

En esta pantalla, para **registrar** un nuevo contrato, se pulsa sobre el botón “**Nuevo**” y se muestra una ventana emergente en la que se solicita el documento de identificación del proveedor titular del nuevo contrato a realizar, se indica, y se pulsa en el botón “**Aceptar**”.



### Identificación de proveedor para nuevo contrato

Documentación (CIF/NIF) del proveedor:  \* ¿Es extranjero?

**\*Nota:** En caso de que no se encuentre ningún proveedor con la identificación indicada, será redirigido a una página desde la que podrá dar de alta a este proveedor. Tras esto, accederá a la página para proceder al alta del nuevo contrato.

Desde la pantalla de “**Detalle de un contrato menor**”, se deben registrar los datos relativos al contrato y, después, se pulsa sobre el botón “**Aceptar**”.



Ejercicio fiscal: 2022 Proveedor: A y B Laboratorios de Biotecnología

Fecha de la propuesta:  \*

Categoría:  \*

Objeto:  \*

**Documentación**

- Informe adicional necesidad
- Informe no fraccionamiento
- Informe justificativo empresa seleccionada
- Documento características técnicas
- Propuesta de retención de créditos

Necesidad e idoneidad:

Necesidad sanitaria

Importe sin IVA:  € IVA aplicado:  Importe con IVA: 8470 €

Aplicación presupuestaria:  \*

Plazo de ejecución:   Vía de financiación:  \*

Forma de pago:  \*

Se debe prestar especial atención a los siguientes campos:

- **Expediente:** es el número de expediente que asigna **AYUELA** de manera automática a cada nuevo contrato registrado.
- **Categoría:** se presentan las tres categorías disponibles para este tipo de contratos:
  - Obra: reparación en el centro...
  - Servicio: poda del jardín...
  - Suministro: Covid-19

La selección de la categoría es importante, ya que la suma de los importes contratados por un proveedor que sirve para determinar el límite establecido por la ley se realiza agrupando por categorías.

- **Documentación:** permite seleccionar los documentos adjuntos que lleva el contrato.
- **IVA aplicado:** permite indicar el tipo de IVA a aplicar seleccionando uno de los tipos vigentes que se muestran en el desplegable (también se puede indicar que se encuentra "excluido" de la aplicación de este impuesto).
- **Aplicación presupuestaria:**
- **Vía de financiación:**
- **Forma de pago:** de forma general, "**Tesorería**".

Una vez cumplimentado el formulario, se pulsa sobre el botón "**Aceptar**" para guardar la información registrada, de forma que el contrato quedará registrado y en estado "**Pendiente de aprobación**". (si algún dato **NO** supera las validaciones establecidas, **AYUELA** lanzará un aviso)

Número total de registros: 1

Número de expediente	Fecha del contrato	Tipo	Estado	NIF	Proveedor	Importe sin IVA	Importe con IVA	Objeto	Apunte vinculado
22C600705002	01/05/2022	Suministro	Pendiente	A01316637	A y B Laboratorios de Biotecnología	7.000,00 €	8.470,00 €	Material Covid-19	

Una vez registrados los contratos, se pueden realizar con ellos distintas acciones según el estado en que se encuentren: el **objetivo final** es la generación de los certificados que se entregan a los proveedores.

### Ejemplo:

Consejería de Educación y Empleo

JUNTA DE EXTREMADURA

EXPEDIENTE: 22C600705002

**CONTRATO MENOR DE SUMINISTRO  
PROPUESTA Y RESOLUCIÓN DE APROBACIÓN DE GASTO**

100C [redacted] - I.E.S. [redacted] (CÁCERES)

OBJETO DEL CONTRATO: Papelería  
NECESIDAD E IDONEIDAD DEL CONTRATO: Necesidad e idoneidad  
IMPORTE DE LA OFERTA SELECCIONADA:  
Importe sin IVA: 700,00 € - Importe del IVA (21%): 147,00 € - Importe Total: 847,00 €  
EMPRESA PROPUESTA COMO ADJUDICATARIA: Euro [redacted], NIF: BC [redacted]  
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA: 202 [redacted]  
PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO: 1 SEMANA FUENTE DE FINANCIACIÓN: Comunidad Autónoma  
FORMA DE PAGO: Tesorería

Considerando necesaria la realización del contrato menor referenciado por las razones y el objeto expuesto con anterioridad. Una vez que razones de eficacia, eficiencia y satisfacción de los fines institucionales aconsejan acudir excepcionalmente a esta figura contractual y teniendo en cuenta que el importe del contrato se ha determinado atendiendo al precio general de mercado, este Centro 100C [redacted] - I.E.S. [redacted] (CÁCERES), manifiesta que no se está alterando el objeto del contrato para evitar la aplicación de las reglas generales de contratación, de conformidad con lo establecido en el artículo 118 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, y de acuerdo con la doctrina administrativa y jurisprudencial en esta materia; así como, lo dispuesto por los órganos consultivos en materia de contratación pública. Por todo ello se presenta esta propuesta de aprobación de gasto y realización del correspondiente contrato.

Documentos adjuntos a la presente propuesta:  
(No presenta ningún documento adjunto a la presente propuesta.)

Cáceres, a 20 de Junio de 2022

Fdo. Directora: María [redacted]

Desde la pantalla “Relación de contratos menores”, si se pulsa sobre el “Número de expediente”, se muestra el siguiente menú emergente:

Número de expediente	Fecha del contrato
22C600705002	01/05/2022

- Detalle
- Aprobar contrato
- Denegar contrato
- Cancelar contrato
- Generar propuesta

- Aprobar contrato: se introduce la “Fecha de aprobación” y se pulsa sobre el botón “Aceptar”.

Ejercicio fiscal: 2022 Proveedor: A y B Laboratorios de Biotecnología

Número de expediente provisional: 22C600705002 Fecha de la propuesta: 01/05/2022

Categoría: Suministro

Objeto: Material Covid-19

**Documentación**

Informe adicional necesidad  
 Informe no fraccionamiento  
 Informe justificativo empresa seleccionada  
 Documento características técnicas  
 Propuesta de retención de créditos

Necesidad e idoneidad:

Necesidad sanitaria

Importe sin IVA: 7000 € IVA aplicado: 21% Importe con IVA: 8.470,00 €

Aplicación presupuestaria: 13.02.221B,229.00

Plazo de ejecución: 1 Semanas Vía de financiación: Cofinanciado FONDOS EUROPEOS

Forma de pago: Tesorería

**Aprobación del contrato**

Importe acumulado por el proveedor en el ejercicio a fecha de hoy: 0,00 €

Importe acumulado + importe contrato: 7.000,00 €

Fecha de aprobación: 03/05/2022 Expediente: 22C600705002

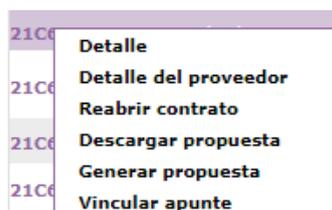
## Resultado:

Número total de registros: 2

Número de expediente	Fecha del contrato	Tipo	NIF	Proveedor	Importe sin IVA	Importe con IVA	Objeto	Apunte vinculado
22C600705002	01/05/2022	Suministro	A01316637	A y B Laboratorios de Biotecnología	7.000,00 €	8.470,00 €	Material Covid-19	

- Cancelar contrato: la cancelación de un contrato sólo es posible realizarla antes de que éste sea aprobado, es decir, cuando su estado es aún "Pendiente".

Desde la pantalla "Relación de contratos menores", si se pulsa sobre el "Número de expediente" ya **aprobado**, se muestra el siguiente menú emergente:



- **Reabrir contrato:** el Servicio de Gestión Patrimonial y Contratación o Equipos Directivos, puede reabrir contratos que se encuentren en cualquier estado, excepto "Pendientes". Una vez reabierto un contrato, el órgano que lo generó puede volver a trabajar sobre él.
- **Vincular apunte:** el contrato se podrá vincular a un apunte creado en el centro desde el combo "Selecciona el apunte a vincular el contrato". Hecho esto, se pulsa en el botón "Aceptar".

**Vincular apunte al contrato 22C600705002**

Selecciona el apunte a vincular al contrato:

Fecha del contrato: 01/05/2022 Fecha de aprobación: 03/05/2022

Proveedor: A y B Laboratorios de Biotecnología

Importe sin IVA: 7.000,00 € Importe con IVA: 8.470,00 €

\*Se muestran los apuntes del proveedor cuyo importe coincide con el importe del contrato con IVA. La fecha del apunte seleccionado debe ser igual o posterior a la fecha de aprobación

Para poder vincular un apunte a un contrato menor es necesario que tengan el mismo importe con IVA

El apunte queda vinculado y se visualiza en la columna "Apunte vinculado".

Número total de registros: 2

Número de expediente	Fecha del contrato	Tipo	NIF	Proveedor	Importe sin IVA	Importe con IVA	Objeto	Apunte vinculado
22C600705002	01/05/2022	Suministro	A01316637	A y B Laboratorios de Biotecnología	7.000,00 €	8.470,00 €	Material Covid-19	7740

Bloque 7

**Reapertura y  
cierre de  
cursos  
económicos ya  
cerrados**

- Apertura del curso
- Reapertura de cursos anteriores**
- Consulta de aperturas y cierres
- Reapertura
- Programas
- Cuentas
- Objetivos
- Vías de financiación
- Grupos
- Proveedores
- Plantillas de apuntes
- Cuenta bancaria

Ruta: **Configurar curso económico / Reapertura de cursos anteriores**

En el caso de que, una vez cerrado un ejercicio económico, se detecte que se cometió un error en la contabilidad o que se olvidó introducir algún movimiento contable perteneciente a dicho ejercicio, será posible reabrir dicho curso y trabajar con él con total normalidad.

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Reapertura de cursos anteriores / Reapertura**, se accede a la pantalla "Reapertura de un curso económico cerrado". En ella, se podrá escoger el ejercicio económico que se pretende reabrir del listado de cursos económicos ya cerrados en el centro, y será obligatorio introducir un motivo por el que se está llevando a cabo dicha reapertura. Este proceso quedará registrado en AYUELA a nombre del **usuario que haya llevado a cabo el proceso**.



Ejercicio económico: 2022 \*

Motivo: 

### Ejemplo 1: Reapertura del Ejercicio económico 2021



Ejercicio económico: 2021 \*

Motivo: 

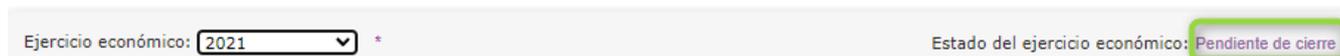
Revisión contable

AYUELA, lanza un mensaje indicando que este procedimiento cerrará el ejercicio económico abierto en este momento y abrirá el seleccionado. "Aceptar".

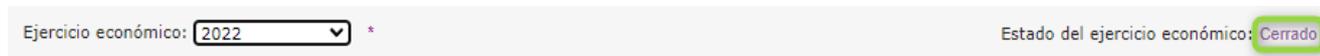
Este procedimiento cerrará el curso económico abierto en este momento y abrirá el seleccionado, ¿seguro que desea continuar?



Ahora, el ejercicio económico **2021** está "Abierto", se puede trabajar con él con total normalidad, como si nunca hubiera estado cerrado y aparecerá seleccionado, por defecto, en todas las pantallas excepto en la pantalla de "Datos del curso económico", en la que aparecerá en estado "Pendiente de cierre" ya que AYUELA detecta que su fecha de fin ya ha pasado, y así lo hace constar al usuario.



Ahora, el ejercicio económico **2022** que estaba abierto antes de esta reapertura, pasará a estar en estado "Cerrado" y quedará "congelado" en el tiempo, hasta que se realice el cierre del curso reabierto.



En el momento en el que se realiza un proceso de reapertura de un curso cerrado, AYUELA manda automáticamente un mensaje mediante mensajería interna a la **Delegación Provincial** con los datos de la reapertura del ejercicio a nombre del usuario que la ha llevado a cabo, para que quede constancia de ello.

Durante el periodo que el curso económico reabierto permanece en dicho estado, se pueden llevar a cabo todas las operaciones que se podrían realizar si el curso estuviera en el estado abierto normal; es decir, será posible dar de alta y modificar apuntes, realizar transferencias, cambiar datos de configuración del curso, etc. Todas estas operaciones estarán siempre sujetas a las restricciones de fechas que tendrían si el curso nunca hubiera estado cerrado.

Si durante el tiempo que el ejercicio reabierto permanece en este estado, se introduce algún nuevo apunte en AYUELA asociado a dicho año, la numeración que se le asociará al apunte será la correspondiente al siguiente número de apunte que correspondería; es decir, se pueden producir saltos en la numeración de apuntes, pero **NO** tiene ninguna consecuencia a nivel contable.

Durante el tiempo que permanece reabierto el ejercicio, la opción de menú  **Cambio de curso económico** **NO** está accesible.

Una vez llevadas a cabo las operaciones necesarias en el curso reabierto, será necesario cerrarlo para devolver AYUELA-Gestión Económica a la actualidad.

## Ejemplo 2: Cierre del Ejercicio económico 2021

Desde la ruta:  **Configurar curso económico / Reapertura de cursos anteriores / Cierre**, se accede a la pantalla "Cierre de curso reabierto" (**esta opción de menú solo está disponible si el curso activo es un curso reabierto**). En ella, AYUELA muestra un mensaje de aviso indicando que **NO** se debe cerrar el curso académico hasta que se haya generado el documento **Anexo VI – Por curso económico** y el **Anexo XI – Conciliación de cuentas**. Se presentan los saldos con los que se cerraría el curso reabierto (saldos de apertura del curso siguiente).



### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2021

¿Ha generado el Anexo VI - Cuenta de gestión por curso y es correcta? :

¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :

Observaciones: 

En esta pantalla, se marcan las **dos casillas**, se pulsa en el botón "**Aceptar**" y, de este modo, se cierra el ejercicio económico anterior y se abre de nuevo, el ejercicio económico actual.



#### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2021

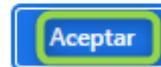
¿Ha generado el Anexo VI - Cuenta de gestión por curso y es correcta? :

¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :

Observaciones:

Solución a la incidencia contable

¿Está seguro de que desea cerrar el curso económico?



En el momento en el que se realiza un proceso de cierre de un curso reabierto, **AYUELA** manda automáticamente un mensaje mediante mensajería interna a la **Delegación Provincial** con los datos del cierre del curso a nombre del usuario que la ha llevado a cabo, para que quede constancia de ello.

Desde la ruta: **Configurar curso económico / Reapertura de cursos anteriores / Consulta de aperturas y cierres**, se accede a la pantalla "**Aperturas y cierres**". En ella, se pueden consultar los distintos movimientos que se han llevado a cabo en lo que a reaperturas y cierres se refiere y es posible y es posible filtrar por ejercicio económico.

Ejercicio económico:  \*

Número total de registros: 79

Curso económico	Fecha	Operación	Usuario	Observaciones
2021	27/04/2022	Reapertura	Francisco	Revisión contable
2021	01/02/2022	Cierre de un curso económico reabierto	Antonio	
2021	01/02/2022	Reapertura	Antonio	Asignación libramientos ingresados en el año 2022 y asignarlo a apuntes de gastos del 2021. Extremadura Skills y Ferias Sectoriales
2021	27/01/2022	Cierre ordinario de un curso económico	Antonio	
2020	11/06/2021	Cierre de un curso económico reabierto	Antonio	
2020	11/06/2021	Reapertura	Antonio	Asignar contrato menor al apunte 12856

**Cambio de curso económico**

Ficha 26

Ruta: **Cambio de curso económico / Cambio de curso económico**

Cuando se va a iniciar nuevo ejercicio económico, es imprescindible indicarle a AYUELA que se debe de cambiar de ejercicio. Para ello, se debe acceder a la pantalla que permite desencadenar los procesos que tendrán como consecuencia el cambio de curso económico para la posterior apertura del siguiente y el consecuente cálculo de los saldos iniciales.

Desde la ruta:  **Cambio de curso económico / Cambio de curso económico**, se muestra la pantalla "Cierre del curso económico". En ella, AYUELA muestra un mensaje de aviso indicando que **NO** se debe cambiar de curso académico hasta que se haya generado el documento **Anexo VII – Por ejercicio económico** y el **Anexo XI – Conciliación de cuentas**.



#### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2022

Estado del ejercicio económico: Abierto

¿Ha generado el Anexo VII - Cuenta de gestión por ejercicio económico y es correcta? : ¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :

En esta pantalla, se marcan las **dos casillas**, se pulsa en el botón “**Aceptar**” y, de este modo, se cierra el ejercicio económico anterior y se procede a abrir el nuevo ejercicio económico.



#### Comprobaciones previas

Ejercicio económico: 2022

Estado del ejercicio económico: Abierto

¿Ha generado el Anexo VII - Cuenta de gestión por ejercicio económico y es correcta? :

¿Ha generado el Anexo XI - Conciliación de cuentas para la fecha de cierre y es correcta? :

El cambio del curso económico es un proceso necesario para que **AYUELA** mantenga los datos económicos de cada centro actualizados y el acceso a los mismos sea fácil, así como las evoluciones en las estructuras de cuentas o programas que puedan ser necesarios en un momento dado. Sin embargo, en el día a día, es muy difícil instaurar una fecha en la que se pueda separar la gestión de un ejercicio económico y la de otro; así que, en la mayoría de los casos, será necesario en un año económico seguir trabajando con datos del año anterior.

**Ejemplo:** el proceso de liquidación de IRPF del cuarto trimestre del año se lleva a cabo en un curso económico diferente, y así se podrá gestionar en la aplicación.

Bloque 8  
**Obligaciones  
fiscales**

Con carácter general, las **Obligaciones Fiscales** de los centros educativos se concretan en **dos**:

1. **Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF (Modelo 111 y 190)**: se trata de una declaración auto liquidativa con la Agencia Tributaria. En ella, hay que declarar la retención hecha en concepto de IRPF al profesorado del centro o a empresas que nos han realizado trabajos y liquidar con la Agencia Tributaria los importes sujetos a la retención que corresponda:
  - Cantidades satisfechas por kilometraje.
  - Cantidades satisfechas por dietas (exentas hasta una cierta cantidad).
  - Cantidades satisfechas a empresas que han realizado ciertos trabajos.

#### a) Modelo 111:

La declaración y autoliquidación del IRPF retenido se realiza entre los días **1 al 15** del mes siguiente a la finalización de cada trimestre natural del año.

**Ejemplo:** del 1 al 15 de abril, del 1 al 15 de julio, del 1 al 15 de octubre y del 1 al 15 de enero (en relación con el 1º, 2º, 3º y 4º trimestre)

Siempre que se hayan generado facturas con retención de IRPF o se hayan pagado dietas al profesorado, estas declaraciones trimestrales se realizan conforme al **modelo 111** y se deben presentar telemáticamente. Este modelo es **cuantitativo**, es decir, **NO** aparecen los nombres de las personas a las que se les ha retenido el importe.

#### b) Modelo 190:

Entre los días **1 al 30** del mes de enero se presenta el **modelo 190**, que es un resumen económico de todos los **modelos 111** trimestrales del año anterior. Este modelo es **nominativo** y **cuantitativo**.

2. **Declaración informativa de proveedores (Modelo 347)**: siempre que se haya facturado más de **3.005,06 €** con alguno de los proveedores, hay que informar a la Agencia Tributaria. El plazo para ello es el **mes de febrero** de cada año. La declaración se refiere, lógicamente, al año anterior. Para ello, se debe presentar el **modelo 347** y es obligatorio hacerlo de forma telemática.

Antes de realizar una operación telemática con la Agencia Tributaria. **Pasos:**

1. Darse de alta en el censo de **obligados tributarios (como profesional)** a través del **modelo 030**.
2. Solicitar el **Certificado digital** vía internet a la FNMT (Fábrica Nacional de Moneda y Timbre)

3. Ir a la Agencia Tributaria a validar el Certificado. Documentación:
  - o Un número que ha facilitado la Agencia Tributaria.
  - o El nombramiento del director.
  - o El CIF del Centro.
4. Descarga desde el pc en el que se solicitó, con el mismo usuario y con el mismo navegador.
5. Exportar a otros ordenadores y navegadores.

Para localizar los documentos relacionados con la AEAT; en la esquina superior izquierda de la pantalla, desde la opción **Documentos**. En el árbol de documentos, se sigue la ruta **Informes AEAT**:

**Informes A.E.A.T.**  
     Modelo 347 - Pagos a proveedores  
     Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190

Para generar el documento que se desea sólo se tiene que pulsar sobre el nombre, lo que hará que aparezca la ventana de parámetros de configuración. Dicha pantalla variará en función del documento solicitado.

**Ejemplo:** Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190

Desde la pantalla “Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190”, se debe indicar la “**Fecha de inicio**” y “**Fecha fin**” correspondiente a un trimestre en el que se ha practicado desglose de IRPF.

Aceptar

Fecha inicio:  \*

Fecha fin:  \*

**Título con el que quiere que aparezca este documento en "Documentos solicitados"**

Título:

Resultado:

En este documento aparece la relación de perceptores con sus nombres, NIF, los importes sujetos a retención y los **NO** sujetos a retención.

100... - I.E.S. ...  
 Avda. ...  
 ... (Cáceres)  
 Tif: 9270 ...  
 Fax: 927 ...

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
 Consejería de Educación y Empleo

### INFORME DE RETENCIONES DEL I.R.P.F.

Nombre	NIF	Nº Apunte	Fecha Apunte	CA SC	Íntegro	Líquido	I.R.P.F.	Fecha Pago
, Antonio	44786385A	14134	06/04/22	A 00	4,00 €	3,24 €	0,76 €	11/04/2022
		<b>Sumas Parciales:</b>			<b>4,00 €</b>	<b>3,24 €</b>	<b>0,76 €</b>	
No sujeto a retención		14134	06/04/22	L 01	21,00 €	21,00 €	0,00 €	11/04/2022
		<b>Sumas Parciales:</b>			<b>21,00 €</b>	<b>21,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>Nº de perceptores pendientes de liquidación del I.R.P.F.: 0</b>					<b>Total Sin Liquidar:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
					<b>Total Liquidado:</b>	<b>25,00 €</b>	<b>24,24 €</b>	<b>0,76 €</b>
					(Importe de las percepciones)			
					<b>Total General:</b>	<b>25,00 €</b>	<b>24,24 €</b>	<b>0,76 €</b>

#### Resumen de datos Modelo 111:

Nº de perceptores.: 1

Importe de las percepciones (total sujeto a retención): 4,00 €

Importe de las retenciones (total retenido): 0,76 €

#### Resumen de datos Modelo 190:

Número de registros: 2

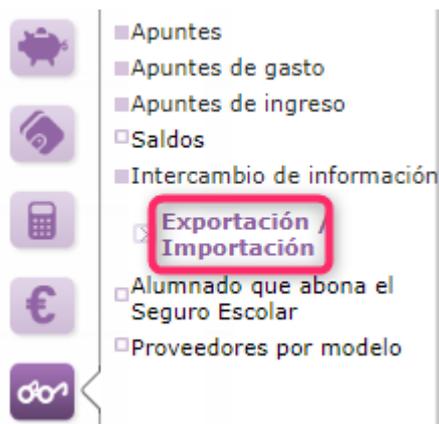
Importe de las percepciones relacionadas (total íntegros, sujeto y no sujeto a retención): 25,00 €

Importe de las retenciones (total retenido): 0,76 €

AYUELA ofrece la posibilidad de descargar un fichero de texto (.txt) con el resumen de todos estos datos correspondientes al modelo 111 para importarlos a la Agencia Tributaria y presentarlos telemáticamente utilizando el Certificado Digital.

Dicho esto, se pueden distinguir dos **Fases**:

**Fase 1:** Extraer la información de AYUELA



Ruta: Consultas / Intercambio de información / Exportación Importación

Desde la ruta:  **Consultas / Intercambio de información / Exportación Importación**, se accede a la pantalla “Relación de intercambios de información”. En ella, es posible exportar o importar determinada información desde o hacia , respectivamente.

Sentido del intercambio:  \*

Tipo de intercambio de información:

**No existen datos**

En el apartado “**Sentido del intercambio**” esta seleccionado “Exportar datos desde Gestión de Centros”, para extraer la información de . Si se pulsa sobre el desplegable “**Tipo de intercambio de información**”, se muestran varias opciones; entre ellas, “Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT”.

Sentido del intercambio:  \*

Tipo de intercambio de información:

Pagos a proveedores. Generación del Modelo 347 de la A.E.A.T.

Retenciones a cuenta del I.R.P.F. Generación del Modelo 190 de la AEAT

Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT

Seguidamente, aparecen varias líneas, correspondiendo, cada una, a una consulta realizada:



Sentido del intercambio:  \*

Tipo de intercambio de información:  \*

Número total de registros: 35

Ejercicio fiscal	Fecha del intercambio	Estado del intercambio	Número de incidencias	Observaciones
2021	17/01/2022 09:56:18	Finalizado correctamente	0	--
2021	15/10/2021 12:29:51	Finalizado correctamente	0	--
2021	14/07/2021 11:37:06	Finalizado correctamente	0	--
2021	16/04/2021 00:57:10	Finalizado correctamente	0	--

Si se pulsa sobre el botón “Añadir”.



Sentido del intercambio: **Exportar datos desde Gestión de Centros** \*

Tipo de intercambio de información: **Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT** \*

Número total de registros: 35

Ejercicio fiscal	Fecha del intercambio	Estado del intercambio	Número de incidencias	Observaciones
2021	17/01/2022 09:56:18	Finalizado correctamente	0	--
2021	15/10/2021 12:29:51	Finalizado correctamente	0	--
2021	14/07/2021 11:37:06	Finalizado correctamente	0	--
2021	16/04/2021 00:57:10	Finalizado correctamente	0	--

Desde la pantalla “Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT”, se cumplimentan los siguientes campos:



**Datos del informe**

Ejercicio fiscal: **2022** \* Trimestre:  \*

Tipo de declaración:  \* ¿Complementaria?  Sí  No \*

Nº identificativo de la declaración anterior:  \* Resultado de la declaración anterior:  0 € \*

**Observaciones**

Observaciones:

- **Ejercicio fiscal:** será el correspondiente al ejercicio para el que se genera el documento.
- **Trimestre:** se selecciona el 1º, 2º, 3º o 4º trimestre del año fiscal, según corresponda.
- **Tipo de declaración:** se elige “**Cargo en cuenta**”, para indicar a la AEAT que pase un cargo a la cuenta del Centro que se corresponde con las retenciones practicadas.
- **¿Complementaria?:** se deja marcado el “**NO**”. Sólo se marcaría “**Si**” en el caso de que esta declaración fuera complementaria a otra presentada anteriormente para el mismo trimestre y ejercicio fiscal.
- **Nº identificativo de la declaración anterior:** sólo se rellenará si se presenta una declaración complementaria y se indicará el número identificativo facilitado por la AEAT de la declaración presentada anteriormente, con la finalidad de que la Agencia Tributaria la identifique.
- **Resultado de anteriores declaraciones:** sólo se rellenará cuando se presente una declaración complementaria y se indicará el importe de la declaración presentada anteriormente.
- **Observaciones:** espacio reservado para hacer alguna aclaración.

Ejemplo:

**Datos del informe**

Ejercicio fiscal: 2022 \* Trimestre: 1er trimestre \*

Tipo de declaración: Cargo en cuenta \* ¿Complementaria?  Sí  No \*

Nº identificativo de la declaración anterior: \* Resultado de la declaración anterior: 0 € \*

**Observaciones**

Observaciones:

Por último, se pulsa sobre el botón “**Aceptar**”, de forma que se crea una nueva línea de consulta.

Ejemplo:

Número total de registros: 35

Ejercicio fiscal	Fecha del intercambio	Estado del intercambio	Número de incidencias	Observaciones
2021	17/01/2022 09:56	Finalizado correctamente	0	--
2021		Finalizado correctamente	0	--

[Detalle](#)  
[Descargar documento](#)

De nuevo, desde la pantalla “**Relación de intercambios de información**”, si se pulsa sobre un “**Ejercicio fiscal**”, se muestra una ventana emergente con varias opciones:

- o Detalle: permite consultar el contenido del intercambio de información

Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros

Tipo de intercambio de información: Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT

Fecha del intercambio: 17/01/2022 09:56

Ejercicio fiscal: 2021

Observaciones:

Estado del intercambio Finalizado correctamente

**Registros procesados**

Tipo de registros	Número

**Incidencias ocurridas**

Tipo de incidencia
--

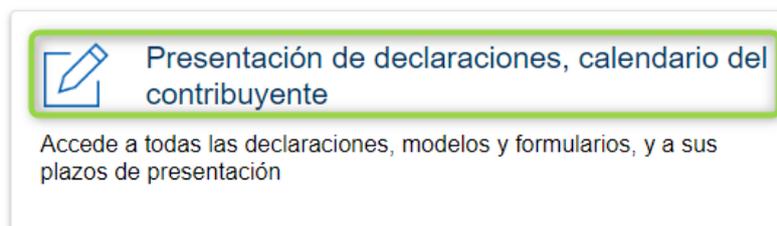
- o Descargar documento: permite descargar el fichero generado en formato **.txt** El nombre del archivo es "**ExportacionAEAT\_Mod111**". Es recomendable guardarlo en una carpeta creada a tal efecto, para, posteriormente, importar esta información a la AEAT.

## Fase 2: Importar la información a la AEAT

Desde el portal <https://sede.agenciatributaria.gob.es>, se pulsa en la opción "**Sede electrónica**".



En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Presentación de declaraciones, calendario del contribuyente**".



En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Todas las declaraciones por modelo**".

### Todas las declaraciones por modelo

#### Calendario del contribuyente

Consulta este calendario para saber cuándo tienes que presentar tus declaraciones tributarias. Disponible en formatos Calendar y HTML.

#### Formularios

En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Presentar y consultar declaraciones**".

#### Catálogo de declaraciones por modelo

Puedes encontrar todos los modelos de declaración ordenados por número de modelo.

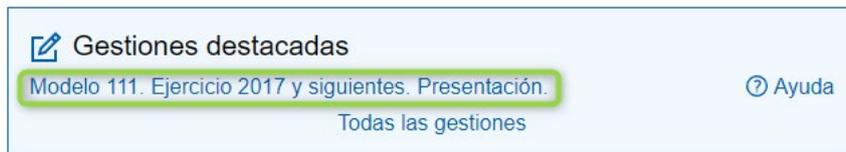
#### Presentar y consultar declaraciones

En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Modelo 111**".

### Modelo 111

Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo, de actividades profesionales, de actividades agrícolas y ganaderas y premios. Empresas. Documento de ingreso.

En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Modelo 111. Ejercicio 2017 y siguientes. Presentación**".



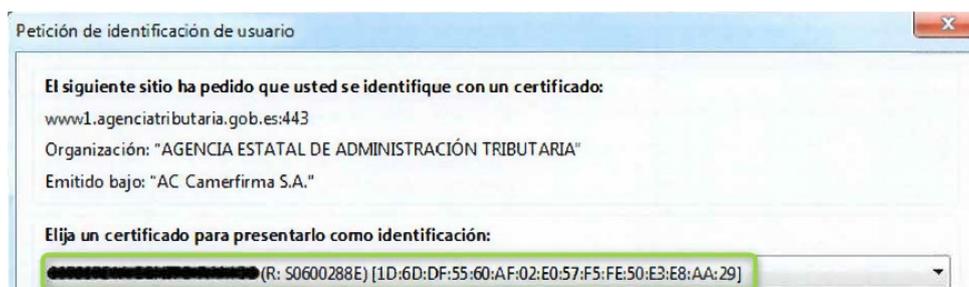
En la pantalla siguiente, se elige el acceso con "**Con certificado Electrónico o DNI electrónico**".

\* Introduzca su DNI/NIE

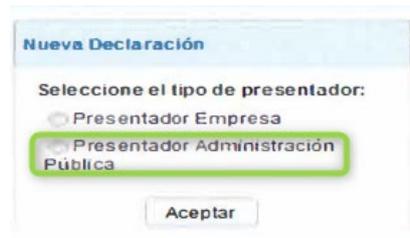
O bien

> **Acceda con certificado o DNI electrónico**

En la siguiente pantalla, se elige el "**certificado**" desde el que se presenta la declaración:



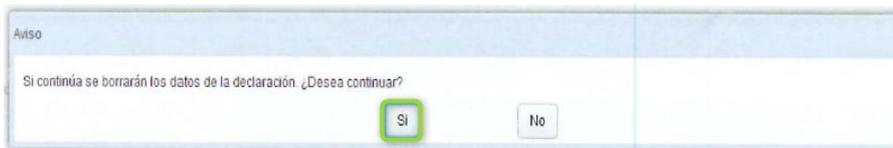
En la siguiente pantalla, se marca la opción “**Tipo de presentador: Administración Pública**”.



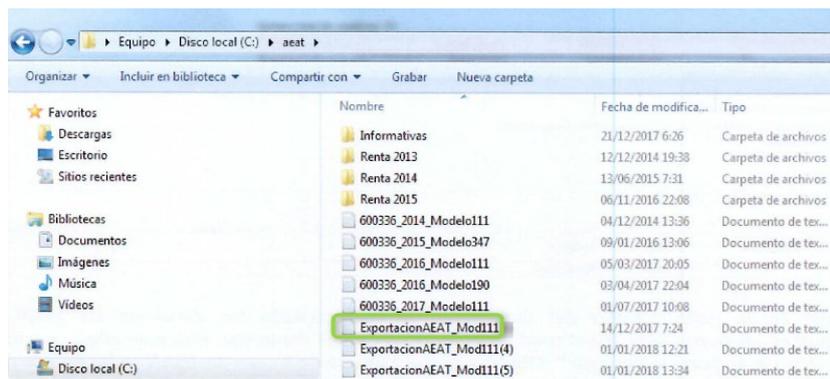
En la siguiente pantalla, se muestra el modelo fiscal 111, donde, sin cumplimentar nada, se procede a importar el archivo generado desde **AYUELA**, que contiene todos los datos. Para ello, se debe pulsar en la opción “**Importar**”.



A continuación, se muestra un “**Aviso**”, informando de que se borrarán los datos de la declaración “**Si**” se incorporan los datos de la importación.



En la siguiente pantalla, se selecciona el archivo **.txt**



En la siguiente pantalla, confirmada la ausencia de errores, se procede a “Validar la declaración”.

Total liquidación

Suma de las retenciones e ingresos a cuenta ([03] + [06] + [09] + [12] + [15] + [18] + [21] + [24] + [27]) [28] 3.188,67

A deducir... (exclusivamente en caso de declaración complementaria)

Resultado de la anterior o anteriores declaraciones del mismo concepto, ejercicio y período [29]

Resultado a ingresar ([28] - [29]) [30] 3.188,67

---

**Declaración complementaria**

Si esta autoliquidación es Complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando esta casilla.  Declaración complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante de la declaración anterior. Nº de justificante

---

**Tipo de declaración**

Resultado positivo

A ingresar

Domiciliación del importe a ingresar

Reconocimiento de deuda con imposibilidad de pago

Reconocimiento de deuda con solicitud de aplazamiento

Reconocimiento de deuda con solicitud de compensación

Reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español

Ingresos parciales

Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con imposibilidad de pago

Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con solicitud de aplazamiento

Ingreso y reconocimiento de deuda con solicitud de compensación

Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español

Ingreso a anotar en cuenta corriente tributaria

Formalización

Datos de forma de pago

IBAN ES 75 2048 1129 3434 0001 3652

---

**Errores y avisos**

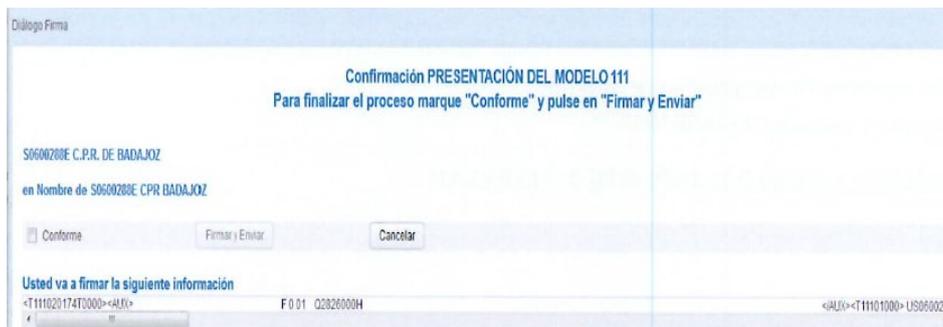
Tipo	Número línea	Código	Descripción
✓	-	00000	No existen errores

Si durante el período trimestral **NO** se hubiera realizado ninguna actividad; o bien, el resultado de la actividad hubiera sido **0**, también sería obligatorio presentar la declaración, seleccionando al final del documento: “**Resultado cero / sin actividad**”.

En la siguiente pantalla, se pulsa en “Firmar y Enviar”.



A continuación, aparece un “Diálogo de firma”, donde se debe marcar la casilla “Conforme” y, posteriormente, se debe pulsar en “Firmar y Enviar”.



Es posible que el programa solicite, de nuevo, el Certificado Digital antes de mostrarse el documento .pdf con toda la información de la declaración, informando de su correcta realización, de la fecha y la hora de presentación y, lo más importante, el **código seguro de verificación**.



#### Registro

Presentación realizada el 02-01-2018 a las 11.49.48  
 Expediente/Referencia (nº registro asignado): 0281188W  
 Código Seguro de Verificación: **VHKGVPA6BJ8MVPED**

#### Presentador

NIF Presentador: S0  
 Apellidos y Nombre / Razón social: C P R BADAJOZ  
 En calidad de: Titular

Vía de entrada: Presentación por Internet  
 Número de justificante: 848771

DOMICILIACION DEL IMPORTE A INGRESAR

**Importante:** una vez finalizado el proceso, Hacienda efectuará el cargo correspondiente en la cuenta del Centro. Comprobado esto, y no antes, desde el Perfil **Gestión Económica** de AYUELA se llevarán a cabo los siguientes **Pasos**:

### Paso 1:

Desde la ruta:  **Consultas / Saldos**, se accede a la pantalla "Saldos". En ella, se puede consultar esa deuda.




Fecha: 12/04/2022 Refrescar

**Cuenta de gestión**

Letra A1		Letra A2		Letra B		
Programa	Saldo	Programa	Concepto	Saldo	Programa	Saldo
222 B-Educación secundaria y formación profesional	61.150,47 €	222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	2.828,67 €	10308-Unión Europea	64.589,71 €
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	2.370,84 €					
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	11.882,56 €	<b>Total:</b>		2.828,67 €	<b>Total:</b>	64.589,71 €
242 B-Formación para el empleo	5.760,00 €					
<b>Total:</b>	81.163,87 €					

Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €

**Resumen**

Cuenta de gestión		Recursos disponibles		Información adicional	
Estado de letra	Saldos	Saldos			Saldos
Estado de letra A1	81.163,87 €	Libro de Banco	148.671,71 €	Seguro Escolar	0,00 €
Estado de letra A2	2.828,67 €	Libro de Caja	-78,70 €	Gastos Pendientes de Pago	0,00 €
Estado de letra B	64.589,71 €	<b>Total:</b>	148.593,01 €	I.R.P.F. pendiente de pago	0,76 €
<b>Total:</b>	148.582,25 €			<b>Total:</b>	0,76 €

Gastos pendientes a 12/04/2022					
Nº apunte	F. Apunte	Explicación	Importe	F. Pago	
14134	14/03/2022	Curso de formación	0,76 €		
<b>TOTAL:</b>			0,76		

Una vez que se ha pagado a Hacienda y se ha cargado en el banco el importe total de la deuda que se tenía, se procede a liquidar ese pago.

**Paso 2:**

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**, se accede a la pantalla "Liquidación IRPF". En ella, se muestra un listado con todos los apuntes en los que se haya desglosado el IRPF y que están pendientes de pago. (**Importante:** los pagos **son trimestrales** y se puede filtrar por fechas "**Desde**" y "**Hasta**").



Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:  **Actualizar**  
 Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*  
 Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

**Paso 3:**

Se debe indicar la "**Forma de pago**", en este caso, "**Banco**" y la "**Fecha de liquidación**", en este caso, la misma que se indica en el "**extracto bancario en el cargo efectuado por Hacienda**"; y, después, **AYUELA** se encarga de deducir dichas cantidades de la cuenta de gestión.

A continuación, se marca el registro por el que se ha hecho el pago de la retención practicada (deben corresponder con el trimestre de liquidación) y se pulsa en "**Aceptar**" para que el importe liquidado quede asignado a los apuntes.

Ejercicio económico: 2022 \*  
 Desde:  Hasta:  **Actualizar**  
 Forma de pago: Banco \* Fecha de liquidación: 12/04/2022 \*  
 Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

Seleccionar	Número de apunte	Fecha del apunte	Descripción	Importe	Contrapunte	Importe de la retención	Importe del líquido
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 14134	14/03/2022	Curso de formación	25,00 €	No	0,76 €	24,24 €

Resultado:



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 0,00 €

No existen datos

Paso 4:

Desde la ruta: Consultas / Saldos, se accede a la pantalla "Saldos". En ella, ahora, se puede consultar que la deuda ya no existe.



Fecha: 12/04/2022 Refrescar

Cuenta de gestión

Letra A1		Letra A2		Letra B	
Programa	Saldo	Programa	Concepto	Programa	Saldo
222 B-Educación secundaria y formación profesional	61.150,47 €	222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	Concepto 481	10308-Unión Europea	64.589,71 €
222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas	2.370,84 €				
222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza	11.882,56 €	Total:		Total:	
242 B-Formación para el empleo	5.760,00 €		2.828,67 €		64.589,71 €
Total:	81.163,87 €				

Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €

Resumen

Cuenta de gestión		Recursos disponibles		Información adicional	
Estado de letra	Saldos		Saldos		Saldos
Estado de letra A1	81.163,87 €	Libro de Banco	148.660,95 €	Seguro Escolar	0,00 €
Estado de letra A2	2.828,67 €	Libro de Caja	-78,70 €	Gastos Pendientes de Pago	0,00 €
Estado de letra B	64.589,71 €	Total:	148.582,25 €	I.R.P.F. pendiente de pago	0,00 €
Total:	148.582,25 €			Total:	0,00 €

**Importante:** en el caso de apuntes con importe 0 en retenciones, se sigue el mismo procedimiento; es decir, en el **Modelo 111** se marca "**Resultado cero / sin actividad**" y en la "**Fecha de liquidación**" se pone la misma que la "**Fecha de presentación**" del modelo.

Con respecto al **Modelo 190** y **Modelo 347**, se deben seguir los mismos pasos que con el **Modelo 111**; es decir:

1. Generar el fichero **.zip** desde **AYUELA** y descomprimirlo en una carpeta creada a tal efecto, para, posteriormente, importar esta información a la AEAT. (no son .txt)
2. Acceder a la Sede Electrónica de la AEAT
3. Importar dicha información a la AEAT.

Manual elaborado por:

Oficina de Gestión del Cambio  
Rayuela