



CRITERIS DE TANCAMENT DE CAIXES FIXES 2022

El procediment de tancament de les Caixes Fixes per a l'any 2022 és el següent:

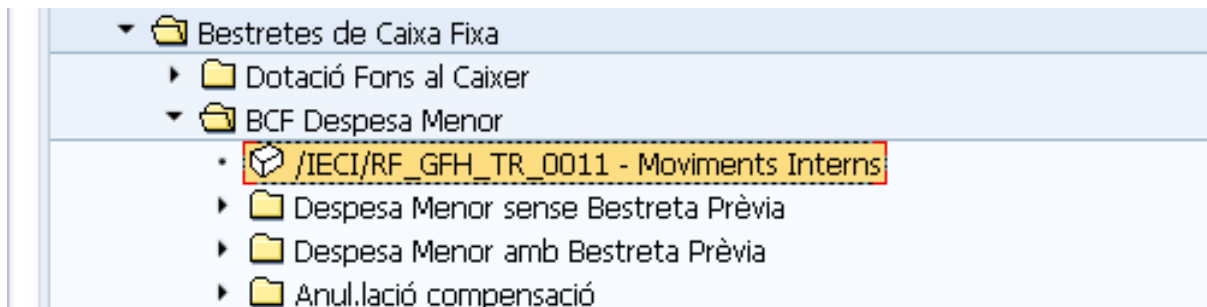
1. Els caixers s'hauran de tancar, mitjançant l'operació: **TANCAMENT ANUAL CAIXER**, i la data màxima de tancament del caixer serà el dia 12 de desembre.
Per a efectuar l'operació anterior, s'haurà de tenir en compte que tots els documents comptables estiguin degudament aprovats, que la totalitat de les reposicions que manquin per part de Tresoreria s'hagin efectuat, i per últim que el saldo final del caixer coincideixi amb la dotació inicial i el saldo bancari del compte corrent (una vegada ingressat al cc/cc el total de l'import en metàl·lic).
2. Realitzat el tancament del caixer, s'ha de comunicar a Tresoreria per e-mail a: tresoreria@ub.edu
3. El saldo bancari NO es retorna a Tresoreria. A partir del dia 16 de gener de 2023 es realitzaran les operacions comptables de reposició de fons a cadascú dels caixers, i Tresoreria comunicarà l'obertura dels caixers amb la seva dotació per a l'any 2023 .
4. Fins que no es realitzi aquesta comunicació no es podrà fer cap operació en els caixers ni en els comptes corrents.
5. La manca d'un tancament correcte pot suposar el bloqueig del caixer.

Podeu consultar el [procediment de TANCAMENT ANUAL DEL CAIXER per l'exercici 2022](#).

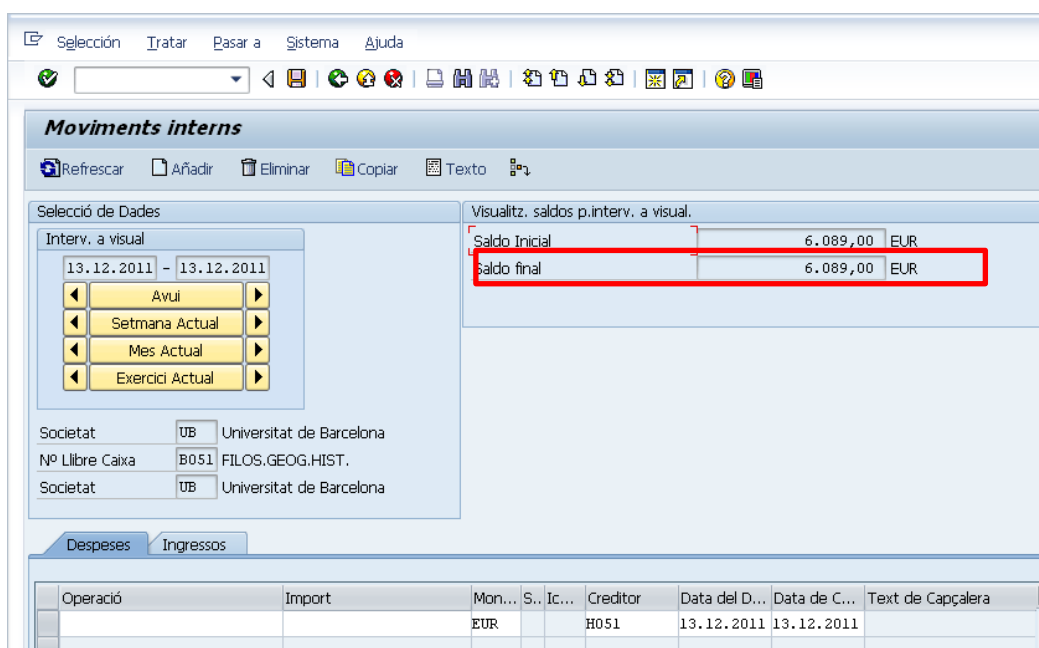
Procediment de Tancament de Caixers (Administracions)

Un cop es comprovi que totes les despeses del caixer ja estan correctament justificades, i aquestes ja han estat autoritzades pel responsable i, a més, aquelles que s'han justificat amb un ADOF amb reposició ja han estat reposades per Tresoreria, el gestor del caixer podrà procedir a realitzar el tancament del caixers.

Per a realitzar aquesta operació s'ha d'anar pel menú de comptabilitat pressupostària i dins de la carpeta de la bestretes de caixa fixa a la següent transacció:

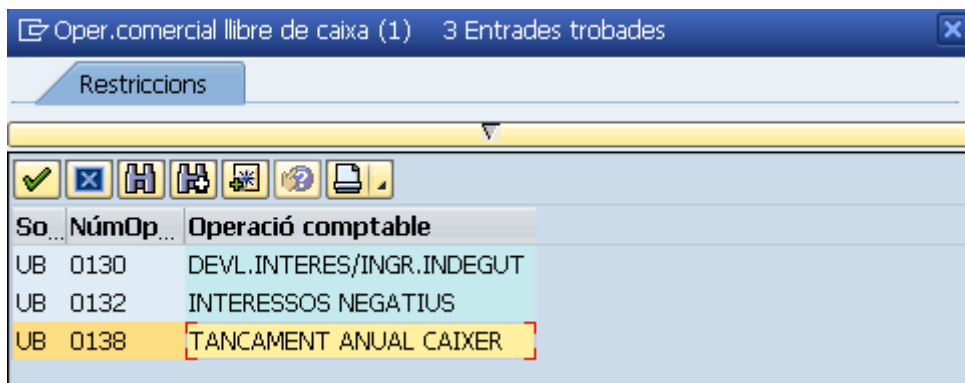


Un cop cridada aquesta transacció, el sistema demana la societat i el caixer sobre el qual es vol realitzar el tancament. A continuació, el sistema mostra la següent pantalla del caixer:

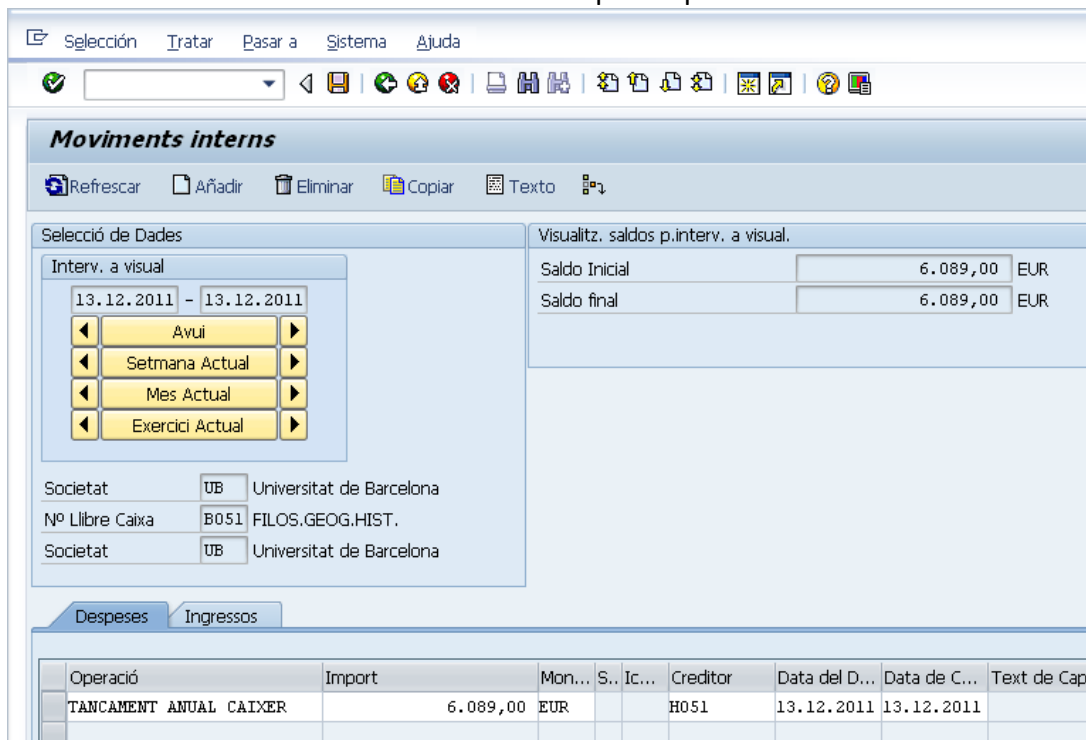


On es pot comprovar el saldo final que té actualment el caixer, i que, com a norma general, ha de coincidir amb l'import disponible en metàl·lic al compte corrent del caixer, i que és la quantitat amb el que s'ha de tancar el caixer.

Per a registrar aquesta operació, cal situar-se en la primera línia i dins del camp "Operació", obrir el *matchcode* que acompanya al camp i escollir l'operació: TANCAMENT ANUAL CAIXER



I a continuació s'introdueix l'import del saldo final del caixer per tal de deixar-lo a zero, tal i com es mostra a continuació amb l'exemple emprat:



Les dades obligatòries a emplenar són:

- Operació: TANCAMENT ANUAL CAIXER
- Import
- Data Comptabilització: 31.12.AAAA, essent AAAA l'exercici que s'està tancant
- Via de pagament : 3 – Metà·lic Caixer

Un cop realitzada l'operació, el saldo final que es mostrarà serà igual a 0, i el caixer ja estarà tancat per a l'exercici corresponent.

Detall del llistat de conciliació de BCF

Transacció Z59_EAPS_LLISTAT_BCF - Consulta moviments llibre de caixa

Llistat Conciliació Bestretes de Caixa Fixa	
Caixer : Exercici : 2016	
Data Comptable des de 01.01.2016 fins a 31.12.2016	
Saldo Actual= 2.526,85 euros	
Descripció	Import
Dotació del compte corrent	3.571,82
Import Reposat	555,03
Tancament caixer	
Saldo del compte corrent	2.526,85
Interessos nets a favor	
Interessos negatius	
Bestretes pagades sense factura (saldo)	714,00
Factura pagada, amb bestreta, pendent (ADOF)	37,89
Factura pagada, sense bestreta, pendent (ADOF)	
ADOF pendent de pagar en formalització	
ADOF pagat pendent de reposició	293,08
ADOF pagat sense reposició	
Total conciliació	3.571,82
Total interessos	
Total dotació + interessos	3.571,82
Diferència entre Dotació i Total conciliació	

Aquest saldo ha de coincidir amb l'últim moviment d'any del compte corrent (cc/cc).

!!! No es pot fer el moviment de tancament del caixer fins que Tresoreria no hagi fet totes les reposicions dels documents comptabilitzats.

Aquest import ha de coincidir amb l'import "Total conciliació".

Correspon als documents ja reposats per Tresoreria.

Correspon a la diferència entre l'import "Total conciliació" menys l'import "ADOF pagat sense reposició (en el cas que hi hagi)".

Sí hi ha interessos **nets o negatius** al cc/cc, s'ha de sol·licitar a l'entitat bancària que els tregui, si no s'han de comptabilitzar.

Correspon a bestretes amb saldo i s'ha de fer la disminució abans tancar.

Correspon a factures **amb i sense bestreta** pendents de fer l'ADOF.

Manament pendent de autoritzar.

Manament ja autoritzat pendent de reposició per Tresoreria.

Manament (FN) sense reposició.

NOTA: si feu doble clic al camp "import" podreu veure el desglossament del imports.

OBSERVACIONS: al començament del nou exercici no es podrà gestionar el caixer fins que Tresoreria no notifiqui que ja ha fet la dotació d'aquest. La manca d'una correcta gestió pot suposar el bloqueig del caixer.