

Tancament i obertura exercicis econòmics

Servei de Gestió Econòmica de Centres i
Plataforma de Gestió Educativa

Secretaria Autònoma de Desenvolupament Educatiu



Tasques a realitzar

1. Introducció assentaments
2. Revisió configuració
3. Conciliació de comptes
4. Compte de gestió
5. Obertura exercici econòmic
6. Informació de l'exercici anterior
7. Pressupost



Introducció assentaments

S'han d'introduir tots els ingressos i despeses materialitzats fins dia 31/08.

No cal fer res amb factures-e pendants que han entrat abans de 31/08 però que encara no s'han pagat.



Revisió configuració

Revisar les persones que certifiquen i donen el vist i plau al compte de gestió.

PARÀMETRES DE LA GESTIÓ ECONÒMICA

Gestió econòmica

Establir any de l'exercici econòmic

Configuració

Paràmetres de la gestió econòmica

Generals >

Estructura de subcomptes

Justificacions específiques

Centres de despesa

Obertura de l'exercici econòmic >

Pressupost >

* Àmbit del paràmetre:
Qualsevol

Nombre total de registres: 8

Paràmetre	Àmbit	Valor definit pel centre
Compte de gestió. Càrrec certifica	Centre	• El/la secretari/a
Compte de gestió. Càrrec vistiplau	Centre	• El/la director/a
Compte de gestió. Òrgan	Centre	• Consell Escolar
Compte de gestió. Persona certifica	Centre	• Forteza Ferrer, Pep
Compte de gestió. Persona vistiplau	Centre	• Forteza Ferrer, Pep
Establir data per defecte assentaments	Centre	• 5
Generar automàticament codi assentament	Centre	• 5
Seqüència Codi assentament	General	• 0

Si el secretari encara no té signatura digital, posar el director dos pics.



Conciliació de comptes

Obligatòriament s'ha de fer la conciliació de comptes d'agost per poder fer el compte de gestió.

CONCILIACIÓ DE COMPTE DE GESTIÓ

Exercici econòmic actual:
2025-2026

NO EXISTEIXEN DADES

Rendició de comptes
Conciliació de comptes
Conciliació de compte de gestió >



Conciliació de comptes

Les **dades dels signants** s'obtenen dels valors registrats en:
Configuració / Paràmetres de la Gestió / Generals. Per a canviar-los ha de canviar aquesta dada en aquestes pantalles.

☒ NIF ☐ Pasaporte

NIF/Passaport: [REDACTED]

Nom certifica:
Jiménez Barroso, Carla

Càrrec certifica:
El/la secretari/a

Òrgan:
Consell Escolar

Data certifica:
Data certifica

Data Consell escolar

☒ NIF ☐ Pasaporte

NIF/Passaport: [REDACTED]

Nom VºPº:
Avilés Granados, Juana María

Càrrec VºPº:
El/la director/a

Data VºPº:
Data VºPº

* Mes (des de l'inici de l'exercici econòmic fins al final del mes seleccionat):
Agost

Posar la mateixa que el Consell escolar
Agost



Conciliació de comptes

Saldo de caixa segons registre de Llull:

368.51

Existència efectiva de caixa:

0

Saldo de targeta prepagament segons registre de Llull:

1000

Existència efectiva de targeta prepagament:

0

Saldo de banc segons registre de Llull: (6)

315888.68

Existència efectiva de banc: (1)

0

Arqueig de caixa (doblers
reals al centre)

Saldo real a la targeta

Certificat saldo bancari



Conciliació de comptes

Saldo de caixa segons registre de Lull:
368.51
Existència efectiva de caixa:
0

Saldo de targeta prepagament segons registre de Lull:
1000
Existència efectiva de targeta prepagament:
0

Saldo de banc segons registre de Lull: (6)
315888.68
Existència efectiva de banc: (1)
0

Han de ser iguals. Si no ho són s'ha de corregir la comptabilitat

Han de ser iguals. Si no ho són s'ha de corregir la comptabilitat

Si no són iguals s'hauran d'emprar els camps de conciliació



Conciliació de comptes

En el cas que els saldos bancaris no coincideixin hi ha quatre apartats per incloure els moviments que apareixen a un dels dos llocs (banc o Llull) però no a l'altre.

Exemple: una despesa anotada comptablement però que encara no s'han reflectit al banc, com pot ser un taló no cobrat.

(-) Pagaments anotats a la data en el registre de compte corrent i no carregats en banc: (2)

800.00

Desglossament				
Descripció	Data llibres	Data banc	Import	Esborrar
Taló 121	28/07/2026		400	
Taló 122	28/07/2026		400	

Afegir desglossament

Descripció del motiu desquadrament

Indicar les dates que es té la informació o en blanc si encara no

Sempre en positiu



Conciliació de comptes

€ ⚙️ ✉️

Gestió econòmica

Establir any de l'exercici econòmic

Configuració inicial de gestió econòmica

Configuració

Obertura de l'exercici econòmic

Pressupost

Ingressos de la Conselleria

Activitat econòmica

Obligacions fiscals

CONCILIACIÓ DE COMpte DE GESTIÓ

Exercici econòmic actual:
2025-2026

Existeixen mesos en què l'arqueig de caixa està desquadrat. ⚠️

Nombre total de registres: 3

Mes	Saldo segons banc	Saldo segons comptabilitat	Saldo segons registre en caixa	Existència efectiu registre en caixa	Saldo de targeta prepagament	Existència de targeta prepagament	Pagaments no anotats i carregats en banc	Pagaments anotats i no carregats en banc	Ingressos anotats i no abonats en banc	Ingressos no anotats i abonats en banc	Observacions	DNI del signant Director	Data de la signatura del director	Observacions	Data de la signatura del secretari
Octubre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Desembre ⚠️	8493.25	298493.25	128.51	0	0	0	240000	0	-50000	0					
Agos ⚠️	315888.68	315888.68	368.51	0	1000	1000	0	0	0	0					

Desquadrament de caixa o targeta.
S'ha de corregir abans d'enviar-ho a signatura



Conciliació de comptes

The screenshot displays the Lull DES web application interface. At the top, there is a navigation bar with icons for home, mail, documents (highlighted with a red box), print, and a mobile device. Below this is a search bar and a 'DOCUMENTS' label. The left sidebar contains a menu with options like 'Gestió econòmica', 'Configuració', 'Obertura de l'exercici econòmic', 'Pressupost', 'Ingressos de la Conselleria', 'Activitat econòmica', 'Obligacions fiscals', and 'Rendició de comptes'. The main content area shows a tree structure under 'Gestió econòmica' with sub-items: 'Documents', 'Pressupost d'ingressos i despeses', 'Arbre de comptes del centre', 'Compte de gestió', 'Compte de gestió fiscal', 'Conciliació de compte de gestió' (highlighted with a red box), and 'Justificacions Específiques'. A large blue arrow points from the highlighted menu item to a form at the bottom. The form has two fields: 'Exercici econòmic actual:' with a dropdown set to '2025-2026', and a date range selector labeled '* Mes (des de l&x27;inici de l&x27;exercici econòmic fins al final del mes seleccionat):' with a dropdown set to 'Agost' (highlighted with a red box).



Conciliació de comptes

Interface de conciliació de comptes amb barra superior i taula de dades.

Barra superior: Conté icones de navegació i accions. L'icona de document amb una línia (representant una signatura) està ressaltada amb un rectangle vermell.

Barra de filtres: Mostra "DOCUMENTS SOL·LICITATS" i icones per a filtrar, ordenar i accions massives.

Taula de dades: Mostra un registre de conciliació de comptes.

Data sol·licitud	Document sol·licitat	Descripció	Estat	Percentatge de generació	Data fi generació	Data descàrrega	Data avís	Enviar a la safata de signatures	Esborrar	Impressió massiva
02/09/2026 13:24:30	Conciliació de compte de gestió		Generat	100%	02/09/2026 13:24:35		02/09/2026 13:24:35	☐	☐	☐

Menú contextual: S'ha obert el menú per a la primera fila. L'opció "Enviar a safata de signatura" està ressaltada amb un rectangle vermell.

- Veure document
- Descarregar document
- Enviar a safata de signatura**
- Signar amb certificat digital
- Signar amb targeta del docent
- Esborrar
- Enviar al llibre de sortida



Conciliació de comptes

ARXIU DE DOCUMENTS

Utilitats

Configuració de l'usuari >

Safata de signatures

Repositori documental ▾

Repositori documental >

Gestió d'etiquetes

Verificar fitxers signats

* Tipus de document:

Centre

Gestión Económica

- Acta de Arqueo (Anexo XIII)
- Anexo X (Estado de cuentas rendidas por el centro)
- Anexo XI/XI Bis
- Conciliación Bancaria (Anexo XII/XII Bis)**
- Documentos conformidad facturas electrónicas
- Ordenes de pago firmadas

Conciliación Bancaria (Anexo XII/XII Bis)



Compte de gestió

Comptes de gestió

Exercici econòmic curs escolar >

Exercici fiscal

Justificació específica

RELACIÓ DE COMPTES DE GESTIÓ CURS ESCOLAR

Exercici econòmic actiu:
2025 - 2026

Exercici econòmic:
2025-2026

Refrescar

DETALL DEL COMpte DE GESTIÓ CURS ESCOLAR

Exercici econòmic
2025-2026

Obtenir Dades Compte Gestió

Signants Compte de Gestió

* Tipus document
☒ NIF ☐ Passaport

* NIF/Passaport
[REDACTED]

Nom Certifica
Guardiola Morillas, Juan

Càrrec Certifica
El/la secretari/a

Òrgan
Consell Escolar

* Tipus document
☒ NIF ☐ Passaport

* NIF/Passaport
[REDACTED]

Nom Vistiplau
Guardiola Morillas, Juan

Cargo Vistiplau
El/la director/a

Data d'aprovació

Data d'aprovació

Previsió (si després canviarà
s'haurà de modificar)

14

Compte de gestió

Compte de gestió

Jade Llaüt, Calamar

(Responsable Gestió Econòmi...

07008511 - IES - LLUCMAJOR ...

RELACIÓ DE COMPTES DE GESTIÓ CURS ESCOLAR

Exercici econòmic actiu:

2025 - 2026

Exercici econòmic:

2025-2026

Refrescar

Nombre total de registres: 4

Data de generació	Estat	Òrgan de resolució	Signat	Documentació adjunta
02/09/2026	Esborrany		No	No

Tanca el curs 2025/2026 i obri provisionalment el 2026/2027



Gestió econòmica

Establir any de l'exercici econòmic

Configuració

Paràmetres de la gestió econòmica

Generals

proves.caib.es dice

ATENCIÓ: Es procedirà al tancament de l'exercici econòmic i a generar el corresponent ANNEX XI per a la seva signatura, una vegada tancat i generat l'Annex XI, hauran de signar-los, per aquest ordre, el/la Secretari/a del Consell Escolar i el/la Director/a del centre. El DOCUMENT A SIGNAR, ANNEX XI, una vegada generat, el podrà localitzar a 'Documents Sol·licitats' i deurà firmalo o enviar-ho a la 'Safata de Signatures'.
A més, en cas d'estar creat el pròxim exercici econòmic en el centre, es crearà o actualitzarà l'assentament d'obertura de l'exercici econòmic.

Acceptar Cancelar

Exercici econòmic actiu:

2025 - 2026

Exercici econòmic:

2025-2026

Refrescar

Nombre total de registres: 4

Data de generació	Estat	Òrgan de resolució	Signat	Documentació adjunta
02/09/2026	Esborrany		No	No

Jade Llaüt, Calamar

(Responsable Gestió Econòmi...

07008511 - IES - LLUCMAJOR ...

CURS ESCOLAR



10

Nombre total de registres: 4

Data sol·licitud	Document sol·licitat	Descripció	Estat	Percentatge de generació	Data fi generació	Data descàrrega	Data avís	Enviar a la safata de signatures  	Esborrar  	Impressió massiva  
02/09/2026 13:46:48	Compte de gestió		Amb errors	0%			02/09/2026 13:46:48			

Compte de gestió

DOCUMENTS

Cercar



EXPANDIR TOT

Gestió econòmica

Documents

Pressupost d'ingressos i despeses

Arbre de comptes del centre

Registro de Ingresos (Anexo IV)

Registro de Gastos (Anexo VII)

Anexo X

Compte de gestió

Conciliació de compte de gestió

Compte de gestió fiscal

COMPTE DE GESTIÓ



* Exercici econòmic:

2025-2026



* Anexos disponibles:

Anexo XI generado el día 02/09/26.



Compte de gestió

IMPORTANT: No es pot signar cap document fins que hagi passat el consell escolar d'aprovació del compte de gestió.

No cal enviar cap document. Tota la informació és accessible per la conselleria des de Llull.



Obertura exercici econòmic

L'exercici 2026-2027 quedarà obert provisionalment fins que es faci la revisió des de Conselleria.

Amb l'estat obert (provisional) ja es pot operar normalment.

☰

🔍 ⚡ 🔍 <>

ASSENTAMENT D'OBERTURA

✓ ↩

€ ⚙️ ✉

Gestió econòmica

Establir any de l'exercici econòmic

Configuració ▾

Paràmetres de la gestió econòmica ▾

Generals

Estructura de subcompte

Justificacions específiques

Centres de despesa

Acords Erasmus

Obertura de l'exercici econòmic ▾

Assentament d'obertura >

Informació de l'exercici anterior

Exercici econòmic:
2026-2027

Estat de l'exercici:
Obert (Provisional)

📘

INFORMACIÓ
L'assentament d'obertura marca el punt de partida de la comptabilitat del centre en l'exercici econòmic.

L'estat de l'exercici serà **Obert (Provisional)** mentre no s'hagi tancat l'exercici anterior. En aquest cas es podran modificar l'import de romanents i comptes financers de manera temporal.

Una vegada generada el compte de gestió i per tant realitzat el tancament d'exercici anterior, l'exercici actual passa a l'estat **Obert** de manera definitiva i els imports de Romanents i Finances es carregaran automàticament amb les dades de tancament de l'exercici anterior. Les dades totals de Romanents i Finances no es podran alterar en aquest cas. Només es permetrà modificar els imports associats als subcomptes.

En tot moment **ha de coincidir** el valor total de **Romanents** amb el de **Finances**.

Romanents	
Subcompte	Saldo Inicial *
Romanents	108901.25
Romanents de despeses corrents	111921.68



Informació de l'exercici anterior

Permet copiar informació d'un exercici a un altre

The screenshot shows a web application interface for managing economic exercises. The top navigation bar includes a menu icon, search, and other utility icons, with the title 'INFORMACIÓ DE L'EXERCICI ECONÒMIC ANTERIOR'. A left sidebar contains a menu with options like 'Gestió econòmica', 'Configuració', and 'Obertura de l'exercici econòmic'. The main content area is titled 'INFORMACIÓ' and contains instructions for copying data from a previous exercise. It includes a section 'Informació de l'exercici anterior a copiar' with various checkboxes for selecting data to copy, such as 'Subcomptes i proveïdors', 'Assentaments predefinitos', and 'Pressupostos a nivell de subcomptes'. There are also input fields for percentages and checkboxes for transferring balances and realized budgets. A 'Buscar' button is at the bottom.

INFORMACIÓ

Seleccioni els elements de l'exercici anterior no copiats que desitgi traslladar a l'exercici actual i premi **acceptar** per a iniciar la còpia.

També pot revisar els elements copiats, seleccionant l'opció corresponent en el camp **mostrar**

Informació de l'exercici anterior a copiar

Exercici econòmic actual: 2026-2027

Mostrar: Elements no copiats

☐ Subcomptes i proveïdors ☐ Assentaments predefinitos ☐ Pressupostos a nivell de subcomptes ☐ Domiciliacions de Deute (Q19)

☐ Centres de despesa ☐ Assentaments no pagats ☐ Pressupostos a nivell de Centres de despesa ☐ Quadern de Transferències (Q34)

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de subcomptes:

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de subcomptes

☐ Traspasar romanents de centres de despesa de l'exercici anterior

☐ Traspasar els pressupostos realitzats de centres de despesa de l'exercici anterior

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de Centres de despesa:

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de Centres de despesa

Buscar



Informació de l'exercici anterior

Informació de l'exercici anterior a copiar

Exercici econòmic actual:
2026-2027

Mostrar:
Elements no copiats

☒ Subcomptes i proveïdors

☐ Assentaments predefinitos

☐ Pressupostos a nivell de subcomptes

☐ Domiciliacions de Deute (Q19)

☐ Centres de despesa

☐ Assentaments no pagats

☐ Pressupostos a nivell de Centres de despesa

☐ Quadern de Transferències (Q34)

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de subcomptes:

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de subcomptes

☐ Traspasar romanents de centres de despesa de l'exercici anterior

☐ Traspasar els pressupostos realitzats de centres de despesa de l'exercici anterior

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de Centres de despesa:

Percentatge d'increment del pressupost de l'any anterior a nivell de Centres de despesa

Buscar

Nombre total de registres: 14

Seleccionado	Elemento	Tipo	Descripción
☐	Subcuenta	Gastos	Altres
☐	Subcuenta	Gastos	Obres de millora o adequació d'espais i instal·lacions
☐	Subcuenta	Ingresos	Ingresos d'alumnat
☐	Subcuenta	Ingresos	Fiances i dipòsits
☐	Subcuenta	Ingresos	Assignació de Funcionament ordinària
☐	Subcuenta	Ingresos	Assignació de Funcionament extraordinària
☐	Subcuenta	Ingresos	Accions de sensibilització 25N i 8M



Pressupost

Necessari haver configurat l'estructura de subcomptes.

L'assignació per curs escolar

Exercici econòmic:
2026-2027

Total ingressos : 0,00

Total romanents : 108901,25

Total ingressos + romanents : 108901,25

Dotació pressupostària : 0,00

Grup: qualsevol

Total despeses : 0,00

Diferència: (Total ingressos + romanents - despeses): 108901,25

Pressupost equilibrat. Ha de ser 0

Nombre total de registres: 27

Subcompte	Pressupost
Grup de comptes d'ingressos	
Ingressos	

Funcionament ordinari

Funcionament extraordinari

Extra per a inversions





**Govern de les
Illes Balears**