



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

DEPARTAMENTO DE TESORERÍA- RECAUDACIÓN



MANUAL DE RECAUDACIÓN. APLICACIÓN VELAZQUEZ. INFORMACIÓN AYTOS.

“ACTUALIZADO A 01-01-2012”

AUTOR: Adoración Domingo Mediavilla



INDICE

MANUAL DE LISTADOS DE RECAUDACIÓN

PRÓLOGO	4
A.- LISTADOS DE COBROS PERIODICOS.....	5
A.1.- CALENDARIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.....	5
A.2.- AGRUPACIÓN.....	6
A.3.- LISTADOS DE RECAUDACIÓN DE TRIBUTOS DE COBRO PERIÓDICO Y NOTIFICACIÓN COLECTIVA	7
A. 3. 1. Listado de los cargos puestos al cobro.	7
A. 3. 2. Listado del anticipo.	10
A. 3. 3. Listado de la liquidación.	13
A. 3. 4. Listado detallado de los cobros realizados.	16
A.4.- INFORMES DE RECAUDACIÓN: CONSULTA POR OBLIGADOS TRIBUTARIOS	19
A. 4. 1. Listado de recibos pasados a ejecutiva.....	21
A. 4. 2. Listado de recibos anulados (Baja definitiva).	23
A. 4. 3. VOLUNTARIA. ESTADO CUENTAS. Informes Recaudación (PDF)	26
A. 4. 4. OTROS LISTADOS:	28
B.- LISTADOS DE COBROS TRIMESTRALES.....	29
B.1.- CALENDARIO DE PAGOS Y LIQUIDACIONES TRIMESTRALES.....	29
B.2.- LISTADOS DE LOS COBROS TRIMESTRALES. COBROS EN VÍA VOLUNTARIA.	30
B. 2. 1. Listado en el que se relacionan todas las liquidaciones aprobadas (generadas y notificadas) en un trimestre.....	30
B. 2. 2. Informe de cobros, bajas y pases a ejecutiva (datos agrupados por cargos).	31
B. 2. 3. Devoluciones realizadas por Diputación por cuenta del Ayuntamiento, en el trimestre de referencia.	33
B. 2. 4. Listado de pendiente de cobro del 4º Trimestre de Voluntaria de Ingresos Directos.....	33
B. 2. 5. OTROS LISTADOS:	34



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

B.3.- LISTADOS DE LOS COBROS TRIMESTRALES. COBROS EN VÍA EJECUTIVA.	35
B. 3. 1. Informe del Estado de cuentas. Recibos que provienen de la recaudación voluntaria realizada por Diputación.	35
B. 3. 2. Informe del Estado de cuentas. Recibos externos que el cobro en vía voluntaria no lo ha tramitado Diputación.	36
B. 3. 3. Otros Listados.....	38
B.4.- CONCEPTOS SOBRE LOS ESTADOS DE LOS RECIBOS EN VÍA EJECUTIVA	39



MANUAL DE LISTADOS DE RECAUDACIÓN

PRÓLOGO

Desde el año 2009, momento de la puesta en marcha del Plan de Modernización de Ingresos Provinciales y del Servicio de Recaudación Provincial, la Diputación Provincial de Soria ha trabajado por mejorar el tratamiento de la información relacionada con los Convenios de Delegación Tributaria, con el objetivo último de prestar un servicio tributario integral de calidad a los Ayuntamientos y al resto de Entes Públicos de la Provincia.

Durante estos años, nos hemos familiarizado con la nueva aplicación de recaudación V-Client (Velazquez-Velneo) Se trata de una herramienta de diseño propio, que sigue creciendo para dar soluciones técnicas a los problemas y necesidades de nuestra realidad provincial.

La edición de este manual se motivó en un inicio por el cambio producido en la forma de remitir la información proveniente de la recaudación. Fueron sustituidos los listados en papel remitidos por correo postal, por la consulta on-line de todos los datos actualizados de la recaudación y por informes pdf en Velneo.

A continuación se explica paso por paso, la forma de obtener los datos y los listados del programa de recaudación, tanto en vía voluntaria como de la recaudación ejecutiva, siguiendo los mismos trámites y periodos que hemos utilizado hasta el momento. El ejemplo que vamos a seguir es el referente a los cobros periódicos del año 2011 y la liquidación del tercer trimestre del año 2011.

Esta segunda edición del manual incorpora sobre la anterior los cambios realizados en la aplicación informática tendentes a dar una información más amplia, homogénea e integrada, con la normalización en lo que respecta a compensaciones y otra información contable necesaria para el Ayuntamiento.

Con la plena convicción de que las modificaciones prácticas puestas lograrán la misión del Servicio Tributario Provincial, se agradece a los usuarios de la aplicación y a todos los lectores de este manual su colaboración en la constante mejora.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A.- LISTADOS DE COBROS PERIODICOS

A.1.- CALENDARIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

A lo largo de cada año natural se abren dos periodos para el cobro de recibos de vencimiento periódico y notificación colectiva.

Anualmente por Decreto de Presidencia se procede a la aprobación del Calendario Fiscal del Contribuyente, de conformidad al artículo 37.2 del Reglamento Provincial de Recaudación. Los periodos aprobados para el año 2011 pueden consultarse en el nuevo Portal del Contribuyente en la siguiente dirección web <http://tributos.dipsoria.es/index.php>



Diputación Provincial de Soria
Portal del Contribuyente
Más cerca, más fácil...



CALENDARIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE 2011

PERIODOS DE COBRO VOLUNTARIO (PADRONES)

Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica (IVTM)
Del 20 de abril al 20 de junio
Tasa por Reserva de Vía Pública (Vados)
Del 20 de abril al 20 de junio
Tasa distribución agua, recogida basura y servicio de alcantarillado
Del 20 de abril al 20 de junio
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Impuesto sobre Bienes Inmuebles de Naturaleza Urbana (I.B.I. Urbana)
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Impuesto sobre Bienes Inmuebles de Naturaleza Rústica (I.B.I. Rústica)
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Impuesto sobre Bienes Inmuebles de Características Especiales (B.I.C.E.S.)
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Impuesto sobre Actividades Económicas (I.A.E.)
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Tasa Cementerio
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre
Otras Exacciones Municipales
Del 20 de abril al 20 de junio
Del 20 de septiembre al 21 de noviembre

COBRO RECIBOS DOMICILIADOS

PRIMER PERIODO DE COBRO	25 DE MAYO DE 2011
SEGUNDO PERIODO DE COBRO	25 DE OCTUBRE DE 2011



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A.2.- AGRUPACIÓN

Anualmente, antes de cada periodo, por Decreto de Presidencia se aprueban y publican las fechas definitivas, ajustando los plazos en el caso de que coincida el inicio o fin con día inhábil.

Cuando queramos obtener información sobre un periodo de cobro periódico en concreto, debemos de seleccionar la agrupación en la que están integrados todos los recibos de ese periodo.

Para conocer la “*agrupación*” objeto de consulta debo definir el año y el periodo. El sistema para fijar la codificación sigue siempre el mismo criterio:

PERIXXY: PERI_ denota cobro periódico; XX_ refleja el año; YY_ denota el primer periodo (01) o el segundo periodo (02)

Ejemplo: 1º periodo del año 2011: PERI1101

Ejemplo: 2º periodo del año 2012: PERI1202



A.3.- LISTADOS DE RECAUDACIÓN DE TRIBUTOS DE COBRO PERIÓDICO Y NOTIFICACIÓN COLECTIVA

TIPOS:

1. Listado de los cargos puestos al cobro. Para saber cual es el importe de los padrones que se han aprobado. De este listado el Ayuntamiento puede conocer el importe del anticipo del 50% que se adelantará a mediados del periodo.
2. Listado del anticipo. Contiene la información necesaria para contabilizar el anticipo del 50% de la recaudación, con detalle del importe abonado, deuda contraída con Diputación antes y después del pago del anticipo.
3. Listado de la liquidación. Contiene los datos agrupados de la recaudación, tasa recaudatoria y las compensaciones realizadas con cargo a la liquidación del periodo de cobro periódico.
4. Listado detallado de los cobros realizados. Información por padrón y cargo de las bajas y cobros realizados durante el periodo de referencia.

A. 3. 1. Listado de los cargos puestos al cobro.

Este listado le proporciona al Ayuntamiento la información referente a los importes de los padrones que se han aprobado y que por tanto salvo acuerdo de baja o anulación, serán objeto de gestión de cobro. Información por conceptos.

Los datos por columnas son:

- Pendiente al principio del periodo seleccionado. Al hacer referencia a un único periodo, este importe debe ser cero.
- Cargos (importe puesto al cobro, aprobado para el periodo de referencia)
- Cobros (importe recaudado por conceptos). Recibos en estado CO
- Devolución (esta columna sólo se utiliza para las liquidaciones trimestrales, por tanto será cero)
- Pagos (coincide con la columna de cobros al no haber devoluciones)
- Bajas (importe de recibos en estado B0)



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

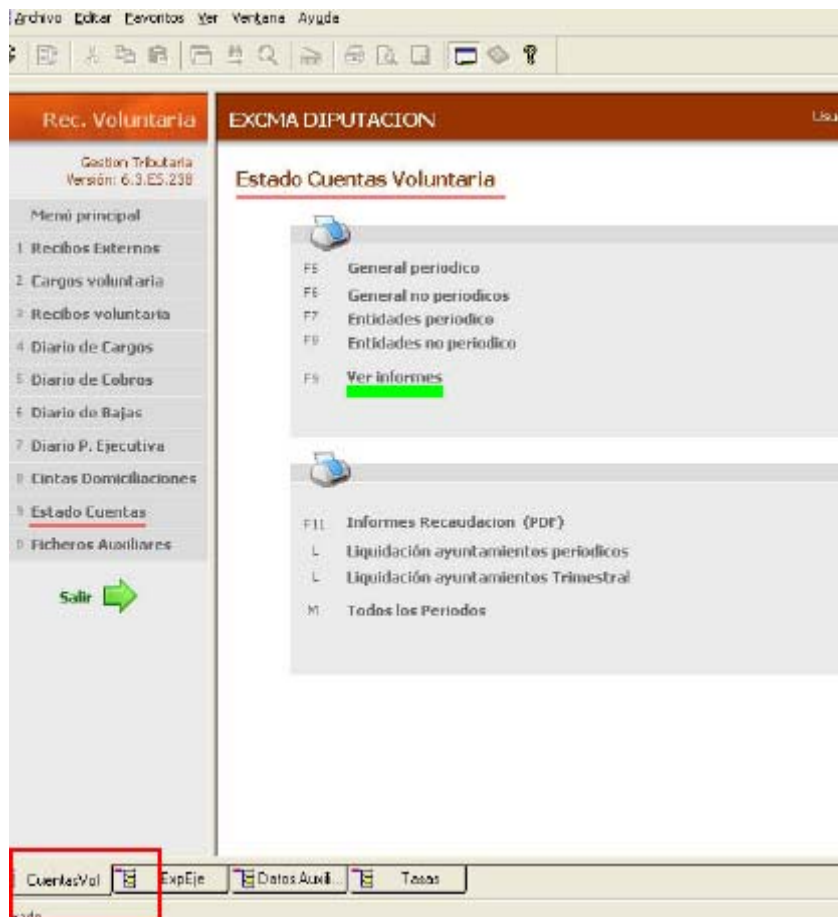
- Aplazamientos (deudas objeto de acuerdo estimatorio de aplazamiento o fraccionamiento del pago de deudas) Recibos en estado D1.
- Ejecutiva (importe de la deuda que ha sido apremiada para su cobro en vía ejecutiva) Recibos en estado E0.
- Pendiente al final del periodo (salvo cuando existan aplazamientos en voluntaria, tras el traspaso a ejecutiva este importe será cero)

Proceso para obtenerlo:

RECAUDACIÓN VOLUNTARIA

ESTADOS DE CUENTAS.

VER INFORMES



Seleccionar el informe que haga referencia al anticipo del periodo correspondiente. Estarán siempre disponibles de forma continua desde su generación.

El servicio de recaudación lo emitirá en el momento en que se aprueben los correspondientes padrones por el servicio de gestión tributaria delegada.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

EJEMPLO: El listado correspondiente al segundo periodo de cobro del año 2011 es el siguiente (DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR):

El informe denominado: “**Anticipo 27 de octubre 2011. 50% del cargo puesto al cobro**” cuenta con la información agrupada por conceptos y por cargos de los recibos puestos al cobro en el segundo periodo de cobro del año 2011 (agrupación PER11102)

RECAUDACION EN PERIODO VOLUNTARIO												
ANTICIPO 27 DE OCTUBRE 2011. 50% DEL CARGO PUESTO AL COBRO												
1 - Enero - 2011 A 24 - Octubre - 2011												
S. Recaudacion												
ABEJAR												
Ejer	Concepto	Cargo	Pendiente a								Ejecutiva	Pendiente a 24-10-2011
			01-01-2011	Cargos	Cobros	Devolucion	Pagos	Bajas	Aplazam.			
2011	I.B.I.RUSTICA(PERIODICO)	11975	I.B.I. RUSTICA 2011	0,00	6.412,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.412,63
2011	I.A.E. C.MUNICIPAL(PERIODICO)	12246	I. ACTIVIDADES ECONOMICAS	0,00	1.566,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566,47
2011	T.AGUA (PERIODICO)	12264	AGUA, BASURA, ALC. Y EDAR 1º BIM. 2º	0,00	5.181,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.181,47
2011	T.BASURA (PERIODICO)	12264	AGUA, BASURA, ALC. Y EDAR 1º BIM. 2º	0,00	4.499,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.499,75
2011	T.ALCANTARILLADO(PERIODICO)	12264	AGUA, BASURA, ALC. Y EDAR 1º BIM. 2º	0,00	1.034,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034,72
2011	I.V.A. MUNICIPAL(PERIODICO)	12264	AGUA, BASURA, ALC. Y EDAR 1º BIM. 2º	0,00	413,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413,46
2011	EDAR	12264	AGUA, BASURA, ALC. Y EDAR 1º BIM. 2º	0,00	4.093,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.093,57
2011	I.B.I.URBANA(PERIODICO)	12417	I.B.I. URBANA 2011	0,00	53.726,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.726,91
Total				0,00	76.931,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.931,97

El resumen al final del listado consta de la siguiente información:

- Tasa 4% sobre lo efectivamente cobrado, a favor de Diputación en concepto de tasa por prestación del servicio de gestión y recaudación de tributos.
- Anticipo 50% (este importe se calcula sobre el total de los cargos puestos al cobro) Indica el importe de las entregas a cuenta que librará Diputación coincidiendo con el cobro de los recibos domiciliados (a mediados del periodo de los 2 meses) Esta cantidad puede no coincidir con el pago realizado ya que no tiene en cuenta los descuentos o compensaciones.
- Liquidación (importe recaudado menos el anticipo). La suma del anticipo y de la liquidación da el importe recaudado bruto. No tiene en cuenta los descuentos, gastos y compensaciones.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A. 3. 2. Listado del anticipo.

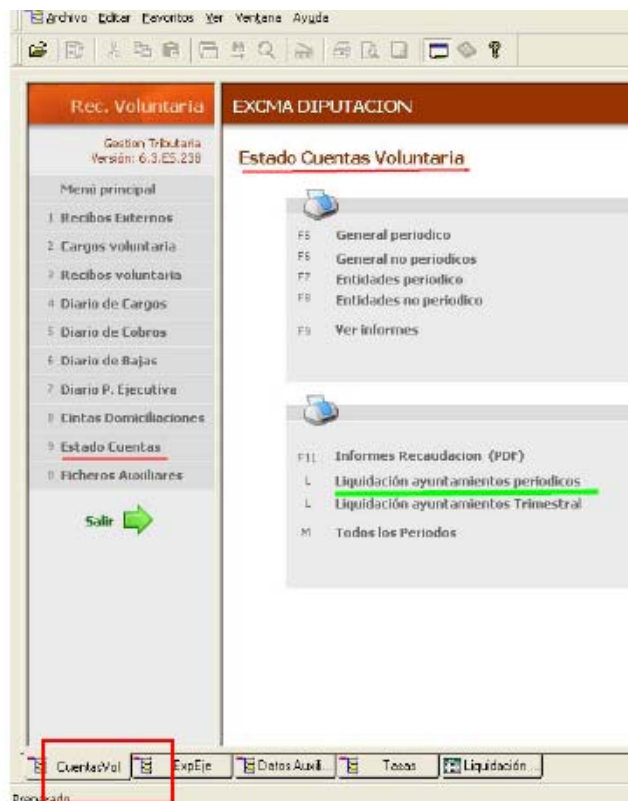
Contiene la información necesaria para contabilizar el anticipo del 50% de la recaudación, con detalle del importe abonado, deuda contraída con Diputación antes y después del pago del anticipo. La información que obtenemos esta agrupada y nos proporciona el detalle de las compensaciones.

Proceso para obtenerlo:

RECAUDACIÓN VOLUNTARIA

ESTADOS DE CUENTAS.

LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTOS PERIÓDICOS



Seleccionar el informe al periodo de referencia. Estarán siempre disponibles de forma continua desde su generación.

En un primer momento, por cada periodo sólo estará disponible la información referente al anticipo. Posteriormente se irán incorporando datos al periodo hasta que finalice y los datos de la liquidación sean incorporados.

Hacer doble clic en el periodo. Posteriormente en opciones elegir imprimir anticipo. El resultado son 2 informes:

- 1.- Anticipo 50%
- 2.- Detalle compensaciones anticipo.

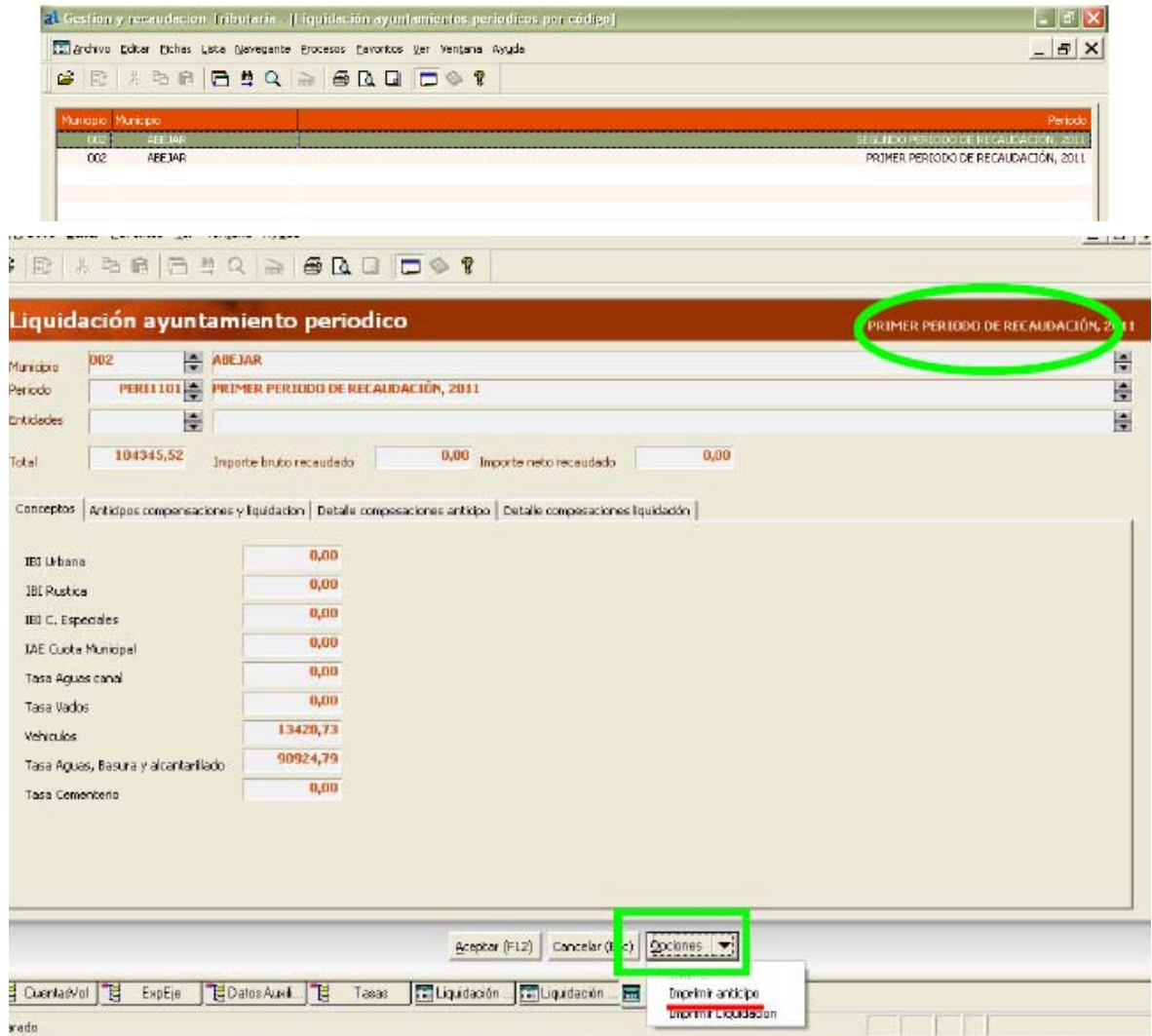
La fecha de este informe será la fecha de la emisión de la transferencia al banco, coincidente con el Decreto de aprobación del pago.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

EJEMPLO: La información correspondiente al primer periodo de cobro del año 2011 es el siguiente (DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR):



El resultado de la selección (imprimir anticipo):

- Un primer informe firmado por el Presidente, con el importe total del cargo, el importe del anticipo (50% del cargo), el importe de las compensaciones realizadas con cargo al anticipo de forma agrupada y por diferencia el importe a ingresar en el pago del anticipo.
- Un segundo informe con el detalle por conceptos de la deuda contraída por el Ayuntamiento con Diputación, con el detalle de deuda antes del pago, deuda compensada y por diferencia deuda después del pago del anticipo.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

Informe 1º: Importe pago del anticipo y sus descuentos

PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011

Anticipo del 50% del Cargo

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 75.6 del Reglamento Provincial de Gestión y Recaudación, se ha procedido a realizar un anticipo a cuenta con el detalle siguiente:

Ayuntamiento de ABEJAR

A. IMPORTE TOTAL DEL CARGO	104.345,52
B. IMPORTE ANTICIPABLE	52.172,76
C. COMPENSACIONES EFECTUADAS	52.172,76

D. LÍQUIDO A PAGAR (B-C)	0,00
--------------------------	------

En Soria a 12 de Diciembre de 2011

Informe 2º: compensaciones anticipo

PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011

Anticipo de Recaudación

A continuación se detalla el importe de las deudas contraídas con Diputación antes y después de la compensación realizada con cargo al pago del anticipo del 50% del cargo puesto al cobro en este Período de Recaudación Voluntaria, de conformidad con el Convenio de Recaudación suscrito y del Reglamento Provincial de Gestión y Recaudación de Tributos.

Ayuntamiento de ABEJAR

**DEUDAS PENDIENTES
ANTES DEL PAGO DEL
ANTICIPO**

**COMPENSACIONES
REALIZADAS**

**DEUDAS PENDIENTES
DESPUES DEL PAGO DEL
ANTICIPO**



A. 3. 3. Listado de la liquidación.

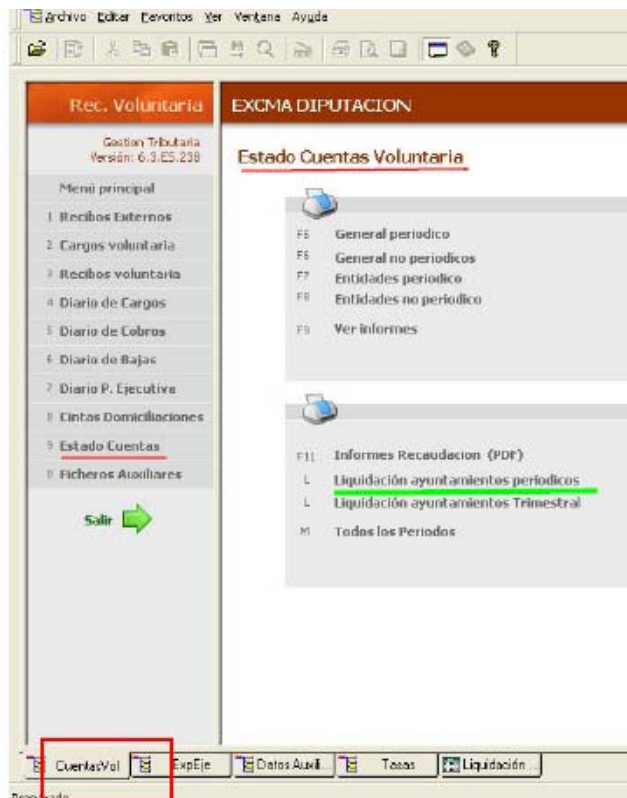
Contiene la información necesaria para contabilizar el resultado de la recaudación del periodo. Se informa del importe efectivamente recaudado, el importe de la tasa de recaudación, detalle de las compensaciones realizadas y el detalle del importe abonado.

Proceso para obtenerlo:

RECAUDACIÓN VOLUNTARIA

ESTADOS DE CUENTAS.

LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTOS PERIÓDICOS



Seleccionar el informe al periodo de referencia.

Hacer doble clic en el periodo. Posteriormente en opciones elegir imprimir liquidación. El resultado son 2 informes:

- 1.- Liquidación
- 2.- Detalle compensaciones liquidación.

La fecha de este informe será la fecha de la emisión de la transferencia al banco, coincidente con el Decreto de aprobación del pago.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

EJEMPLO: La información correspondiente al primer periodo de cobro del año 2011 es el siguiente (DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR):

Liquidación ayuntamiento periodico PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011

Municipio: 002 ABEJAR
Periodo: PER11101 PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011
Entidades:

Total: 104345,52 Importe bruto recaudado: 0,00 Importe neto recaudado: 0,00

Conceptos: Anticipos compensaciones y liquidación | Detalle compensaciones anticipo | Detalle compensaciones liquidación

IBI Urbana	0,00
IBI Rustica	0,00
IBI C. Especiales	0,00
IAE Cuota Municipal	0,00
Tasa Aguas canal	0,00
Tasa Vados	0,00
Vehículos	13420,73
Tasa Aguas, Búsqueda y abastecimiento	90924,79
Tasa Cementerio	0,00

Opciones:
Eliminar
Imprimir anticipo
Imprimir Liquidación

El resultado de la selección (imprimir liquidación):

- Un primer informe firmado por el Presidente, con el importe total del cargo, importe recaudado bruto y el descuento de la tasa del 4%, el importe del anticipo (50% del cargo), el importe de las compensaciones realizadas con cargo a la liquidación de forma agrupada y por diferencia el importe a ingresar en el pago de la liquidación.
- Un segundo informe con el detalle por conceptos de la deuda contraída por el Ayuntamiento con Diputación, con el detalle de deuda antes del pago de la liquidación, deuda compensada y por diferencia deuda después del pago definitivo que liquida el periodo de cobro.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

Informe 1º: Detalle de la recaudación del periodo.

LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DEL PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011

En el cuadro adjunto se muestra el resultado del PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011 de tributos de carácter periódico gestionados por Diputación.

Con cargo a la presente liquidación se han compensado deudas por la parte concurrente, a tenor de lo dispuesto en el artículo 109 de la Ley 7/85 de 2 de Abril, reguladora de las Bases de Régimen Local.

Ayuntamiento de ABEJAR

A. IMPORTE TOTAL DEL CARGO	104.345,52
B. IMPORTE RECAUDADO (RECAUDACIÓN BRUTA - TASA RECAUDACIÓN)	0,00
B1. TASA DE RECAUDACIÓN	0,00
B2. RECAUDACIÓN BRUTA	0,00
C. IMPORTE ANTICIPO (50%)	52.172,76
D. COMPENSACIONES EFECTUADAS	41.740,13
<hr/>	
D. LÍQUIDO A PAGAR (B-C)	0,00

Informe 2º: detalle de las compensaciones realizadas.

PRIMER PERIODO DE RECAUDACIÓN, 2011

Liquidación

A continuación se detalla el importe de las deudas contraídas con Diputación antes y después de la compensación realizada con cargo al pago de la liquidación del cargo puesto al cobro en este Primer Periodo de Recaudación Voluntaria, de conformidad con el Convenio de Recaudación suscrito y del Reglamento Provincial de Gestión y Recaudación de Tributos.

Ayuntamiento de ABEJAR

**DEUDAS PENDIENTES
ANTES DEL PAGO DE LA
LIQUIDACIÓN**

**COMPENSACIONES
REALIZADAS**

**DEUDAS PENDIENTES
DESPUES DEL PAGO DE LA
LIQUIDACIÓN**



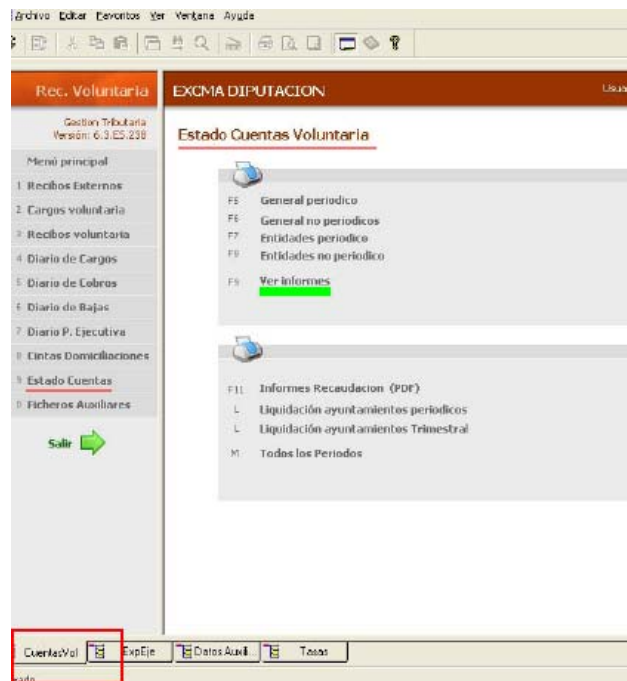
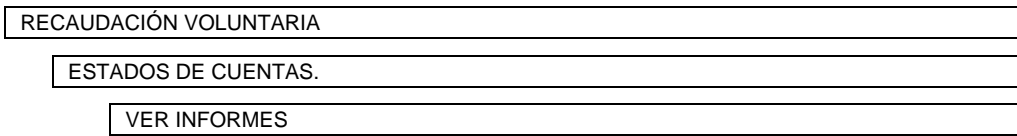
**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A. 3. 4. *Listado detallado de los cobros realizados.*

En este listado se detalla el importe de los cargos efectuados por los diversos conceptos, los cobros realizados, las cantidades que han sido dadas de baja en cuenta y las que han quedado pendientes de cobro que pasan a la vía ejecutiva.

Proceso para obtenerlo:



EJEMPLO: El listado correspondiente al primer periodo de cobro del año 2011 es el siguiente (DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR):

El informe denominado: **“1º PERIODO 2011. LIQUIDACIÓN ENTIDADES”** cuenta con la información agrupada por conceptos y por cargos de los recibos del segundo periodo de cobro del año 2011 (agrupación PER1101)

RECAUDACION		RECAUDACIÓN EN PERIODO VOLUNTARIO										
ABEJAR		1º PERIODO 2011. LIQUIDACIÓN ENTIDADES. Compensaciones redacción proyectos, alquiler maquinaria y vta. años.										
		1 - Enero - 2011 A 26 - Julio - 2011										
		Pendientes a										
		01-01-2011										
Ejer	Concepto	Cargo	Cargos	Cobros	Devolucion	Pagos	Bajas	Aplazam.	Ejecutiva	Pendientes a		
										26-07-2011		
2011	LIQUIDACION PERIODO	1101	LIQUIDACION PERI	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

El listado que obtenemos, siempre es de datos definitivos. El Servicio de Recaudación pondrá a vuestra disposición este listado cuando se haya cerrado el periodo de cobro. Este listado estará visible coincidiendo con la fecha de pago de la liquidación.

Las explicaciones y las comprobaciones que deben efectuarse son las siguientes:

COLUMNAS:

- ✚ El importe de las cantidades pendientes de cobro a principio del periodo (01-01-2011) deben ser cero, salvo que existan recibos aplazados o fraccionados en periodo voluntario de pago en esa fecha. Con carácter general, los recibos que no han sido cobrados al final del periodo pasan a ejecutiva para su cobro mediante el procedimiento administrativo de apremio.
- ✚ El importe de los cargos: deben coincidir con el importe de los padrones puestos al cobro, para cada uno de los tributos (tasas, impuestos).
- ✚ El importe de los cobros son datos cerrados, comprobados y conciliados por Diputación.
- ✚ Las bajas: son correcciones de los padrones como consecuencia de reclamaciones presentadas por los contribuyentes o errores de la Administración. Copia de todas las resoluciones de baja son comunicadas al Ayuntamiento.
- ✚ La columna de aplazamientos, nos informa de los recibos cuyo pago ha sido aplazado o fraccionado dentro del periodo de cobro en voluntaria.
- ✚ Ejecutiva: Engloba los recibos que no han sido pagados en periodo voluntario y por tanto pasan a ejecutiva al día siguiente del plazo de cobro en voluntaria (*dependerá del calendario fiscal del contribuyente de cada año*)
- ✚ Pendiente a final del periodo (26-07-2011): Con carácter general, el importe de esta columna será cero. No obstante cuando un contribuyente solicita un aplazamiento o fraccionamiento del pago en periodo voluntario, no pasa a ejecutiva hasta que finaliza el plazo concedido en la resolución. El Ayuntamiento recibe copia de todas las resoluciones de aplazamiento para su control. El importe de los intereses del aplazamiento son abonados al Ayuntamiento interesado.

FILAS:

- ✚ En este listado también figuran los DESCUENTOS aplicados sobre los cobros:
 - La tasa del servicio de recaudación (actualmente el 4% sobre el importe recaudado)
 - El anticipo del 50% sobre el importe del cargo puesto al cobro. Esta cantidad tiene la consideración de entrega a cuenta de la liquidación definitiva. El momento de la entrega coincide con la mitad del periodo de recaudación (15-16 de mayo o 1-2 de noviembre), fecha en la que se han cobrado los recibos domiciliados.
 - Liquidación: Este importe se obtiene por diferencia entre los cobros y el anticipo del 50%.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091



Debemos tener en cuenta que la cantidad que figura en liquidación no incluye la tasa del 4% ni el resto de compensaciones practicadas. Pueden existir descuentos por alquiler de maquinaria, redacción de proyectos, conceptos derivados de la suscripción de convenios (publicación anuncios BOP) o por tasas pendientes de integrar (basuras, contenedores) que no están incluidas.



El importe a ingresar nunca podrá tener signo negativo. No obstante, cuando el porcentaje de recaudación no supere el 54% del cargo, supondrá que la recaudación es inferior al anticipo a cuenta del 50% realizado incluida la tasa de recaudación. Este exceso de anticipo deberá ingresarse a Diputación o será compensado en sucesivas liquidaciones.



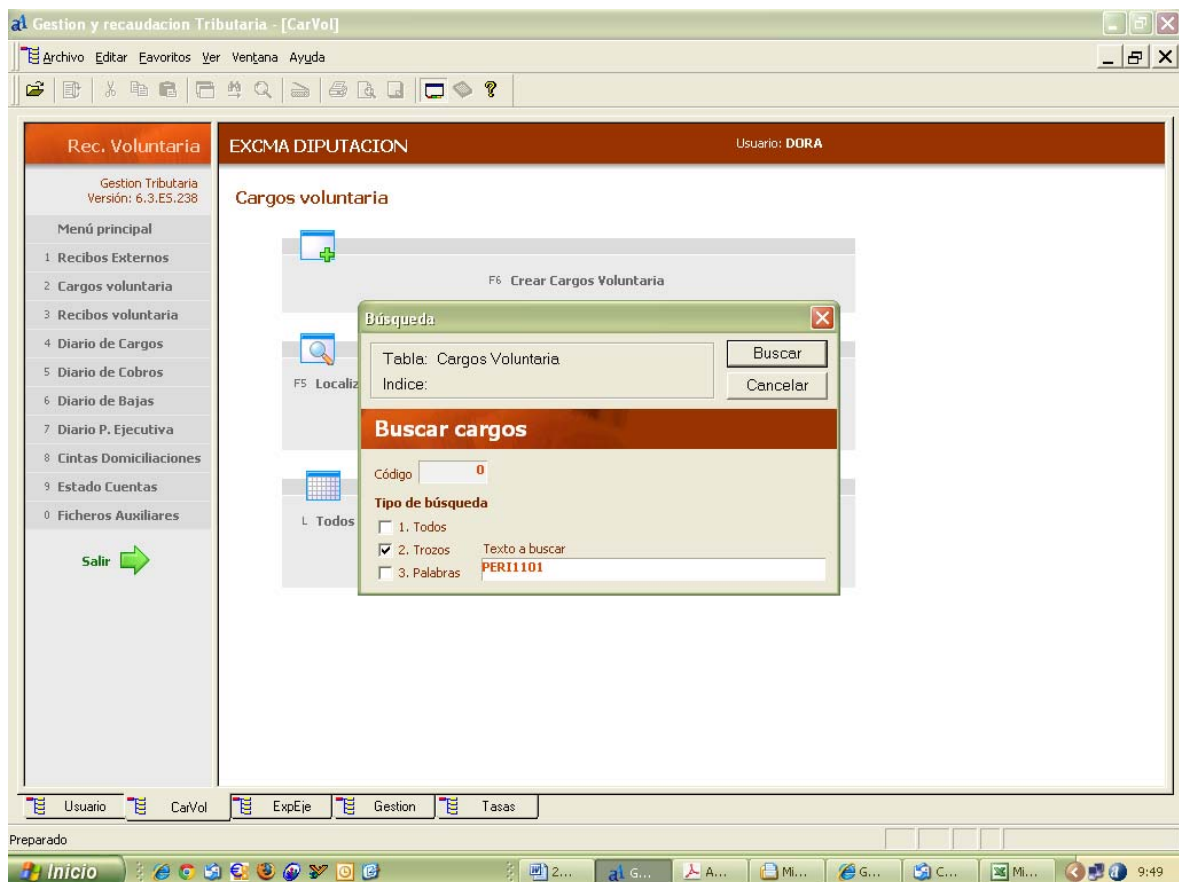
A.4.- INFORMES DE RECAUDACIÓN: CONSULTA POR OBLIGADOS TRIBUTARIOS

Los listados vistos hasta ahora, tratan la información desde un punto de vista agrupado. En este apartado se muestra cómo consultar la información desde un punto de vista desagregado, por recibos, por contribuyentes, por expedientes.

Detalle por recibos o por contribuyentes.

Toda la información obtenida en los anteriores listados, es la agrupación de datos individuales que pueden ser consultados desde la aplicación de varias formas.

- Gestión Tributaria. Datos Auxiliares. Localizador de contribuyentes.
- Voluntaria. Cargos de voluntaria. Todos los cargos. Palabras PERI1101.



EJEMPLO: DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR

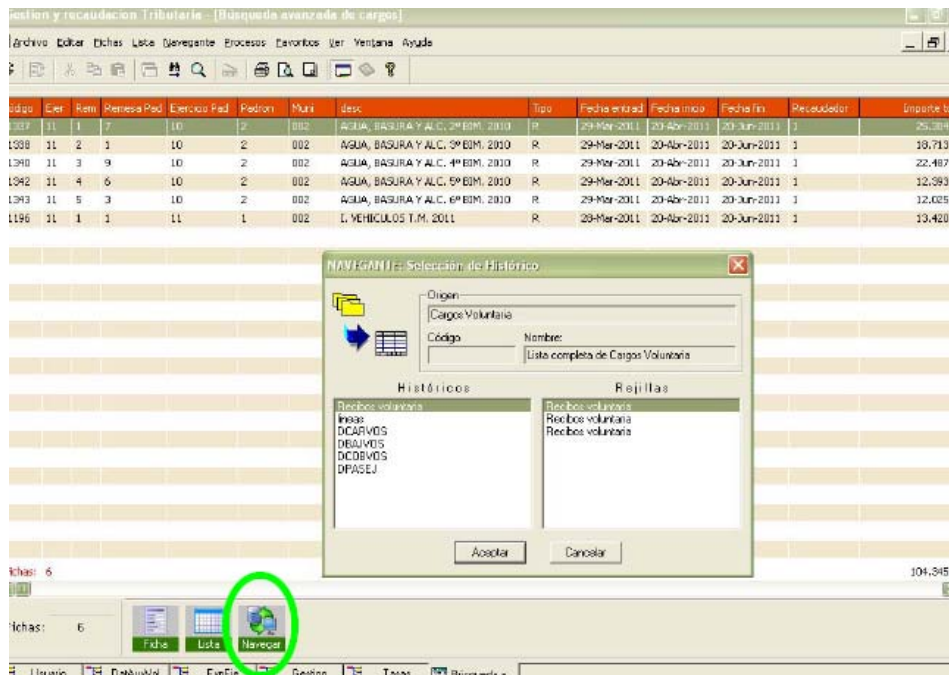


**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

Una vez obtenidos los cargos de este periodo, para obtener los recibos de voluntaria haremos:

Navegar: histórico de todos. Recibos de voluntaria. Aceptar.



El resultado de este proceso son los recibos puestos al cobro en el periodo analizado. Estos recibos pueden presentar los siguientes 7 estados:

CÓDIGO	NOMBRE
CO*	COBRADO
BA*	BAJA (por orden del órgano gestión tributaria)
P2	PENDIENTE EN VOLUNTARIA (estado transitorio hasta el pase a ejecutiva)
E0*	PASADO A EJECUTIVA
F0	FRACCIONADO
D1	SUSPENSIÓN POR APLAZAMIENTO/ FRACCIONAMIENTO (estado transitorio hasta el fin del aplazamiento)
DE	RECIBO DOMICILIADO Y DEVUELTO (estado transitorio hasta su cobro o pase a ejecutiva)

*** Al consultar agrupaciones de años anteriores únicamente encontraremos los estados CO, BA, E0**



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A. 4. 1. Listado de recibos pasados a ejecutiva

La información obtenida en este listado, representa a los contribuyentes que no han abonado en periodo voluntario los recibos de referencia.

Debe tenerse en cuenta que la información que nos proporciona este listado tiene una validez temporal. El estado de los recibos sufren cambios, ya que diariamente se producen cobros que son aplicados a nuestro programa de recaudación los días 5 y 20 de cada mes, fechas en que los recibos son justificados por las 7 Entidades Financieras que colaboran en la recaudación.

Proceso para obtenerlo:

Partimos de la búsqueda anterior (cargos de voluntaria de la agrupación PERI1101; Navegar histórico de todos recibos de voluntaria)

El resultado de la selección anterior da como resultado los mismos importes que en el informe periódico de cargos, pero la información desglosada por recibos.

EJEMPLO: AYUNTAMIENTO DE ABEJAR

	NIF	Observaciones	Agrupación	Estado	Importe	Municipio	Cuenta	Cargo	Código	Fix
	16684982T	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21780, CL BARRANCAZO	PERI1101	CO	18,71	ABEJAR	2104 0661 ** 0000003456	11337	100	021780
ESTHER	16792561P	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21781, CL CONSTITUCION	PERI1101	CO	16,97	ABEJAR	2104 0661 16 9033442496	11337	101	021781
	72873072X	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21783, CL LA IGLESIA	PERI1101	CO	16,97	ABEJAR	2086 0002 15 0001243993	11337	102	021783
AM	X8819318Z	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21784, CL REAL	PERI1101	E0	27,09	ABEJAR		11337	103	221784
RIGLIO	72871322P	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21785, CL DEL MESON	PERI1101	CO	6,67	ABEJAR	2104 0661 ** 0000000624	11337	104	021785
BE	72865996H	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21786, CR SAGUNTO	PERI1101	CO	19,59	ABEJAR	2104 0661 10 9029058843	11337	105	021786
ES DE ABEJAR	A42161208	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21787, CR	PERI1101	CO	15.211,64	ABEJAR		11337	106	021787
Z	16794358B	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21788, CL CONSTITUCION	PERI1101	CO	21,80	ABEJAR	0049 5363 89 2595009313	11337	107	121788
	72860477L	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21789, CL CENTRO	PERI1101	E0	16,97	ABEJAR	0000 0000 00 0000000000	11337	108	021789
	72865996C	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21790, CL LA SOLEDAD	PERI1101	CO	27,60	ABEJAR	0082 5714 67 0700873381	11337	109	021790
IO	16684980K	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 21791, CL SOMERA	PERI1101	CO	20,45	ABEJAR	2104 0661 19 0000002677	11337	110	021791
	G37244191	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 25057, CL CONSTITUCION	PERI1101	CO	26,50	ABEJAR	2104 0899 ** 9631200000	11337	111	025057
D	72878540G	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 25639, CL SOMERA	PERI1101	CO	16,97	ABEJAR	2104 0661 16 0000003317	11337	112	025639
	16765291Q	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 25649, CL CENTRO	PERI1101	CO	16,97	ABEJAR	0081 0043 ** 0002406052	11337	113	025649
E SORIA, S.L.	B4212455Z	AGUA, BASURA Y ALC. 2º BIM. 2010 Contador: 25700, CR SAGUNTO BURGOS	PERI1101	E0	116,30	ABEJAR	3017 0100 57 0202562057	11337	114	025700
					104.345,52			Fichas:	1987	

Como se puede observar en la pantalla tenemos recibos en todos los estados posibles (CO; BA y E0) Para seleccionar únicamente los recibos no pagados en voluntaria que han sido providenciados de apremio, hago la siguiente selección:



FILTRO, CAMPO: Estado / CONDICIÓN: Igual a / DATO A BUSCAR: EO..... INICIAR



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

CONSULTA. ☺ Pueden consultarse los datos actualizados a fecha real, desde ejecutiva.

El resultado de la consulta anterior es el listado de recibos PERI1101 pasados a ejecutiva. Estos mismos recibos pueden ser consultados en ejecutiva, donde figurarán inicialmente como pendientes (Estado P) y posteriormente serán cobrados (CO), compensados (CM), anulados (B0,...), fallidos (D3), deudas aplazadas (D1) o baja por derivación de responsabilidad (B9)

El resultado de la consulta anterior es el siguiente:

Nombre	NIF	Observaciones	Agrupacion	Estado	Importe	Municipio	Cuenta	Cargo
FARICLE RUIZ ALBERTO	35099660G	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 9076DJV Marca RENAULT ESPACE	PERI1101	EO	71,94	ABEJAR		11196
MUEBLES DE CALIDAD DE SORIA, S.L.	B42124552	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 6879FDJ Marca IVECO 35CI7	PERI1101	EO	42,28	ABEJAR	3017 0108 14 0000172023	11196
TORRE GONZALEZ HECTOR	72883844H	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 506241D Marca SEAT MARBELLA	PERI1101	EO	34,08	ABEJAR		11196
GUACANEME APONTE MARIA ANGELES	X3139549A	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 9752FSZ Marca FORD FORD RANGER	PERI1101	EO	83,30	ABEJAR	0182 6844 64 0201522862	11196
SAN JUAN MATEO ANTONIO	16765585B	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula B522085 Marca SEAT	PERI1101	EO	12,62	ABEJAR		11196
ACERO TORRES JAVIER	72882781J	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 509393E Marca PEUGEOT	PERI1101	EO	71,94	ABEJAR		11196
ROMERO MARTIN ALFREDO	72878543F	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 5779FXC Marca MITSUBISHI MONTERO	PERI1101	EO	89,61	ABEJAR		11196
CASTELLI MARCO	X8620530S	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 9254GLH Marca HYUNDAI ACCENT	PERI1101	EO	34,08	ABEJAR		11196
SORIABLOCK	A42158667	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 9552GLM Marca CITROEN JUMPER	PERI1101	EO	83,30	ABEJAR		11196
SORIA GARCIA FELIX	16794699F	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 501818F Marca NISSAN TERRANO II	PERI1101	EO	71,94	ABEJAR		11196
IBAÑEZ TABOADA PEDRO PABLO	05354772G	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 4833GLF Marca MERCEDES ML 430	PERI1101	EO	112,00	ABEJAR		11196
TORRE ROMERO BERNABE	72865996H	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 2814GLR Marca VOLKSWAGEN GOLF	PERI1101	EO	112,00	ABEJAR		11196
BORQUE HERNANDEZ PAULA MARIA	72895741R	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula MU4400BH Marca SEAT TOLEDO GT 2.0 16V	PERI1101	EO	71,94	ABEJAR		11196
SORIABLOCK	A42158667	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 0795GRR Marca CHRYSLER 300C	PERI1101	EO	89,61	ABEJAR		11196
TERESA PEREZ JOSE LUIS	16803253M	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 1665GFB Marca MERCEDES 111 CDI	PERI1101	EO	42,28	ABEJAR		11196
					3.253,60	Fichas:		77

EJEMPLO: DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR





**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

Comprobación: la suma total de los recibos en estado E0 de la agrupación PERI1101 (3.253,60 €) corresponde con el total de la columna de ejecutiva del listado A. 3. 4. La información que nos facilita este listado es por recibos, pudiendo consultarlos individualmente. La información que proporciona esta búsqueda es invariable.

¿Cómo imprimir este listado?:

Seleccionar el icono  (especificar informe) "LISTADO RECIBOS POR MUN-PADRON"
Seleccionar el icono  (imprimir)

A. 4. 2. Listado de recibos anulados (Baja definitiva).

Esta selección corresponde a los recibos dados de baja por error en la liquidación, bien comunicados por el propio Ayuntamiento (tasas) o comunicación de D. G. Tráfico o la Delegación de Catastro.

El Departamento de Gestión Tributaria Delegada, comunicará al Ayuntamiento interesado copia de la resolución de baja motivando la anulación del ingreso, para su conocimiento.

Proceso para obtenerlo:

VOLUNTARIA

RECIBOS DE VOLUNTARIA. Tipo de búsqueda: Todos.
Filtrar: estado _ igual que _ BA
Pinchar el botón buscar.

Filtrar (botón derecho): Agrupación igual a PERI1102
Filtrar (botón derecho): Agrupación igual a PERI1101

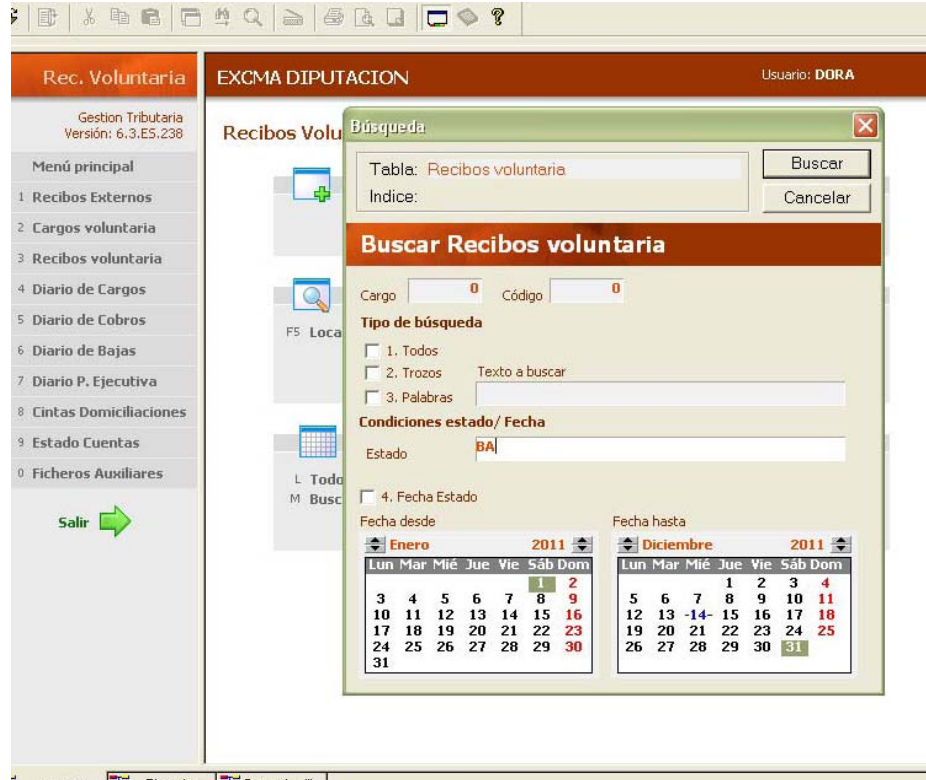
IMPRESIÓN: Elegir informe: Listados _ Recibos por Municipio-padrón.
Vista previa _ Imprimir.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

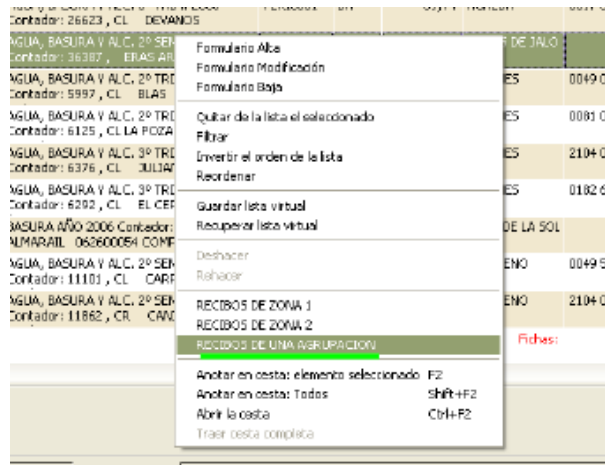
CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

Forma de consulta:



EJEMPLO: DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR

EN PANTALLA APARECEN TODOS LOS RECIBOS DEL AYUNTAMIENTO QUE ESTAN EN ESTADO BAJA, DE TODOS LOS AÑOS DE FUNCIONAMIENTO DE LA APLICACIÓN. SÓLO NOS INTERESAN LOS RECIBOS QUE PERTENECEN AL *PRIMER* PERIODO DE COBRO DEL AÑO 2011, AGRUPACIÓN PERI1101. POR TANTO CON EL BOTÓN DERECHO DEL RATÓN SELECCIONAMOS “RECIBOS DE UNA AGRUPACIÓN” MECANIZAMOS LA AGRUPACIÓN, ACEPTAMOS Y EL RESULTADO ES EL SIGUIENTE:





**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

I. VEHICULOS T.M.11. ORDEN GESTION					
162891	I. B.T.URBANA I.B.T.URBANA	11/112500080	ID110105	BA	34,241,33 AGREDA
477144	I. B.T.URBANA I.B.		ID110105	BA	980,56 AGREDA
140947	I.B. I.B.				5 SAN ESTEBAN
165418	I. V. Mat				8 ALDEALAFUEN
35029T	I. V. SCI				0 ALMAJANO
166688	I. V. Mat				3 ARCOS DE JA
94110V	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula E76988FT Marca JOHN DEERE 6930		PERI1101	BA	83,30 BARAONA
32092V	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula CR-9429-L Marca SUZUKI SANTANA		PERI1101	BA	54,96 BERLANGA DE
99005J	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S09730E		PERI1101	BA	71,94 VINUESA

PIDE AGRUPACION

Agrupación: **PERI1101**

Aceptar Cancelar

El resultado de la consulta anterior es el siguiente:

Gestion y recaudación Tributaria - [Búsqueda avanzada de Recibos voluntaria]

Archivo Editar Fichas Lista Navegante Procesos Favoritos Ver Ventana Ayuda

Nombre	NIF	Observaciones	Agrupación	Estado	Importe	Municipio	Cuenta	Cargo
MARTINEZ RUBIO LEONCIO	167465418	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S060348 Marca RENAULT 6 112500155	PERI1101	BA	34,08	ALDEALAFUENTE	0049 2113 98 1590038404	11202
KRASTEV KRASTEV KRASIMIR	Y1305029T	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S09272D Marca OPEL VECTR 112500156	PERI1101	BA	40,90	ALMAJANO		11210
MORENO HERNANDO JAVIER	04516682B	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S03132E Marca VOLVO TURISMO 112500152	PERI1101	BA	79,13	ARCOS DE JALO	2104 0511 11 0003011281	11217
PAREDES DOLADO JUAN FRANCISCO	16794410V	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula E76988FT Marca JOHN DEERE 6930	PERI1101	BA	83,30	BARAONA		11222
BARCA OLIVA CESAR	16802092V	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula CR-9429-L Marca SUZUKI SANTANA	PERI1101	BA	54,96	BERLANGA DE DI	2104 0560 15 0000031053	11231
GOMOLLON SANZ JAVIER	16799305J	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S09730E Marca DAEWOO ARANOS	PERI1101	BA	71,94	VINUESA	2104 0582 51 0003002342	11232
PEÑA GARCIA ROGELIO	72879177C	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S06366E Marca CITROEN ZX 112500115	PERI1101	BA	71,94	COSCURITA		11278
CABERO ENCISO CARLOS	16791833Q	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S03895C Marca OPEL ASCON	PERI1101	BA	34,08	TORRUBIA DE S	3017 0100 54 0000297119	11291
CARRAMIÑANA PEÑA EDUARDO	72886221A	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula E42688CR Marca KYMCO KXR 112500127	PERI1101	BA	17,67	GOLMAYO		11311
ROMERA DELGADO RAFAEL	16802590D	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S07577C Marca RENAULT 11 112500133	PERI1101	BA	34,08	GOLMAYO	2104 0700 53 0003033274	11311
URIEL DEL HOYO ANGELES	16763322W	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S02524C Marca RENAULT 18 112500143	PERI1101	BA	71,94	GOMARA	2104 0540 76 0003002892	11316
REDONDO SANTOS PAULA	72874585M	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S09308C Marca PEUGEOT 505	PERI1101	BA	71,94	LANGA DE DUER		11320
ALVAREZ BECARES DAVID	71146307Q	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula 8900FPC Marca YAMAHA F26-S 112500126	PERI1101	BA	30,29	SAN PEDRO MA		11330
PALACIOS PEREGRINA ANTONIO	16740032B	I. VEHICULOS T.M. 2011 Matricula S03063A Marca SEAT 112500128	PERI1101	BA	34,08	MEDINACELI		11336
					59,280,76	Fichas:		58

Fichas: 58

Ficha Lista Navegar

Preparado MAY

EJEMPLO: DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR

Comprobación: la suma total de los recibos en estado BA de la agrupación PERI1101 (59.280,76 €) corresponde con el total de la columna de bajas del listado A. 3. 4. La información que nos facilita este listado es por recibos, pudiendo consultarlos individualmente. La información que proporciona esta búsqueda no se modifica una vez aprobada la liquidación.

¿Cómo imprimir este listado?:

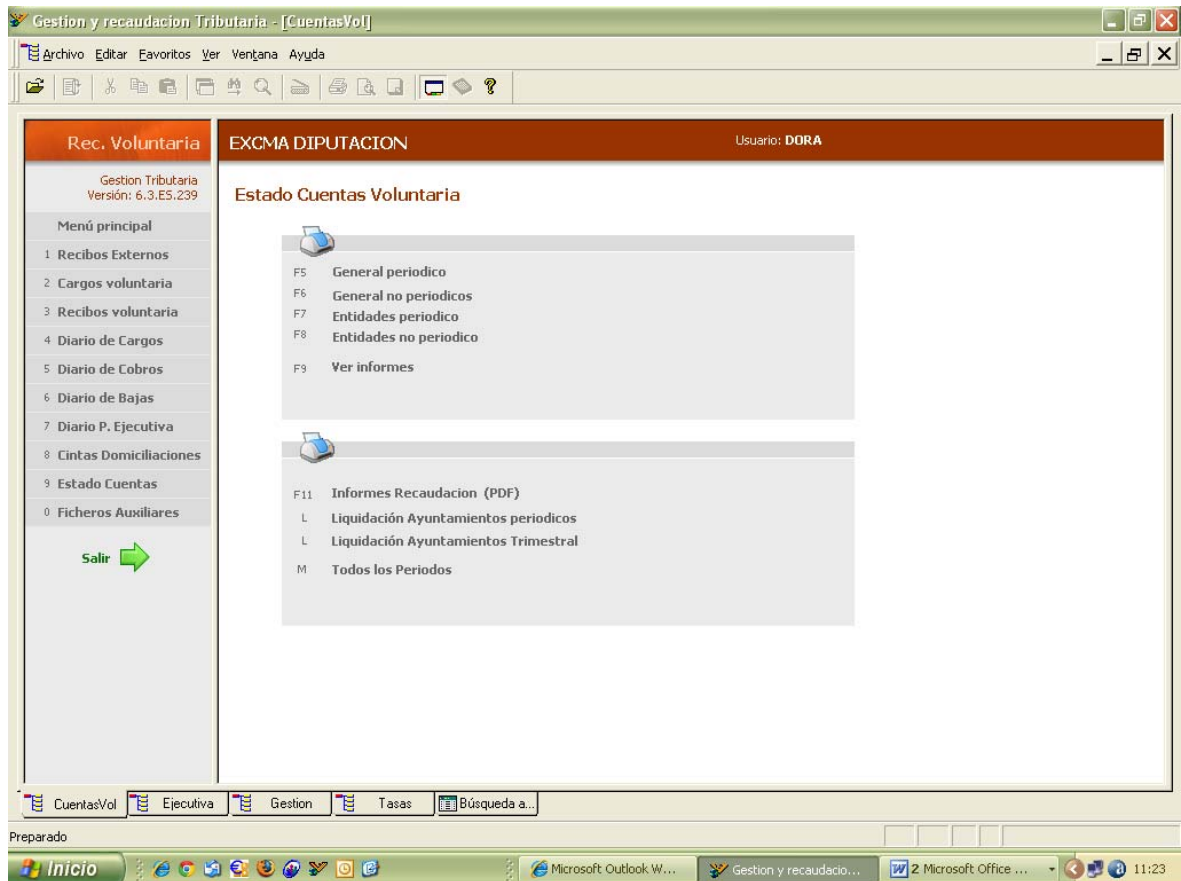
- Seleccionar el icono (especificar informe) "LISTADO RECIBOS POR MUNIPADRON"
- Seleccionar el icono (imprimir)



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A. 4. 3. VOLUNTARIA. ESTADO CUENTAS. Informes Recaudación (PDF)



EN ESTE APARTADO ENCONTRAREMOS LOS LISTADOS PDF REFERENTES A LOS RESUMENES DE DATOS DE RECAUDACIÓN HASTA EL AÑO 2011.

ESTA INFORMACIÓN A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2011 SE OBTIENE DESDE LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTOS.

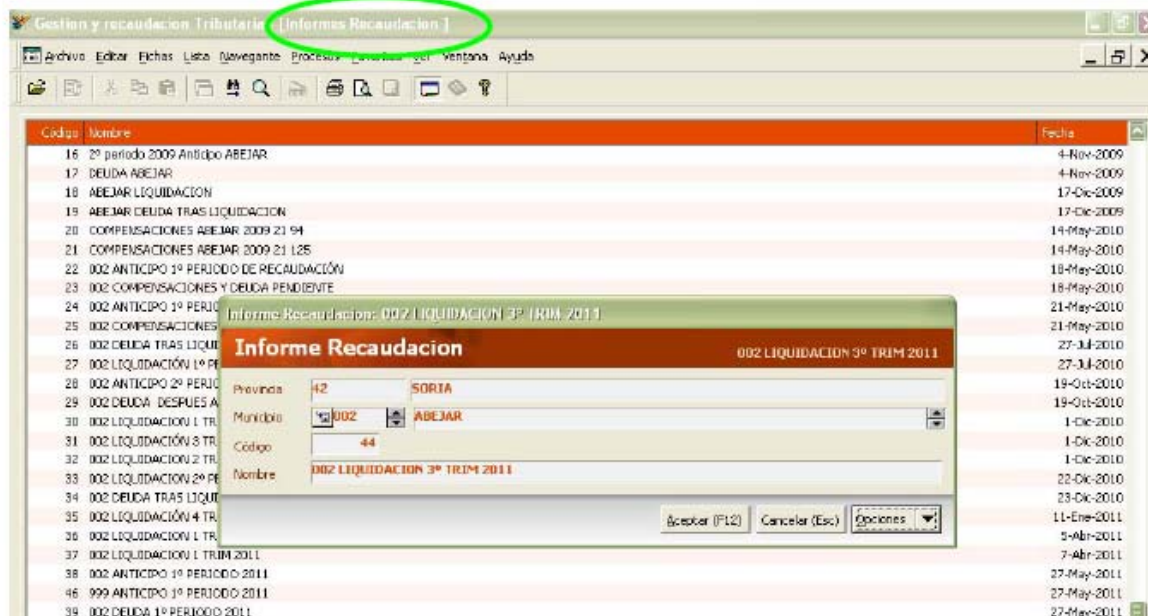
DE FORMA RESIDUAL SE INCORPORARÁN EN ESTE APARTADO LOS LISTADOS PDF QUE NO PUEDAN OBTENERSE DIRECTAMENTE DE LA APLICACIÓN.

Al seleccionar Informes Recaudación (PDF), obtenemos todos los informes de la recaudación de voluntaria o de ejecutiva que el Servicio de Recaudación pone a disposición de la Entidad Delegante. Al día de la emisión de este Manual (2ª edición) se encuentran los siguientes listados (ejemplo para el Ayuntamiento de Abejar):



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091



Para ver el texto del informe, debemos seleccionar uno marcando doble clic. Posteriormente seleccionamos:

opciones “ver documento”.

Estos informes se descargan en formato pdf.

Podrán ser consultados de forma continua estando a disposición de cada Entidad Delegante sin restricción de tiempo.

TIPOS DE INFORMES PDF

- Anualmente se proporcionarán **datos-resumen** de la Aprobación de la Cuenta General del Servicio de Recaudación. Estos resúmenes harán referencia a la gestión recaudatoria llevada a cabo a lo largo de todo el periodo o ejercicio de referencia. Se incluirán estadísticas, gráficos y otros elementos de gestión presupuestaria y financiera.
- Las Resoluciones de **bajas** de recibos.
- Las Resoluciones o Acuerdos de concesión de **aplazamientos y fraccionamientos** de pago.
- Cualquier otro que el Jefe del Servicio de Recaudación considere de especial interés y de trascendencia para la Entidad Delegante.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

A. 4. 4. OTROS LISTADOS:

EL AYUNTAMIENTO PODRÁ OBTENER LOS DATOS DE LOS RECIBOS COBRADOS EN EL PERIODO OBJETO DE CONSULTA. LOS PASOS A SEGUIR SON LOS SIGUIENTES:

VOLUNTARIA

RECIBOS DE VOLUNTARIA. Tipo de búsqueda: Todos.

Filtrar: estado _ igual que _ CO

Pinchar el botón buscar.

Filtrar (botón derecho): Agrupación igual a PERI1101

Filtrar (botón derecho): Agrupación igual a PERI1201



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

B.- LISTADOS DE COBROS TRIMESTRALES

B.1.- CALENDARIO DE PAGOS Y LIQUIDACIONES TRIMESTRALES

A lo largo de cada ejercicio, se practican 4 liquidaciones trimestrales, tanto de datos referentes a la recaudación voluntaria como a la ejecutiva.

Los datos de cada liquidación trimestral, hacen referencia a los recibos cobrados, anulados, liquidados y devueltos en el trimestre natural.

El Servicio de Recaudación tras aplicar, cuadrar y conciliar los cobros de cada trimestre natural, procede a pagar al Ente delegante (Ayuntamiento, Entidad Local Menor,...) el producto de la recaudación.

Los pagos se realizarán a lo largo del primeros días de los meses de abril, julio, octubre y enero.

A igual que ocurre con la liquidación de recibos periódicos, para poder filtrar los recibos de voluntaria, se crean "agrupaciones". La codificación en sigue siempre el mismo sistema:

IDXXYYZZ : ID_ denota ingreso directo (liquidaciones, altas IBI, IAE, IVTM,...);
XX_ refleja los dos dígitos finales del año; YY_ denota el trimestre (01-02-03-04);
ZZ_ denota el nº correlativo de traspasos realizados (variable en función del nº de liquidaciones realizadas)

Ejemplo: 1º traspaso de liquidaciones del 2º trimestre del año 2011: ID110201



B.2.- LISTADOS DE LOS COBROS TRIMESTRALES. COBROS EN VÍA VOLUNTARIA.

B. 2. 1. Listado en el que se relacionan todas las liquidaciones aprobadas (generadas y notificadas) en un trimestre.

Los datos utilizados como ejemplo en el manual corresponden al **PRIMER TRIMESTRE DE 2011**, conteniendo la siguiente documentación:

La información que nos proporciona es toda la referente al recibo, concepto, sujeto pasivo, deuda tributaria, nº de recibo, ...

Proceso para obtenerlo:

VOLUNTARIA

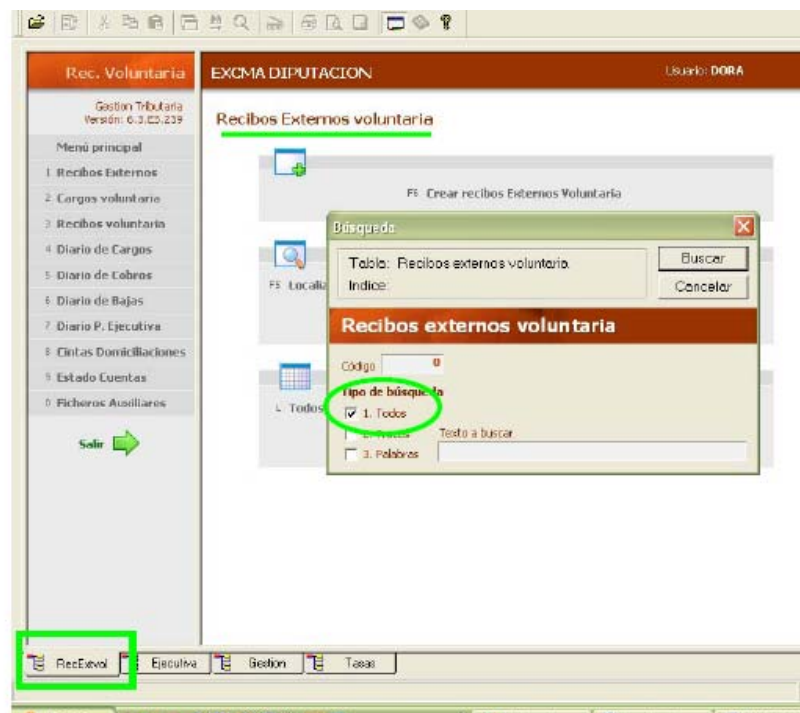
RECIBOS EXTERNOS. Todos.

Filtrar: traspasados _ mayor o igual que _ 01-01-2011

Filtrar: traspasados _ menor o igual que _ 31-03-2011

IMPRESIÓN: Procesos _ Imprimir recibos externos para voluntaria.

AVISO: en este listado aparecerán los recibos, con importe 0, correspondientes a las devoluciones practicadas en el periodo seleccionado por cuenta del Ayuntamiento.





**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

El resultado de la consulta anterior es el siguiente:

Departamento	Recibo	Ejercicio	Traspasado	Padron	Importe	DNI	Contribuyente	Provincia
GESTIÓN TRIB	42699	2010	5-Ene-2011	I.B.I.URBANA	626,40	16779146M	BRIONGOS VIÑARAS HELIODORO	SORIA
GESTIÓN TRIB	44013	2010	5-Ene-2011	I.B.I.RUSTICA	112,64	16785274N	MARTINEZ PEREZ MARIA JESUS	SORIA
GESTIÓN TRIB	44318	2011	20-Ene-2011	I.VEHICULOS T.M.	71,94	51641538Y	TORRE DELSO MARIA PILAR	SORIA
GESTIÓN TRIB	44321	2011	20-Ene-2011	I.VEHICULOS T.M.	34,08	35099660G	FARICLE RUIZ ALBERTO	SORIA

Fichas: 4 847,06

EJEMPLO: DATOS DEL AYUNTAMIENTO DE ABEJAR

B. 2. 2. Informe de cobros, bajas y pases a ejecutiva (datos agrupados por cargos).

En este estado de cuentas se detallan el estado en el que se encuentran los recibos del trimestre seleccionado. Resume la actividad del Servicio Recaudatorio en el periodo de referencia: el importe que quedaba pendiente en periodo voluntario de pago, el importe cobrado, las bajas en cuentas y la parte que ha quedado pendiente (pasa a vía Ejecutiva), así como la tasa de cobranza y el importe total a ingresar.

VOLUNTARIA

ESTADOS DE CUENTAS.

Estado de Cuentas de voluntaria. Informes.

1º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACIÓN A ENTIDADES.

IMPRESIÓN: Vista previa _ Imprimir.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

El listado que obtenemos, siempre es de datos definitivos. Diputación pondrá a vuestra disposición este listado al finalizar el periodo trimestral de cobro (a partir del 01-04-2011). Este listado estará visible coincidiendo con la fecha de abono de la liquidación.

RECAUDACIÓN EN PERIODO VOLUNTARIO
1º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACION ENTIDADES.

1 - Enero - 2011 A 31 - Marzo - 2011

Ejer	Concepto	Cargo	Pendiente a				Pendiente a				
			01-01-2011	Cargos	Cobros	Devolucion	Pagos	Bajas	Aplaz	Ejecutiva 31-03-2011	
2011	I.B.I.URBANA(DIRECTO)	10979 I.B.I.URBANA	0,00	628,40	628,40	0,00	628,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	I.B.I.RUSTICA(DIRECTO)	10994 I.B.I.RUSTICA	0,00	112,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,64	0,00
2011	ALTAS VEHICULOS	11008 I.VEHICULOS T.M.	0,00	106,02	106,02	0,00	106,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Total			0,00	847,06	734,42	0,00	734,42	0,00	0,00	112,64	0,00
4% Diputacion.....							29,38				
A Ingresar.....										112,64	0,00

Nota adhesiva 16/12/2011 12:22:24

dora Opciones

Este informe presenta datos agrupados por cargos de voluntaria, (concepto-año) para poder contabilizar la gestión de ingresos.

Las explicaciones y las comprobaciones que deben efectuarse sobre la información proporcionada en este informe son las siguientes:

- El importe de los cargos: deben coincidir con el importe de las liquidaciones generadas en este periodo (listado B. 2. 1 anterior)
- El importe de los cobros son datos cerrados, comprobados y conciliados por Diputación.
- Los datos de devoluciones, corresponden a los recibos pagados que han sido objeto de un expediente de devolución de ingresos indebidos, bien por acuerdo de baja del órgano gestor, bien por la normativa propia de cada tributo (prorratio trimestral por baja definitiva de vehículos, baja en actividad económica) (listado B. 2. 3 siguiente)
- Las bajas: son correcciones de los padrones como consecuencia de reclamaciones presentadas por los contribuyentes o errores de la Administración. Copia de todas las resoluciones de baja son comunicadas al Ayuntamiento.
- Ejecutiva: Engloba los recibos que no han sido pagados en periodo voluntario y han sido providenciados de apremio tras el transcurso del periodo voluntario de pago.
- Pendiente a 31-03-2011: están en esta situación las liquidaciones generadas que aún están en periodo voluntario de pago, o que han sido aplazadas y fraccionadas. El Ayuntamiento recibe copia de todas las resoluciones de aplazamiento para su seguimiento y control.
- También tenemos el importe de la tasa del servicio de recaudación (actualmente el 4%)
- A ingresar: Este importe se obtiene por diferencia entre los cobros y la tasa del servicio de recaudación.



B. 2. 3. Devoluciones realizadas por Diputación por cuenta del Ayuntamiento, en el trimestre de referencia.

VOLUNTARIA

RECIBOS DE VOLUNTARIA. Todos.

Filtrar: fecha devolución _ mayor o igual que _ 01-01-11

Filtrar: fecha devolución _ menor o igual que _ 31-03-11

IMPRESIÓN: Elegir informe: Listados _ Devoluciones

Vista previa _ Imprimir.

El resultado de esta selección corresponde con la columna de devoluciones del listado anterior.

LIQUIDACIÓN:

El importe de este listado se descuenta de la recaudación líquida obtenida por el Ayuntamiento en este trimestre.

- Primero se deducirá del pago de la liquidación voluntaria trimestral.
- Si el saldo no fuera suficiente, se descontará del resultado de la liquidación trimestral de ejecutiva.
- De quedar saldo pendiente de cobro por devoluciones a favor de Diputación, se acumulará hasta ser compensado en el trimestre siguiente o en la siguiente entrega de anticipo de recaudación.

B. 2. 4. Listado de pendiente de cobro del 4º Trimestre de Voluntaria de Ingresos Directos.

Debemos tener en cuenta la gran utilidad práctica de esta información en los expedientes de contratación tramitados por el propio Ayuntamiento. Para comprobar el requisito contractual de estar al corriente del pago de tributos del adjudicatario, incluso del resto de los licitadores. En este caso podemos consultar las deudas pendientes de una persona física o jurídica por su NIF/CIF o por su nombre o denominación social de la forma siguiente:

GESTIÓN. Datos Auxiliares. Localizador de contribuyentes.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

La información obtenida en este apartado, está en **continua actualización**. Los recibos que se cobran en periodo voluntario de pago, están en el estado CO y los recibos que no son abonados en periodo voluntario de pago pasan a gestionarse en vía de apremio, mecanizándose el estado E0 (ejecutiva)

Las modificaciones hechas en la aplicación por el Servicio de Diputación, son vistas por los Ayuntamientos el día natural siguiente.

VOLUNTARIA

RECIBOS DE VOLUNTARIA.

Filtrar.

Estado: P2

Fecha de estado: 01-01-2011 / 31-03-2011

CONSULTA. ☺ **Datos actualizados en fecha real.**

B. 2. 5. OTROS LISTADOS:

SI ES DE INTERÉS PARA EL AYUNTAMIENTO, SE PUEDEN OBTENER LOS DATOS DE LOS RECIBOS QUE HAN SIDO TRASPASADOS A EJECUTIVA EN ESTE TRIMESTRE. LOS PASOS A SEGUIR SON LOS SIGUIENTES:

VOLUNTARIA. RECIBOS DE VOLUNTARIA. Tipo de búsqueda: Todos.

Filtrar: estado _ igual que _ E0

Fecha de estado: 01-01-11 / 31-03-11

Pinchar el botón buscar.

IMPRESIÓN: Elegir informe: Listados _ Recibos por Municipio-padrón.

Vista previa _ Imprimir.

PARA LOS TRIMESTRES 2º Y 4º:

Debemos descartar los recibos pasados a ejecutiva de cobro periódico.

Filtrar: fecha de estado _ distinto que _ **XX-06-2011**

Filtrar: fecha de estado _ distinto que _ **XX-12-2011**

(fecha de traspaso de los recibos de cobro periódico que coincide con el día siguiente al de finalización del periodo)



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

**B.3.- LISTADOS DE LOS COBROS TRIMESTRALES.
COBROS EN VÍA EJECUTIVA.**

A continuación se exponen los listados que pueden obtenerse de la liquidación de cobros en ejecutiva que se practica trimestralmente. El importe total de la gestión de ese periodo es la suma de los datos de los dos listados.

B. 3. 1. Informe del Estado de cuentas. Recibos que provienen de la recaudación voluntaria realizada por Diputación.

En este primer Informe sobre la gestión recaudatoria en vía ejecutiva, se muestran los importes cobrados, anulados, cargados y en depósito del trimestre correspondiente, que afectan exclusivamente a aquellos recibos cuya recaudación en periodo voluntario de pago se ha tramitado por el Servicio recaudatorio Provincial.

Proceso para obtenerlo:

EJECUTIVA
ESTADOS DE CUENTAS. <i>Ver Informes.</i>
Seleccionar: “3º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACION POR ENTIDADES. Recibos voluntaria”
IMPRESIÓN: Vista previa _ Imprimir.

Resultado de la selección:

RECAUDACIÓN EN PERIODO EJECUTIVO POR ENTIDADES:RECAUDAD 0 5

3º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACION POR ENTIDADES. Recibos voluntaria.

Del 1-Jul-2011 al 30-Sep-2011

Entidad titular de valor: 0002 ABEJAR

Ejer	Concepto	Cargo	Pendientes a							
			01-07-2011	Cargos	Cobros	Compen.	Bajas	Prop. bajas	30-09-2011	
2003	I.VEHICULOS (PERIODICO)	10873 I.VEHICULOS T.M. 2003	34,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,08
2004	I.VEHICULOS (PERIODICO)	11620 I.VEHICULOS T.M. 2004	34,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,08



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

B. 3. 2. Informe del Estado de cuentas. Recibos externos que el cobro en vía voluntaria no lo ha tramitado Diputación.

Este segundo Informe, Nos da información de los recibos sobre los que Diputación sólo ha tramitado la recaudación ejecutiva (ejecuciones subsidiarias, ICIO,...) o aquellos recibos que han sido objeto de rehabilitación tras declarar la baja del recibo inicial.

Proceso para obtenerlo:

EJECUTIVA

ESTADOS DE CUENTAS.

Seleccionar: “3º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACION POR ENTIDADES. Recibos externos”

IMPRESIÓN: Vista previa _ Imprimir.

Los listados que obtenemos, siempre son de datos definitivos. Diputación genera este listado cuando transcurra el periodo trimestral de cobro (a partir del 01-10-2011, los datos del 3º trimestre de 2011). Estos listados estarán visibles coincidiendo con la fecha de abono de la liquidación.

Resultado de la selección:

RECAUDACIÓN EN PERIODO EJECUTIVO POR ENTIDADES:RECAUDAD 0 5
3º TRIMESTRE 2011. LIQUIDACION POR ENTIDADES. Recibos externos.

Del 1-Jul-2011 al 30-Sep-2011

Entidad titular de valor: 0002 ABEJAR

Ejer	Concepto	Cargo	Pendiente a					Pendiente a	
			01-07-2011	Cargos	Cobros	Compen.	Bajas		Prop. bajas
2002	I.VEHICULOS (PERIODICO)	1717 I.VEHICULOS T.M. 2002	34,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,08
2007	I.B.I.URBANA(I.DIRECTO)	14813 I.B.I.URBANA	7,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,63
2007	I.B.I.URBANA(I.DIRECTO)	14895 I.B.I.URBANA	926,09	0,00	0,00	0,00	0,00	926,09	926,09
2008	ALTAS VEHICULOS	15662 I.VEHICULOS T.M.	50,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,48
2011	I.B.I.URBANA(I.DIRECTO)	18673 I.B.I.URBANA	403,23	0,00	403,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	I.B.I.URBANA(I.DIRECTO)	19014 I.B.I.URBANA	0,00	271,07	210,08	0,00	0,00	0,00	60,99
Total.....			1.421,61	271,07	613,31	0,00	0,00	926,08	1.076,27

En el Informe anterior, la información proporcionada es la siguiente:

- Deuda pendiente de cobro al inicio del trimestre (recibos en estado P)
- Cargos. Importe por conceptos de los cargos que el Ayuntamiento ha encomendado cobrar en vía ejecutiva (la recaudación voluntaria de estos recibos la ha gestionado el propio Ayuntamiento). También podrán figurar aquí los cargos que ha llevado a cabo el Servicio de Recaudación como consecuencia de las derivaciones de responsabilidad solidarias (B9 el recibo original y se liquida en ejecutiva al obligado responsable)
- Cobros. Importe de los cargos que han sido cobrados en el trimestre de referencia.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

- Bajas. Importe de las Datas definitivas agrupadas por conceptos y cargos. Ver apartado B.4.
- Propuestas de Baja. Se trata de una situación de los recibos transitoria. Son recibos pendientes de cobro, no prescritos, sobre los que se ha llevado a cabo actuaciones de embargo. Los motivos pueden ser varios. Ver apartado B.4. A lo largo del plazo de prescripción el Servicio de Recaudación llevará a cabo trámites para investigar la rehabilitación del deudor fallido, conocer nuevos datos que subsanen las deficiencias de los recibos



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

B. 3. 3. Otros Listados.

EL AYUNTAMIENTO PODRÁ OBTENER LOS DATOS DE LOS RECIBOS QUE HAN SIDO DADOS DE **BAJA EN EJECUTIVA** EN ESTE TRIMESTRE. (LOS DATOS REFERENTES AL AÑO, SON APROBADOS CON MOTIVO DE LA ELABORACIÓN DE LA CUENTA DE RECAUDACIÓN). LOS PASOS A SEGUIR SON LOS SIGUIENTES:

EJECUTIVA

RECIBOS DE EJECUTIVA. Tipo de búsqueda: Todos.

Filtrar: estado _ igual que _ B0,... B9 (motivo de baja)

Si queremos seleccionar las bajas por todos los motivos:

Filtrar: estado _ igual que _ B

No seleccionar campo completo.

Pinchar el botón buscar.

Filtrar: fecha de estado _ mayor o igual que _ 01-01-2009

Filtrar: fecha de estado _ menor o igual que _ 31-03-2009

IMPRESIÓN: Elegir informe: Listados _ Recibos por Municipio-padrón.

Vista previa _ Imprimir.

IGUALMENTE, SE PUEDEN OBTENER EL DETALLE DE LOS RECIBOS QUE HAN SIDO **PAGADOS** EN PERIODO EJECUTIVO DURANTE EL TRIMESTRE DE REFERENCIA, MEDIANTE LA SIGUIENTE SELECCIÓN:

EJECUTIVA

RECIBOS DE EJECUTIVA. Tipo de búsqueda: Todos.

Filtrar: estado _ igual que _ CO

Pinchar el botón buscar.

Filtrar: fecha de estado _ mayor o igual que _ 01-01-2011

Filtrar: fecha de estado _ menor o igual que _ 31-03-2011

IMPRESIÓN: Elegir informe: Listados _ Recibos por Municipio-padrón.

Vista previa _ Imprimir.



**EXCMA. DIPUTACION PROVINCIAL
SERVICIO RECAUDACION**

CL Caballeros, 17 42003 – SORIA
Tfno.: 975-101029 Fax: 975-101091

B.4.- CONCEPTOS SOBRE LOS ESTADOS DE LOS RECIBOS EN VÍA EJECUTIVA

MOTIVOS DE BAJA.- Para poder proporcionar mayor información y para un mayor control en el seguimiento de los expedientes ejecutivos de apremio, se han creado los siguientes motivos de baja:

ESTADO	EXPLICACIÓN
B0_Órgano gestor	Error en los datos esenciales de la liquidación.
B1_Baja. Cobrado por otros mecanismos	Baja. Recibos sobre los que se ha acreditado la extinción por otros mecanismos (compensación, ingreso pendiente de aplicar,...)
B2_Baja, otros motivos	Baja residual. Prescripción por otros motivos distintos de los señalados en el resto de los apartados.
B3_Prescripción por insolvencia	Deudores fallidos que no han sido rehabilitados en 4 años. Prescripción del derecho de la Administración a su cobro.
B4_Prescripción Insolvencia en la Provincia	Fallidos no rehabilitados en 4 años, con propiedades fuera de la Provincia que no se han podido ejecutar.
B5_Organismos Públicos	Prescripción de deudas de Organismos Públicos.
B7_Prescripción falta de datos.	Recibos sin DNI, sin domicilio, o con datos incorrectos.
B8_Importe insuficiente para embargar	Prescripción de recibos por falta de enajenación. El importe del expediente no alcanza el importe de las costas de la ejecución de los bienes embargados.
B9_Derivación de responsabilidad	Baja de un recibo a nombre del obligado principal. Conlleva necesariamente la generación de otro recibo en voluntaria (responsabilidad subsidiaria) o en ejecutiva (responsabilidad solidaria o cambio de expediente)

VALORES EN DEPÓSITO.- Se denomina así el estado de los recibos pendientes, no prescritos, sobre los que se han realizado actuaciones de embargo que han resultado fallidas, así como los aplazamientos en ejecutiva. Los motivos de los valores en depósito siguen la misma clasificación que las bajas, y se denotan por una D seguida del nº que corresponda.