



# Manual de Usuario GESTIÓN UNIFICADA DE DEUDAS Y EMBARGOS







# Identificación del documento

| Código del documento | DES50-G-TR-Manual_Deudas_y_Embargos v.2.0 |
|----------------------|---|
| Nombre del documento | Manual de usuario Deudas y Embargos       |
| Versión              | 2.0                                       |
| Tipo documento:      | Manual de usuario                         |
| Finalidad:           | Acciones formativas                       |

# Información del documento

| Preparado por: | Equipo de Ingresos TAREA | Fecha de entrega:       | 11-11-11 |
|----------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| Validado por   |                          | Fecha de revisión:      |          |
| Firma:         |                          | Fecha de<br>validación: |          |

# Control de Cambios

| Versión | Fecha | Descripción del Cambio |
|---------|-------|------------------------|
|         |       |                        |
|         |       |                        |
|         |       |                        |
|         |       |                        |



## TABLA DE CONTENIDOS

| 1. | . Inte | RODU | CCIÓN   |
|----|--------|------|---|
| 2. | . EM   | BAR  | GOS 6   |
|    | 2.1    | REG  | ISTRO   |
|    | 2.2    | MO   | DIFICACIÓN  |
|    | 2.2.   | 1    | Compensación manual9                                |
|    | 2.3    | VISU | JALIZACION10  |
|    | 2.3.   | 1    | Impresión de formulario 11                          |
|    | 2.4    | ANU  | JLACIÓN   |
|    | 2.5    | API  | JCACIÓN   |
|    | 2.5.   | 1    | Casuística contable 16                              |
|    | 2.6    | INF  | ORMES16   |
|    | 2.6.   | 1    | Listado dinámico de Embargos 16                     |
|    | 2.6.   | 2    | Listado de documentos con aplicación de embargos 17 |
| 3. | . DEI  | UDA  | S 20  |
|    | 3.1    | REG  | ISTRO   |
|    | 3.2    | MO   | DIFICACIÓN  |
|    | 3.2.   | 1    | Compensación manual                                 |
|    | 3.3    | VISU | JALIZACIÓN24  |
|    | 3.4    | ANU  | JLAR  |
|    | 3.5    | API  | JCACIÓN25   |
|    | 3.5.   | 1    | Casuística contable                                 |
|    | 3.6    | INF  | ORMES   |



| 3.6.1 | Listado dinámico de Deudas                     | 27 |
|-------|--|----|
| 3.6.2 | Listado de documentos con aplicación de Deudas | 28 |



# 1. INTRODUCCIÓN

En este manual se va a explicar de forma detallada la nueva funcionalidad de Gestión Unificada de Deudas y Embargos implantada en el Proyecto TAR€A de la Junta de Castilla-La Mancha.

Gestión Unificada significa que cuando se cree una deuda o un embargo contra un tercero en una sociedad, esto implicará que se bloqueen todas las obligaciones contra ese tercero en esa sociedad y también en el resto de sociedades.

En el caso de embargos se bloquearán los documentos anteriores y posteriores a la creación del registro de embargo. En las deudas sólo serán bloqueados los documentos creados a posteriori del registro.



# 2. EMBARGOS

# 2.1 REGISTRO

Para crear un nuevo embargo procederemos de la siguiente manera:

Rellenaremos los campos Soc. embargante, Embargado, Embargante y Embargo Válido desde (esta fecha es a partir de la cual el embargo va a estar vigente).



Automáticamente el sistema recupera los datos del embargado y del embargante, y solo será necesario cumplimentar:

- Tp. Bco. Inter: Determina la cuenta bancaria del embargante en la que se hará el ingreso cuando se ejecute el embargo.
- Referencia
- Fecha desde / fecha hasta: Intervalo de tiempo en que el embargo va a estar vigente.
- Importe del embargo
- Clase: Embargo Administrativo o Embargo Judicial.
- Prioridad: Existe una escala de 00, la máxima, hasta 99, la mínima. Un embargo con prioridad mayor a otro siempre se ejecutará antes.
- Observaciones.

No existe ningún tipo de control sobre el acreedor "embargante". Cualquier acreedor que estuviera dado de alta en todas las sociedades que es el único requisito, podría realizar un embargo a efectos del Sistema.



| reación de Re       | gistro de Embargos                          |
|---------------------|---|
|                     |   |
|                     |   |
| Datos generales     |   |
| Datos Acreedor Emba | rrado /                                     |
| Embargado           | 105 NIF 00021373Y                           |
| Nombre              | CENTRO GIMNASTICO                           |
|                     |   |
| Datos Acreedor Emba | argante /                                   |
| Embargante          | 200001751 NIF Q1619003E                     |
| Nombre              | TGSS CUENCA                                 |
| Tp.bco.interl       | 0001 País Clave banco                       |
| Cuenta bancaria     | Clave control                               |
| Entidad             |   |
| Población           |   |
|                     |   |
| Datos del Registro  |   |
| Referencia          | EMBARGO Clase EA                            |
| Soc.Emgte           | JCCM Prioridad 01                           |
| Fecha Desde         | 01.01.2011 Hasta Moneda: EUR                |
| Impte embargado     | 6800  |
| XDBOO               |   |
|                     |   |
|                     |   |
| Líne                | a 1 columna 1 Línea 1 - línea 1 de 1 líneas |
| Observac.           | CENTRO GIMNASTICO                           |
|                     |   |



| - | _ |    |   |  |
|---|---|----|---|--|
|   |   |    |   |  |
|   | _ | 21 |   |  |
|   | - | -1 |   |  |
|   |   | 1  | L |  |

A continuación pulsaremos el botón . Tras la grabación el sistema nos proporciona un número de embargo, con el que el mandamiento quedará registrado en el sistema.

| 🕞 Información                               | $\boxtimes$ |
|---|-------------|
| Se ha creado correctamente el embargo 7005. |             |
|   |             |
|   |             |

En el caso de que el tercero embargado tenga obligaciones contabilizadas el sistema mostrará los números de documentos a los cuales se les va a cambiar el bloqueo de pago a "M" (acreedor embargado).

| Creació   | n de Registro de Embarg   | os         |                  |           |           |                              |
|-----------|---------------------------|------------|------------------|-----------|-----------|------------------------------|
|           | 772371                    |            |                  |           |           |                              |
| Soc. doc. | Doc.Tratado Nº ordenación | Prop. pago | Fecha prop, pago | Blog.pago | Resultado | Descripción                  |
| SCM2      | 0160160774                |            | 00.00.0000       | м         | CORRECTO  | Cambiado el bloqueo de pago. |

En el momento de registrar el embargo, el acreedor tenía un documento contabilizado en el sistema en la Sociedad SCM2 .Este documento se bloquea para el pago. Posteriormente a la creación del embargo es posible que se creen más documentos contra dicho acreedor, así que, si el embargo esta todavía vigente, dichos documentos también se van a bloquear.

| Stat<br>Acr<br>Soc | us:<br>eeo | :<br>dor<br>dad              | 📕 pendi                                      | ente<br>105<br>*       | ∆ preliminar   | 🔵 compens.                                       |                          | BLOQUEO DE PAGO  |             |
|--------------------|------------|------------------------------|--|------------------------|--|--|--------------------------|--|-------------|
| Non<br>Pok         | bre<br>1ad | e<br>ción                    | 1  | CENTR<br>PUERT         | RO GIMNASTICO<br>TOLLANO   | 13   |                          |  | - H         |
|                    | St         | Soc.                         | Vº doc.                                      | C1ase                  | Fecha doc.   | Importe en MD                                    | Mon.                     | Texto  | BP          |
|                    |            | AGCU<br>SEPE<br>JCCM<br>SCM2 | 00000002<br>20000117<br>20007757<br>60168774 | SA<br>AB<br>AB;-<br>02 | 18.10.2007<br>18.10.2007<br>18.10.2007<br>18.10.2007<br>18.10.2007 | 2,900,00-<br>3,200,00-<br>2,600,00-<br>2,500,00- | EUR<br>EUR<br>EUR<br>EUR | *PAGO INSCRIPCIÓN 2980<br>*SUBVENCIÓN NOVIEMBRE 2007<br>*INSCRIPCIÓN 9562<br>*PAGO SUBVENCION OCTUBRE 2907 | M<br>M<br>M |
| *                  |            |                              |  |                        |  | 11.200,00-                                       | EUR                      | 0  |             |
| 2                  |            | L                            | _  |                        | iii SE <u>BLC</u><br>SOCIEDA                                       | DQUEAN LO<br>DES!!! Aun                          | OS I<br>que              | DOCUMENTOS DE <i>TODAS</i> L<br>el embargo se cree en una de el  | AS<br>las.  |



# 2.2 MODIFICACIÓN

En esta transacción se muestran los datos que se han introducido en la creación del

embargo, esta información se encuentra en la pestaña

. Además se

Datos generaes

ve en Datos economicos datos tales como el importe del documento, importe total, importe aplicado ....todos ellos son visualizables, es decir, que no se pueden modificar, salvo los campos "importe a incrementar" (importe de incremento o decremento del importe del embargo) e "importe a aplicar".

#### Modificación del registro de embargos

|                  |                     |                | Estos ir<br>automáti | nportes s<br>camente | e irán modi<br>a medida ( | ificando<br>que se |
|------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|
| Nº embargo       | 7005                | 0.0000         | vaya ap              | licando e            | el embargo                | o se               |
| legstrado        | 10.11.2011 13:55:41 | CUS000         | hagan m              | odificacior          | nes sobre el r            | nismo.             |
| /                |                     |                | ·                    |                      |                           |                    |
| Datos generales  | Datos economicos    |                |                      |                      |                           |                    |
|                  |                     | 10             |                      | _                    |                           |                    |
| Impte registrado | 6.800.00            |                |                      |                      |                           |                    |
|                  |                     | 4              |                      |                      |                           |                    |
| Incrementos      | 0,00                | Impte a incre  | mentar               |                      |                           |                    |
|                  |                     |                |                      |                      |                           |                    |
| Importe total    | G.00C,00            | Moneda         |                      | EUR                  |                           |                    |
|                  |                     |                |                      |                      |                           |                    |
|                  |                     |                |                      | 2                    |                           |                    |
|                  | 0.00                | Impte a aplica | 9°                   | ÷                    |                           |                    |
| Aplicado         | 10700               |                |                      |                      |                           |                    |
| Aplicado         |                     |                |                      |                      |                           |                    |

#### 2.2.1 Compensación manual

Si se desea dar un embargo como compensado lo haremos mediante el botón

#### 👪 Compensación

Este botón se encuentra dentro de la transacción de modificar embargo. *Esta acción es irreversible*. Tal y como indica el mensaje



|   | mpensación del embargo                          | × / |
|---|---|-----|
|   | ¿Desea compensar? La operación es irreversible. |     |
| 0 |   |     |
| 9 |   |     |
|   | F   |     |

En la siguiente pantalla se introducirá el motivo por el que se procede a la compensación manual.

|                                  | Error en creación          |
|----------------------------------|----------------------------|
| 🖻 Motivo de compensaci . 🗵 🖊     | Mandamiento Administrativo |
| Motivo de compensación<br>Notivo | Mandamiento Judicial       |
|                                  | Otros                      |
| Continuar 🗶 Cancelar             |                            |

| 🖙 Información               | × / |
|-----------------------------|-----|
| Se ha compensado el embargo |     |
|                             |     |
|                             |     |

Esto implica que se active automáticamente la casilla de compensación manual con su correspondiente motivo de compensación y la fecha en que se hizo.

| Datos de compensación |           | Fecha Compensación | 10.11.2011 |  |
|-----------------------|-----------|--------------------|------------|--|
| Compensación manual   | 001 Otros |                    |            |  |

# 2.3 VISUALIZACION

Esta funcionalidad permite consultar individualmente cualquier registro de embargo. El procedimiento a seguir es el mismo que el detallado anteriormente para la modificación.



#### 2.3.1Impresión de formulario

Desde la transacción de visualización se puede imprimir un formulario que se enviará al embargante. En él se le comunica que se va a proceder a ejecutar el embargo que remitió a la Junta de Castilla-La Mancha.

Se realiza mediante el botón:



JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO NUESTRA SEÑORA DE LA LUZ 120 TOLEDO

NUESTRA REFERENCIA: 2007 0000002975 SU REFERENCIA: 0068000017032600 EMBARGADO: CENTRO GIMNASTICO NIF EMBARGADO: 00021373Y

En cumplimiento a su orden/diligencia de embargo de referencia se ha procedido a tomar nota del mismo en el sistema de pagos presupuestarios para proceder a la retención y puesta a disposición de ese órgano, de los créditos que a favor del tercero indicado puedan producirse en un futuro, y hasta la cantidad indicada en su orden/diligencia de embargo.

Rogamos que las modificaciones que sufra el embargo de referencia, sean comunicadas a esta Tesorería General a la mayor brevedad posible, especialmente las que afecten a la cuantía del embargo y/o cancelación del mismo.





# 2.4 ANULACIÓN

La finalidad de esta opción es permitir la cancelación de aquellos registros de embargos que no se hayan creado correctamente, o bien que su anulación sea necesaria por mandamiento judicial, administrativo etc....

Una vez seleccionado el registro en cuestión, aparecerá toda la información referente al registro de embargo en modo de visualización. Para anular definitivamente el proceso

tenemos disponible en la pantalla el icono

Para proceder a la anulación será necesario indicar un motivo de anulación

| 🖸 Mutivu de Anulación 🗵 🦯 | •  | Errores en grabación       |
|---------------------------|----|----------------------------|
| Motivo de rechazo         | •  | Mandamiento Administrativo |
| MOUNO G                   | •  | Mandamiento Judicial       |
| Continuar 🔀 Canzelar      | 1. | Otros                      |

Una vez anulado se reflejará el motivo en la visualización del embargo.

| Motivo anulación | 002 Otros |  |
|------------------|-----------|--|
|                  |           |  |

# 2.5 APLICACIÓN

La aplicación del embargo implica la detracción en el pago al tercero embargado del importe embargado y la generación de un nuevo documento por el importe de las obligaciones generadas a favor del embargante y si hubiera en su caso a favor del embargado.

Cuando el embargado este sujeto a varios embargos, el orden en el que se realizarán dichos embargos se establecerá en primer lugar mediante la prioridad seleccionada y a continuación por la fecha de inscripción en el registro.

Criterios de selección para aplicar un embargo:





- Documento/s FI
- <sup>⊕</sup> N° de Embargo.
- 🕒 Embargado
- ( Embargante

#### Aplicación de embargos

| ⊕ <b>B</b>  |      |   |               |
|---|------|---|---------------|
| Datos generales                                       |      |   |               |
| Sociedad embargante                                   | JCCM |   |               |
| Ejercicio   | 2011 | a | 4             |
| Nº Documento FI                                       |      | a | <b>₽</b>      |
| Nº Embargo  | 6023 | a | \$            |
| Embargado<br>Embargante                               |      | a | <u>भ</u><br>भ |
| Opciones de visualizació                              | n/   |   |               |
| Variante ALV<br>Variante liberar<br>Variante embargar |      |   |               |

Una vez seleccionado el/los embargo/s que se desea/n aplicar, el sistema nos mostrará todos los documentos de acuerdo con dicha selección, y en este momento podremos hacer dos cosas:

- Liberar: Permite liberar el/los documentos seleccionados, es decir, quitar el bloqueo "M" a dichos documentos. Esto se hará mediante el icono productor Liberar
- Embargar: Compensa el documento señalado generando uno nuevo, con una clase de documento específica EA (Embargos aplicados) con una posición por el importe embargado a favor del acreedor embargante y en su caso, otra por el importe restante del documento a favor del embargado.

Se procederá mediante el botón Embargar de la barra superior.



| Aplicación de embargos         Image: Aplicación de embargos         El embargo es de la JCCM, y; SE PUEDE         Aplicación de Documentos embargados.         Deciones de visualiz ICCM         Inta Castilla-to Mancha   |      |            |     |            |           |         |           |                   |                  |
|---|------|------------|-----|------------|-----------|---------|-----------|-------------------|------------------|
|   |      |            |     |            |           |         |           |                   |                  |
| Status  | Soc. | N° enbargo | Åño | Embargante | Embargado | Nº doc. | Soc.emgda | Nombre Embargante | Nombre Embargado |
| OCC         JCCM         2975         2907         100000055         105         10000002         AGCU         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO           OCC         JCCM         2975         2907         100000055         105         20000117         SEPE         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO           JCCM         2975         2907         100000055         105         20007757         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO           JCCM         2975         2907         100000055         105         20007757         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO           JCCM         2975         2907         100000055         105         20007757         SCM2         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO           OCC         JCCM         2975         2907         100000055         105         20007757         SCM2         JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO         CENTRO GIMNASTICO |      |            |     |            |           |         |           |                   |                  |

El orden en que el sistema propone los documentos obedece a la fecha de registro en Tarea, siendo el primer documento propuesto el más antiguo.

El sistema automáticamente presenta en estatus aplicados, y con la suma de esos documentos, ya quedaría aplicado totalmente el embargo.

Si queremos aplicar el embargo, contra otros documentos que no son los propuestos por

el sistema (estos documentos aparecen en estatus **POOD**) tendremos que liberar los

tendremos que liberar los

Propuestos, y automáticamente, se irán poniendo en importe del embargo, siempre y cuando haya documentos suficientes para completar el importe total.

Una vez aplicado el embargo sobre un documento, se imprimirá una carta que se enviará al embargado comunicándole que se le va a detraer en el pago la cantidad indicada.





#### 2.5.1 Casuística contable

Contablemente se establecen dos escenarios:

1) Importe del embargo (125€) > Importe del documento

Doc. Original

|          | DEBE                      |   | HABER                                       |          |
|----------|---------------------------|---|---|----------|
| 100<br>€ | 6XXXXXXX<br>Ó<br>2XXXXXXX | А | Acreedor Embargado<br>(Bloqueo de pago "M") | 100<br>€ |

Doc. Después de la Aplicación (Clase doc. EA):

| DEBE     |                    |   | HABER               |          |
|----------|--------------------|---|---------------------|----------|
| 100<br>€ | Acreedor Embargado | Α | Acreedor Embargante | 100<br>€ |

2) Importe del embargo (75€) < Importe del documento

Doc. Original

|          | DEBE                      |   | HABER                                       |          |
|----------|---------------------------|---|---|----------|
| 100<br>€ | 6XXXXXXX<br>Ó<br>2XXXXXXX | A | Acreedor Embargado<br>(Bloqueo de pago "M") | 100<br>€ |

Doc. Después de la Aplicación (Clase doc. EA):

|          | DEBE               |   | HABER  |     |
|----------|--------------------|---|--|-----|
|          | <sup>b</sup> r     |   | Acreedor Embargante  | 75€ |
| 100<br>€ | Acreedor Embargado | A | Acreedor Embargado<br>(Con bloqueo "M" si el<br>acreedor tiene mas embargos) | 25€ |

# $2.6 \quad \text{INFORMES}$

#### 2.6.1 Listado dinámico de Embargos

Este listado da información referente a los registros de embargos y permite efectuar la selección por cualquiera de los parámetros que aparecen en la siguiente pantalla indicando siempre la sociedad ya que es un dato obligatorio:



| istado dinámico de Emb  | argos. |          |
|---|--------|----------|
| <b>1</b>  |        |          |
| arámetros de Selección /  |        |          |
| Datos generales   |        |          |
| Sociedad  | JCCM   |          |
| Nº Registro Embargo   | a      |          |
| Nº Acrd.Embgdo  | а      | \$       |
| Nº Acrd.Embgte  | а      | \$       |
| Número de documento de ref  | a      | \$       |
| Otros datos<br>Clase de Embargo<br>Prioridad  | a      | \$<br>\$ |
| Embargo válido desde.   | a      |          |
| Embargo válido hasta.   | a      | <b>→</b> |
| Mostrar compensados manualme<br>Mostrar anulados<br>Mostrar compensados<br>Variante | nt     |          |

En este listado se muestran todos los datos referentes al embargante, embargado e importe aplicado, modificado, total, etc...

Listado dinámico de Embargos.

| M                       | • •                           | H 🔺 🔻 🤽 🖾   | AVE                       | R                            | 6   |     | <b>— »</b>                               | 🔁 🔁 Se                                   | leccionar 🔁 Grabar   | Selecciones |   |
|-------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|------------------------------|-----|-----|--|--|--|-------------|---|
| lelac<br>locie<br>lecha | dad: Ji<br>(ad: Ji<br>(108.1) | Embargos<br>CCM Junta Castill:<br>0.07                        | a-La Mancha               |                              |     |     |  |  |  |             |   |
|                         |                               |   |                           |                              |     |     |  |  |  |             |   |
| Mrc                     | Status                        | Referencia  | N° embargo                | Soc.                         | Año | Pos | Embargante                               | Embargado                                | Nombre Embargado   |             | Nombre Embargante   |
| Mrc                     | Status                        | Referencia<br>DSFGDSS   | N° embargo<br>4           | Soc.<br>JCCM                 | Año | Pos | Embargante<br>1                          | Embargado<br>6                           | Nombre Embargado<br>Oliver Tood  |             | Nombre Embargante<br>Manuel Escobar                             |
| Mrc                     | Status                        | Referencia<br>DSF6DSS<br>0182091400045/01                     | N° embargo<br>4<br>5      | Soc.<br>JCCM<br>JCCM         | Año | Pos | Embargante<br>1<br>100000032             | Embargado<br>6<br>100000031              | Nombre Embargado<br>Oliver Tood<br>Atope.com S.A.                      |             | Nombre Embargante<br>Manuel Escobar<br>Pyme, S.L.               |
| Mrc                     | Status                        | Referencia<br>DSFGDSS<br>0182091400045/01<br>REFERENCIA EMBAR | N° embargo<br>4<br>5<br>6 | Soc.<br>JCCM<br>JCCM<br>JCCM | Año | Pos | Embargante<br>1<br>100000032<br>10000032 | Embargado<br>6<br>100000031<br>100000033 | Nombre Embargado<br>Oliver Tood<br>Atope.com S.A.<br>UTE Sevanaenterar |             | Nombre Embargante<br>Manuel Escobar<br>Pyme, S.L.<br>Pyme, S.L. |

#### 2.6.2 Listado de documentos con aplicación de embargos

En este informe se muestran los documentos que ya han sido aplicados por un embargo. Mediante la siguiente pantalla de selección es posible realizar un filtro por los siguientes parámetros:



| rametros de Selección  |      |     |                      |
|--|------|-----|----------------------|
| Datos generales  |      |     |                      |
| Sociedad   | JCCM |     |                      |
| Nº Registro Embargo  |      | а   | 4                    |
| Nº Acrd.Embargado  |      | a   | \$                   |
| Número doc. aplicación<br>Ejercicio doc. aplicación<br>Fecha de aplicación |      | a a | \$<br>\$<br>\$<br>\$ |
| Fecha de compensación  |      | a   | 5                    |
| Usuario compensación   |      | а   | \$                   |
|  |      |     |                      |

|   |                                 |                   |                                     |                      |                                  |  |   |   | *********                              |                   |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|---|---|--|-------------------|
|   |                                 |                   |                                     |                      | ;;Se                             | e pueden cr  | ear <i>Varian</i>                       | <i>tes</i> de visua                         | lización!!                             |                   |
|   |                                 |                   |                                     |                      | dispo<br>dispo<br>Ge s<br>que e  | Se escogen<br>osición.<br>Seleccionar<br>esté creada.<br>Grabar Se g | n los cam<br>Se selecció<br>raba o rees | pos que co<br>ona una de la<br>cribe una va | mponen la<br>as variantes<br>riante.   |                   |
| Listado d                                   | de Docu                         | mentos c          | on Aplica                           | ción d               | e Embarg                         | gos, 🤞   |   |   |  | _                 |
| H I F                                       | HAV                             | 🚨 🖾 🗛             | 7 B B                               | 7 🔁                  | - 🖬 🛛 :                          | 😼 🔁 🔁 Selection  | ar 💁 Oraba 🚺 🚺                          | 🚹 Selectiones                               |  |                   |
| Relación de<br>Sociedad: JO<br>Fecha: 18.10 | Embargos<br>CCM Junta (<br>3.07 | Castilla-La       | Mancha                              |                      |                                  |  |   |   |  |                   |
| Soc.Engte N                                 | I≏ embargo                      | Enbargado         | Embargante                          | Soc.Doc              | Nª doc.                          | Imp. a embargante  | Inp. a embargado                        | Importe total                               | Fecha compensación                     | Nor               |
| JCCM 2<br>JCCM 2<br>JCCM 2                  | 2975<br>1975<br>1975            | 105<br>105<br>105 | 100000055<br>100000055<br>100000055 | AGCU<br>JCCM<br>SEPE | 16000002<br>20007757<br>26000117 | 2.960,00<br>260,00<br>3.260,00                                       | 0,00<br>2.400,90<br>0,00                | 6.300,00<br>6.300,00<br>6.300,00            | 18.10.2007<br>18.10.2007<br>18.10.2007 | CEN<br>CEN<br>CEN |

Algunos de los campos más importantes que se presentan en este listado son los siguientes:

#### Gestión Unificada de Deudas y Embargos



- (b) Soc. Embargante: Sociedad en la que se ha creado el embargo.
- ⊕ Soc. documento: Sociedad en la que está contabilizado el documento.
- Importe del embargo: Importe inicial por el que se creó el embargo sin que se haya habido ninguna modificación.
- ( Importe modifica: Importe por el que se ha incrementado o disminuido el embargo.
- (b) Importe total: Corresponde al importe del embargo mas el importe modificado.
- ( Fecha de aplicación: fecha en que se aplicó el embargo sobre el documento.
- (b) Fecha de compensación: Fecha en la que se compensó el embargo.
- ( E. Comp: Se indica con el valor "X" si el embargo está compensado.
- Doc. Comp: Documento que se genera después de la aplicación del embargo (EA) que compensa el documento original.



# 3. DEUDAS

# 3.1 REGISTRO

Para crear una deuda se procederá de la siguiente manera:

Se rellenan los campos Soc. Recaudadora, Deudor, Recaudador y Deuda Válida desde (esta fecha es a partir de la cual la deuda va a estar vigente).



Automáticamente el sistema recupera los datos del deudor y del recaudador, y solo será necesario cumplimentar:

- Tp. Bco. Inter: Determina la cuenta bancaria del recaudador en la que se hará el ingreso cuando se ejecute la deuda.
- Referencia
- Intervalo de la deuda va a estar 🕸 🕸
- le vigente.
- Importe de la deuda
- Sclase: Deuda Ayuntamientos o Deuda Particulares
- Prioridad: Existe una escala de 00, la máxima, hasta 99, la mínima. Una deuda con prioridad mayor a otra siempre se ejecutará antes.
- Observaciones.



### Creación de registro de deuda

| Deudor                        | 200000106    | NTE    | P1300011B     |                    |       |                         |
|-------------------------------|--------------|--------|---------------|--------------------|-------|-------------------------|
| Nombre                        | EATIM ARENAL | ES DE  | SAN GRE       | -                  |       |                         |
|                               |              |        |               | 3                  |       |                         |
| atos Acreedor Reca            | audador      |        |               |                    |       |                         |
| Recaudador                    | 300000714    | NIF    | T77777777     |                    |       |                         |
| Nombre                        | EMBARGOS DEU | DAS AY | UNTAMIENTOS   |                    |       |                         |
| Tp.bco.interl                 | 0001 País E  | s      | Clave banco   | 21050              | 036   |                         |
| Cuenta bancaria               | 99999999999  |        | Clave control | 10                 |       |                         |
| Entidad                       | CAJA DE AHOR | ROS DE | CASTILLA-LA   | MANCHA             |       |                         |
| Población                     | 45001, TOLED | 0      |               |                    |       |                         |
| Referencia<br>Soc Recaudadora | DEUDA        |        |               | Clase<br>Prioridad | DA De | euda - Ayu<br>ioridad 1 |
| Fecha Desde                   | 01.01.2011   | Hasta  |               | Moneda             | FIR   |                         |
| Impte adeudado                | 36.045.50    | Hasta  | -             | Honeda             |       |                         |
|                               |              |        |               |                    |       |                         |
|                               |              |        |               |                    |       |                         |





A continuación pulsar el botón Tras la grabación el sistema nos proporciona un número de deuda, con el que el mandamiento quedará registrado en el sistema.

| 🖙 Información                            | × |
|--|---|
| Se ha creado correctamente la deuda 602. |   |
|  |   |
|  |   |
|  |   |
|  |   |



Una vez registrada la deuda, todos los documentos que se registren en el sistema posteriori del registro y hasta la fecha fin de vigencia de la deuda, se bloquearan para el pago.

| atus:<br>Icreedor<br>Iociedai | r<br>d                   |                      | 📕 pendi                              | iente<br>2000<br>*   | ∆ preliminar<br>©0106  | 🔾 compens.  |                          | BLOQUEO DE PAGO   | ٦                |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|--|---|--------------------------|---|------------------|
| lombre<br>Poblacio            | ón                       |                      | 2                                    | EATIM<br>CAMPO       | ARENALES DE SAN<br>DE CRIPTANA                                     | GRE   |                          |   | ł,               |
| 5 50                          | oc.                      | N                    | doc.                                 | Clase                | Fecha doc.   | Importe en MD                                     | Mon.                     | Texto   | BP               |
| 11<br>0.<br>32<br>32<br>10    | MUJ<br>CCM<br>EPE<br>CCM | 10<br>10<br>20<br>20 | 000001<br>000208<br>000118<br>007760 | SA<br>SA<br>AB<br>AB | 19.10.2007<br>19.10.2007<br>19.10.2007<br>19.10.2007<br>19.10.2007 | 22.986,82-<br>6.250,90-<br>2.652,03-<br>9.800,00- | EUR<br>EUR<br>EUR<br>EUR | * PIE 2006 ARENALES 15% OBRA 1/1<br>*Acuerdo regional por el empleo. Planes sociales<br>*Contratación temporal de trabajadores desemplead<br>* PIE 2004 ARENALES S. GREGORIO 10% INS1 | D<br>D<br>D<br>D |
| *                             |                          |                      |                                      |                      | 1  | 41.689,75-  | EUR                      |   |                  |

# 3.2 MODIFICACIÓN

En esta transacción se muestran los datos que hemos introducido en la creación de la



deuda, estos se encuentran en la pestaña **Datos generales** 

Además vemos en

Datos economicos datos tales como el importe del documento, importe total, importe aplicado ... todos ellos son visualizables, es decir, que no se pueden modificar, salvo los campos "importe a incrementar" (importe de aumento o decremento del importe del la deuda) e "importe a aplicar".

| Modificación   | del registro de                        | achuah   |   |
|--|--|--|---|
| a Compensación   | uer registro de                        | ucuuas   | Estos importes se irán<br>modificando automáticamente a<br>medida que se vaya aplicando la<br>deuda o se hagan modificaciones<br>sobre la misma |
| Datos generales  | V Datos economicos                     |  |   |
| Impte registrado<br>Incrementos<br>Importe total<br>Aplicado | 36.045,50<br>0,00<br>36.045,50<br>0,00 | <ul> <li>Impte a increr</li> <li>Moneda</li> <li>Impte a aplication</li> </ul> |   |
| Pendiente  | 36.045,50                              |  |   |
| Datos de compensar<br>Deuda compens<br>Compensación r        | ción<br>sada<br>manual                 | Fecha Comper   | nsación   |



#### 3.2.1 Compensación manual

Si se desea dar una deuda como compensada lo haremos mediante el botón

**Example 1** dentro de la transacción de modificar deuda. *Esta acción es* 

#### irreversible.

En la siguiente pantalla se introducirá el motivo por el que se procede a la compensación manual.

| 🖙 Motivo de compensaci 🗵 🦯 | • | Errores en grabación       |
|----------------------------|---|----------------------------|
| Motvo ce compensación      | • | Mandamiento Administrativo |
| Motivo                     | • | Mandamiento Judicial       |
| Continuar 🔀 Cancelar       | • | Otros                      |

| 🔄 Información             | $\times$ |
|---------------------------|----------|
| Se ha compensado la deuda |          |
|                           |          |

Esto implica que se active automáticamente la casilla de compensación manual con su correspondiente motivo de compensación y la fecha en que se hizo.

# 3.3 VISUALIZACIÓN

Esta funcionalidad permite consulta individualmente cualquier registro de deuda. El procedimiento a seguir es el mismo que el detallado anteriormente para la modificación.

# 3.4 ANULAR

La finalidad de esta opción es permitir cancelar aquellos registros de deuda que no se creen correctamente o bien que su anulación sea necesaria por mandamiento administrativo, judicial, etc....

Una vez seleccionada la deuda en cuestión, aparecerá toda la información referente al registro en modo de visualización. Para anular definitivamente el proceso tenemos

disponible en la pantalla el icono 🌌 Anular

Para proceder a la anulación será necesario indicar un motivo de anulación:



Una vez anulado se reflejará el motivo en la visualización de la deuda.

001 Errores en creación

# 3.5 APLICACIÓN

La aplicación de la deuda supone la compensación de la partida abierta a pagar al acreedor con deuda y la generación de una nueva partida abierta a favor de dicho acreedor por el importe de la deuda. Esta partida nace bloqueada "T" (Deuda en trámite) para su tratamiento posterior.

La partida abierta bloqueada para su tratamiento posterior queda en este estado hasta que se resuelva el expediente de la deuda. En caso, de que el expediente se resuelva positivamente para la administración, se deberá modificar dicho documento introduciendo al recaudador de la deuda como pagador alternativo en el documento. En caso contrario bastará con eliminar el bloqueo de pago correspondiente para su pago.

Las deudas se compensarán de acuerdo con su prioridad marcada en el registro y en caso de coincidir en base a su fecha de incorporación al sistema.

| Compensación de de  | uda  |   |    |  |
|---|------|---|----|--|
| Ð   |      |   |    |  |
| Datos generales   |      |   |    |  |
| Sociedad recaudadora  | JCCH |   |    |  |
| Ejercicio   | 2011 | 4 | \$ |  |
| Nº Documento FI   |      | a |    |  |
| Nº Deuda  | 602  | a | \$ |  |
| Recaudador  |      | a | •  |  |
| Opciones de visualización //<br>Variante ALV<br>Variante liberar<br>Variante endeudar |      |   |    |  |



Una vez seleccionado la/s deuda/s que se desean aplicar, el sistema nos mostrará todos los documentos de acuerdo con dicha selección, y en este momento podremos hacer dos cosas:

Liberar: Permite liberar el/los documentos seleccionados, es decir, quitar el

bloqueo "D" a dichos documentos. Esto se hará mediante el icono 🎤 Liberar

Aplicar Deuda: Compensa el documento señalado generando uno nuevo con una clase de documento específica DE -Deudas aplicadas con una posición por el importe del registro de deuda, a favor del endeudado, por el importe de la deuda, con Bloqueo de pago "T" y en su caso, otra por el importe restante del documento sobre el que se aplica, esta vez sin bloqueo, a no ser que el endeudado tenga más deudas, en cuyo caso, esta posición se bloqueará con bloqueo "D", siendo susceptible, esta parte del documento de una nueva aplicación.

Se procederá mediante el botón Procederá mediante el botón de la barra superior.

Compensación de deuda

| K                  |             | - 2   | 3     |             | 3 7 19 19 19 19 19      | <b>6 6</b> | Seleccionar | <b>6</b> G | rabar 🌆 Libe | erar 📴 Aplicar De | euda |          |       |    |     |
|--------------------|-------------|-------|-------|-------------|-------------------------|------------|-------------|------------|--------------|-------------------|------|----------|-------|----|-----|
| Relación           | de Document | os en | deuda | dos.        |                         |            |             |            |              |                   |      |          |       |    |     |
| Opciones           | de visualiz | SCM2  | ;     | Servicio de | Salud JCCM              |            |             |            |              |                   |      |          |       |    |     |
|                    |             |       |       |             | 1                       |            |             |            |              |                   |      |          |       |    |     |
| Status             | N° deuda    | Soc.  | Año   | Recaudador  | Nombre Deudor           |            | Nº do       | C.         | Soc.deudor   | Importe deuda     | Imp. | aplic de | l doc | BP | Deu |
| $\Box \infty \Box$ | 222         | SCM2  | 2007  | 300000714   | EATIM ARENALES DE SAN G | RE         | 10000       | 001        | IMUJ         | 36.045,50         |      | 22.98    | 5,82  | D  | 200 |
|                    | 222         | SCM2  | 2007  | 300000714   | EATIM ARENALES DE SAN G | iRE        | 10000       | 208        | JCCM         | 36.045,50         |      | 6.25     | 9,90  | D  | 200 |
|                    | 222         | SCM2  | 2007  | 300000714   | EATIM ARENALES DE SAN G | iRE        | 20000       | 118        | SEPE         | 36.045,50         |      | 2.65     | 2,03  | D  | 200 |
|                    | 222         | SCM2  | 2007  | 300000714   | EATIM ARENALES DE SAN G | iRE        | 20007       | 760        | JCCM         | 36.045,50         |      | 4.15     | 5,75  | D  | 200 |

El sistema automáticamente presenta en estatus  $\bigcirc$  los documentos listos para ser aplicados, y con la suma de esos documentos, ya quedaría aplicada totalmente la deuda. Si queremos aplicar la deuda, contra otros documentos que no son los propuestos por el

sistema (estos documentos aparecen en estatus 6000) tendremos que liberar los

propuestos, y automáticamente, se irán poniendo en importe la deuda, siempre y cuando haya documentos suficientes para completar el importe total.

#### 3.5.1 Casuística contable

Contablemente se establecen dos escenarios: 1) Importe de la deuda (125€) > Importe del documento

Doc. Original:

|          | DEBE                      |   | HABER                                       |          |
|----------|---------------------------|---|---|----------|
| 100<br>€ | 6XXXXXXX<br>Ó<br>2XXXXXXX | А | Acreedor con Deuda<br>(Bloqueo de pago "D") | 100<br>€ |



Doc. Después de la Aplicación (Clase doc. DE):

|          | DEBE               |   | HABER                                       |          |
|----------|--------------------|---|---|----------|
| 100<br>€ | Acreedor con Deuda | А | Acreedor con Deuda<br>(Bloqueo de pago "T") | 100<br>€ |

2) Importe de la deuda (75€)< Importe del documento

Doc. Original:

|          | DEBE                      |   | HABER                                       |          |
|----------|---------------------------|---|---|----------|
| 100<br>€ | 6XXXXXXX<br>Ó<br>2XXXXXXX | A | Acreedor con Deuda<br>(Bloqueo de pago "D") | 100<br>€ |

Doc. Después de la Aplicación (Clase doc. DE):

|     | DEBE               |   | HABER  |     |
|-----|--------------------|---|--|-----|
| 100 |                    |   | Acreedor con Deuda<br>(Bloqueo de pago "T")                            | 75€ |
| €   | Acreedor con Deuda | А | Acreedor con Deuda<br>(Bloqueo "D" si el acreedor tiene<br>mas deudas) | 25€ |

# 3.6 INFORMES

#### **3.6.1** Listado dinámico de Deudas

Este listado nos da información referente a los registros de deuda y nos permite efectuar la selección por cualquiera de los parámetros que aparecen en la siguiente pantalla indicando siempre la sociedad ya que es un dato obligatorio:



| Listado dinámico de Deu      | idas. |   |    |
|------------------------------|-------|---|----|
|                              |       |   |    |
| Darámetros de Selessión      |       |   |    |
| Parametros de Selección      |       |   |    |
| Datus generales              |       |   |    |
| Sociedad                     | JCCM  |   |    |
| Nº Registro Deuda            |       | а | \$ |
| Nº Acrd.Deudor               |       | a | \$ |
| Nº Acrd.Recaudador           |       | a | \$ |
| Número de documento de ref   |       | a | \$ |
|                              |       |   |    |
| Otros datos                  |       |   |    |
| Clase de Deuda               |       | a | \$ |
| Prioridad                    |       | a | \$ |
| Deuda válida desde.          |       | a | \$ |
| Deuda válida hasta.          |       | a | \$ |
| Mostrar compensadas manualme | ent   |   |    |
| Mostrar anulados             |       |   |    |
| Mostrar compensadas          |       |   |    |
| Variante                     |       |   |    |
|                              |       |   |    |

En este listado se muestran todos los datos referentes al Deudor, Recaudador e importe aplicado, modificado, total, etc...

| Lista                         | do dinámico d                                | le Deuda    | s,    |     |     |            |              |                                   |                               |
|-------------------------------|--|-------------|-------|-----|-----|------------|--------------|-----------------------------------|-------------------------------|
|                               |  | 2 2 8 2     | 1 🖪   | R 2 | 7   | n 🖻 🛄 🛛    | <u>%</u> 6 6 | 5 Seleccionar 🔥 Grabar 🚺 🚹 Selec  | ciones                        |
| Relación<br>Sociedan<br>Recha | n de Deudas<br>d: JCCM Junta Cas<br>38.10.07 | tilla-La Ma | incha |     |     |            |              |                                   |                               |
|                               |  |             |       |     | _   |            |              |                                   |                               |
| Status                        | Referencia                                   | N° deuda    | Soc.  | Año | Pos | Recaudador | Deudor       | Nombre Deudor                     | Nombre Recaudador             |
| 1                             | RN/07/02                                     | 200         | JCCM  |     | 1-1 | 300000714  | 200000412    | AYTO, TARANCON                    | EMBARGOS DEUDAS AYUNTAMIENTOS |
|                               | RN-2007-3                                    | 201         | JCCM  |     |     | 300000714  | 200000378    | AYTO. PINEDA DE GIGUELA           | EMBARGOS DEUDAS AYUNTAMIENTOS |
|                               | REF.1  | 205         | JCCM  |     |     | 6          | 1716         | ESPIGA GOMEZ-LOBO CONCEPCION      | GARCIA DE LA ROSA, LUIS       |
|                               | FDSASDF                                      | 209         | JCCM  |     |     | 100000055  | 1799         | GONZALEZ SERRANO, EMILIANO        | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |
|                               | SDFA   | 210         | JCCM  |     |     | 100000055  | 1799         | GONZALEZ SERRANO EMILIANO         | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |
|                               | DFADSA                                       | 217         | JCCM  |     |     | 100000055  | 175          | HIDALGO MARTIN, LEONCIA           | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |
|                               | DFADSAÇ                                      | 218         | JCCM  |     |     | 100000055  | 175          | HIDALGO MARTIN, LEONCIA           | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |
|                               | DFADSAÇ                                      | 219         | JCCM  |     |     | 100000055  | 101          | CONTRERAS MONTEAGUDO, JUAN MANUEL | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |
|                               | 9869569547775933                             | 220         | JCCM  | -   | _   | 100000055  | 40888        | MARCHANTE LOPEZ, MANUEL           | JUZGADO 1ª INSTANCIA TOLEDO   |

#### 3.6.2 Listado de documentos con aplicación de Deudas

En este informe se muestran los documentos que ya han sido aplicados por una deuda. Mediante la siguiente pantalla de selección es posible realizar in filtro por los siguientes parámetros:



#### Listado de Documentos con Aplicación de la Deuda.

| )atos generales  |      |                                       |                  |
|--|------|---------------------------------------|------------------|
| Sociedad   | JCCM |                                       |                  |
| Nº Registro Deuda  |      | a                                     | <b>\$</b>        |
| Nº Acrd.Deudor   |      | a                                     | \$               |
| Otros datos  |      |                                       |                  |
| Otros datos  |      |                                       |                  |
| Número doc. aplicación   |      | a                                     | \$<br>0          |
| Número doc. aplicación<br>Ejercicio doc. aplicación  |      | a a                                   | \$<br>\$         |
| Dtros datos<br>Número doc. aplicación<br>Ejercicio doc. aplicación<br>Fecha de aplicación        |      | a<br>a<br>a                           | \$<br>\$<br>\$   |
| Número doc. aplicación<br>Ejercicio doc. aplicación<br>Fecha de aplicación<br>Usuario aplicación |      | a a a a a a a a a a a a a a a a a a a | 4<br>4<br>4<br>4 |

Listado de Documentos con Aplicación de la Deuda.

Relación de Deudas

🔣 4 🕨 M 🔺 🗶 🕄 🛱 🐺 🔜 🕼 🌾 🕾 🔚 🌋 🏂 🚱 🚱 Seleccionar 🚱 Grabar 🚹 🚹 Selecciones

Sociedad: JCCM Junta Castilla-La Mancha Fecha: 26.10.07 Soc.Recau Nº deuda Recaudador N.I.F. Deudor Nombre Recaudador NIF Recauc Deudor Nombre Deudor JCCM JCCM JCCM JCCM 177 177 177 75 03085507B 12770955K MAYORAL MARTINEZ, CONCEPCION Oliver Tood 36 36 36 41 42 MAYORAL MARTINEZ, CONCEPCION MAYORAL MARTINEZ, CONCEPCION RONCERO GIL, FRANCISCA 03085507B Oliver Tood Oliver Tood JUZGADO DE 1ª INSTANCIA Nº 2 JUZGADO DE 1ª INSTANCIA Nº 2 6 12770955K 03085507B 00105551G 12770955K A58379629 6 100000055 PASTOR AREITIO, MARIANO RONCERO GIL, FRANCISCA JCCM 96 100000055 881171621 A58379629 JCCM 43 75 100000055 001055516 JUZGADO DE 1ª INSTANCIA Nº 2 A58379629

Algunos de los campos mas importantes que se presentan en este listado son los siguientes:

- I Soc. Recau: Sociedad en la que se ha creado la deuda.
- Soc. documento: Sociedad en la que está contabilizado el documento.
- Importe deuda: Importe inicial por el que se creó la deuda sin que haya habido ninguna modificación.
- Importe modifica: Importe por el que se ha incrementado o disminuido la deuda.
- Importe total: Corresponde al importe de la deuda mas el importe modificado.
- Echa de aplicación: fecha en que se aplicó la deuda sobre el documento.
- I Fecha de compensación: Fecha en la que se compensó la deuda.
- <sup>(1)</sup> D. Comp: Se indica con el valor "X" si la deuda está compensada
- Doc. Comp: Documento que se genera después de la aplicación de la deuda (DE) que compensa el documento original.