

Criteris sobre tramitació de despeses per part dels empleats de la Fundació IL3-UB

En aquest document s'explica quin és el procediment i quines són les despeses que els empleats de la Fundació IL3-UB poden anticipar i posteriorment recuperar, posant èmfasis en que aquestes han d'estar sempre vinculades a algun dels cursos o activitats que realitza la organització. Així mateix es mostra quins són els comptes comptables a utilitzar i quin és el procediment a seguir tant per la seva recuperació, com per la seva validació.

El document de recuperació de despesa pot ser realitzar per qualsevol empleat de la Fundació que hagi de recuperar una despesa relacionada amb un curs o una activitat de la Fundació que hagi anticipat i aquesta ha de ser signada pel Responsable directe.

Comptes comptables relacionades amb la recuperació de despesa:

629003	Cafeteria i Restaurant
629004	Viatges i desplaçaments
629006	Despeses Diverses

Concepte i criteris que s'han d'informar en cada una de les despeses:

Cafeteria i Restaurant

Es podran tramitar tiquets de restauració sempre que estiguin relacionats amb un curs o a una activitat de la Fundació. En tot tiquet haurà de quedar reflectit el motiu de la despesa i quins han estat els components que han fet ús del mateix (s'acceptarà que aquesta informació s'escriui en la part posterior del tiquet)

En el cas de convidar a professionals de la comunitat educativa, el preu màxim és de 30 Euros per persona. S'acceptaran excepcionalment tiquets amb un màxim de 50 Euros per persona, sempre que es realitzi una memòria justificativa i previ avís a la Direcció i que aquesta doni la seva conformitat per escrit.
(Seguint l'Annex 3, signat per l'empleat)

Viatges i desplaçaments

Els desplaçaments s'hauran de justificar informant quin és el motiu del viatge, explicant si és per una visita, un congrés, una conferència, un seminari (adjuntar inscripció al mateix), etc, i aquest sempre haurà d'estar relacionat amb una activitat de la Fundació o aportar valor a l'empleat en els temes relacionats amb la seva activitat laboral dins de la Fundació.



Es podran passar tiquets de taxi o de transport públic presentant el corresponent resguard. Igualment en el cas de transport privat, s'haurà de fer constar quina és la distància del trajecte, així com quin és el destí i el preu a recuperar serà de 0,19 Euros el quilòmetre. (Seguint l'Annex 3, signat per l'empleat)

Despeses Diverses

Sota aquest concepte hauria d'imputar-se el que no pugui anar en els dos comptes comptables anteriors i sempre prèvia justificació de la despesa, que aquesta haurà d'estar relacionada amb algun curs o activitat de la Fundació. (Seguint l'Annex 3, signat per l'empleat)

Donat que en la Fundació ja disposa d'un aplicatiu per demanar material de forma interna, no es podran imputar despeses referents a documentació o materials. Com a mesura excepcional i per causa major, s'acceptaran sempre i quan es justifiqui el motiu i aquest estigui relacionat amb l'activitat de la Fundació. S'haurà de presentar la factura corresponent a la despesa i sempre a nom de la Fundació.

Per norma no es passaran tiquets que facin referència a dates fora del període acadèmic, és a dir, Nadals, vacances d'estiu, festius i caps de setmana sempre i quan no estigui justificat.

Tota recuperació de despesa haurà d'estar signada per l'empleat que hagi de recuperar-la i posteriorment validada pels seu responsable. Seguidament aquesta passarà una doble validació en el departament d'Economia i Finances i finalment serà aprovada per Direcció/Gerència.



ANNEX 3

Recuperació de Despesa

Documentació a adjuntar:
 * Calendari de docència del mes al que fan referència les despeses
 * En cas de despeses associades a congressos/seminaris/tallers... adjuntar còpia de la inscripció a l'esmentat esdeveniment

Centre de Cost	Data Inici	Data Fi	Codi Producte	Nom del curs
----------------	------------	---------	---------------	--------------

629002 - Documentació i Material

Justificació de la despesa	Import
Total	0,00

629003 - Cafeteria i Restaurant

Justificació de la despesa	Import
Total	0,00

629004 - Viatges

Justificació de la despesa	Import
Total	0,00

629006 - Despeses Diverses

Justificació de la despesa	Import
Total	0,00

Signatura empleat
 dia:

NOTA: INCLoure MEMORIA JUSTIFICATIVA DE LES DESPESES RELACIONADES. AQUESTES DESPESES S EMPRE HAURÀN D'ESTAR RELACIONADES AMB ELS CURSOS IMPARTITS O ACTIVITATS REALITZADES A LA FUNDACIÓ IL3.