

CODI

00297

NOM DE LA SÈRIE

Comptes bancaris d'ingressos i despeses.

SUPORT

- Paper

ORGANISME PRODUCTOR

Universitat Miguel Hernández d'Eix. UMH.

FUNCIÓ

Reflectir l'activitat o moviment del compte bancari durant un període determinat. D'esta manera s'aconsegueix un control de l'estat dels comptes bancaris oberts per la Universitat en les diferents entitats bancàries seleccionades.

Es genera un expedient anual per cada compte bancari al qual se li van incorporant els documents que es detallen en el següent apartat. El volum de cada expedient és molt variable ja que es poden observar comptes bancaris amb un reduït nombre de moviments i altres amb un flux de documentació considerable.

MARC LEGAL

DISPOSICIÓ	PUBLICACIÓ OFICIAL	NÚMERO	DATA DE PUBLICACIÓ
Llei 11/1977, de 4 de gener, General Pressupostària	BOE	7	08/01/1977
Reial decret legislatiu 1091/1988, de 23 de setembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei General Pressupostària	BOE	234	29/09/1988
Orde d'1 de febrer de 1996 per la qual s'aprova la Instrucció d'operatòria comptable a seguir en l'execució de la despesa de l'Estat.	BOE	34	08/02/1996
Orde de 28 de juny de 2000 per la qual es regula l'obtenció i rendició de comptes a través de suport informàtic per als organismes públics als quals siga aplicable la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Institucional de l'Estat.	BOE	168	15/07/2000
Llei 47/2003, e 26 de novembre, General Pressupostària.	BOE	284	27/11/2003
Llei 58/2003, de 17 de desembre, General Tributària.	BOE	302	18/12/2003
Orde HAC/240/2004, de 26 de gener, per la qual es modifiquen: la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració General de l'estat, aprovada per Orde *HAC/1300/2002, de 23 de maig, i les Ordes Ministerials d'1 de febrer de 1996, per les quals s'aproven la Instrucció d'Operatòria Comptable a seguir en l'execució de la despesa de l'Estat; els documents comptables a utilitzar per l'Administració General de l'Estat; i la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Institucional de l'Estat.	BOE	36	11/02/2004
Orde EHA/777/2005, de 21 de març, per la qual es regula el procediment d'obtenció, formulació, aprovació i rendició dels comptes anuals per a les entitats estatals de dret públic a les quals	BOE	77	31/03/2005

siga aplicable la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Institucional de l'Estat.

Orde EHA/405/2006, de 10 de febrer, per la qual es modifiquen: la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Institucional de l'Estat, aprovada per Orde del Ministeri d'Economia i Hisenda d'1 de febrer de 1996, l'Orde EHA/777/2005, de 21 de març, per la qual es regula el procediment d'obtenció, formulació, aprovació i rendició dels comptes anuals de les Entitats Estatals de dret públic a les quals els siga aplicable la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Institucional de l'Estat, i la Instrucció d'Operatòria Comptable a seguir en l'execució de la despesa de l'Estat, aprovada per Orde del Ministeri d'Economia i Hisenda d'1 de febrer de 1996.

BOE

44

21/02/2006

Lleis anuals de pressupost generals de l'Estat

Orde de 8 de febrer de 1983 per la qual es desenvolupa la Intervenció General de la Generalitat Valenciana

DOGV

95

25/02/1983

Orde de 26 de gener de 1983, de la Conselleria d'Hisenda, per la qual es dicten normes provisionals que regulen la comptabilitat de la Generalitat Valenciana

DOGV

102

25/04/1983

Decret 29/1987, de 30 de març, del Consell de la Generalitat Valenciana, pel qual es regula el sistema comptable d'aplicació en la Generalitat Valenciana i les Diputacions Provincials de la Comunitat Valenciana

DOGV

568

568

Decret 75/1988, de 6 de juny, del Consell de la Generalitat Valenciana, sobre exercici de la funció interventora per procediment de mostreig.

DOGV

845

14/06/1988

Orde de 22 de febrer de 1990, de la Conselleria d'Economia i Hisenda, per la qual es determina l'estructura i detall del compte general de la Generalitat Valenciana.

DOGV

1303

15/05/1990

Orde de 30 de gener de 1991, de la Conselleria de *Economia i Hisenda, per la qual s'agrega informació al contingut del Compte General de la Generalitat Valenciana.

DOGV

1493

27/02/1991

Orde de 21 de desembre de 1993, de la Conselleria d'Economia i Hisenda, per la qual dicten normes per a la comptabilitat de les operacions de gestió de l'endeutament de la Generalitat Valenciana.

DOGV

2174

29/12/1993

ORDE de 12 de desembre de 1994, de la Conselleria d'Economia i Hisenda, sobre gestió i registre comptable de les operacions d'administració i execució del pressupost de la Generalitat Valenciana.

DOGV

2418

31/12/1994

ORDE de 28 d'abril de 1995, de la Conselleria d'Economia i Hisenda per la qual s'aproven els codis de les classificacions funcional i econòmiques dels pressupostos del sector administració general de la Generalitat Valenciana i les seues entitats públiques amb similar estructura pressupostària.

DOGV

2506

12/05/1995

Orde de 16 de juliol de 2001, de la Conselleria de Economia, Hisenda i Ocupació, per la qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat Pública de la Generalitat Valenciana

DOGV

4057

03/08/2001

ORDE de 27 de desembre de 2001, de la Conselleria d'Economia, Hisenda i Ocupació, per la qual s'aproven els codis de la Classificació Econòmica dels Pressupostos del sector

DOGV

4158

31/12/2001

Administració General de la Generalitat Valenciana i les seues Entitats Autònomes amb similar estructura pressupostària			
Resolució de 28 de desembre de 2001 de la Intervenció General de la Generalitat Valenciana per la qual s'aprova la taula d'equivalències entre les aplicacions econòmiques de l'estructura pressupostària i els comptes comptables del Pla General de Comptabilitat de la Generalitat Valenciana.	DOGV	4170	17/01/2002
LLEI 12/2009, de 23 de desembre, de Mesures Fiscals, de Gestió Administrativa i Financera, i d'Organització de la Generalitat.	DOGV	6175	30/12/2009
Llei 5/2016, de 6 de maig, de comptes oberts per a la Generalitat Valenciana	DOGV	7779	11/05/2016
Llei de Pressupostos de la Generalitat de l'exercici corresponent.			
Pressupostos anuals de la Universitat Miguel Hernández d'Elx			
Normes d'Execució i Funcionament del Pressupost de la UMH.			
Estatuts de la Universitat de València			
Pressupostos anuals de la Universitat de València			
Reglaments d'execució pressupostària anuals de la Universitat de València			
Manual de gestió pressupostària de la Universitat de València			

DOCUMENTS QUE FORMEN L'EXPEDIENT

DOCUMENTS	OBSERVACIONS
01. Document d'extractes de moviments de compte	Document emés per l'entitat bancària
02. Document de detall de moviment de compte	Document emés per l'entitat bancària
03. Rebuts bancaris	Document emés per l'entitat bancària
04. Comunicacions entre la Universitat i l'entitat bancària	Estes comunicacions en la seua majoria es referixen a traspassos entre comptes bancaris
05. Certificat de saldo existent en el compte bancari	Document emés per l'entitat bancària
06. Conciliació bancària	Document generat a través de l'aplicació Universitas XXI

RÈGIM D'ACCÉS

TIPUS D'ACCÉS	DISPOSICIÓ
Accés restringit	-Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals. -Llei 1/2022, de 13 d'abril, de Transparència i Bon Govern de la Comunitat Valenciana

DICTAMEN

Eliminació total als 15 anys conservant un exemplar per any i tipus de formulari.

RESOLUCIÓ

RESOLUCIÓ de 25 d'abril de 2024, de la Vicepresidència Primera i Conselleria de Cultura i Esport, per la qual s'aproven les taules de valoració documental que han rebut el dictamen favorable de la Junta Qualificadora de Documents Administratius. [2024/3697]