



Control d'ingressos i despeses en efectiu

En el següent document de control d'ingressos i despeses en efectiu es mostrarà el model que facilitarà el manteniment un bon control dels cobraments (entrades de diners) i els pagaments (sortides de diners) en el dia a dia que entren i surten de la caixa de diners en efectiu.

Algunes consideracions

A continuació us presentem un model de document que podeu utilitzar per a portar un registre acurat de totes les entrades i sortides de diners en efectiu de l'entitat.

Partim de la consideració que l'entitat disposa d'una caixa tancada, en la qual només hi tenen accés aquelles persones autoritzades per l'assemblea, i que totes elles comparteixen un mateix procediment de control del moviment econòmic que s'hi desenvolupa.

En aquest sentit, és important ser rigorosos amb deixar tots els moviments anotats en el document de control, fet que ens permetrà a final de mes, fer un recompte del total de moviments efectuats, i comprovar que cada despesa té el seu tiquet corresponent.

Elements imprescindibles:

1. Data del pagament o l'ingrés
2. Nom de la persona que realitza el pagament o l'ingrés
3. Import ingressat o extret (indicat amb un + o un -)
4. Nom de l'empresa o entitat amb la qual s'ha fet la transacció econòmica
5. Número de factura (en cas de tractar-se d'un ingrés)
6. Tiquet corresponent (en cas de tractar-se d'un pagament)
7. Concepte del pagament o ingrés

Si es tracta d'un pagament de cost elevat, es recomana afegir una casella per al Vist-i-plau del responsable de tresoreria, per tal d'assegurar-nos que no és un problema per a la liquiditat de l'entitat fer aquest pagament.



NOTA DE DESPESA / INGRÉS

1. DATA: 14/07/2015	2. NOM: Mireia Gómez
+ 26,50 € (3. Import)	
Associació Amics del Jardí Botànic (4. Nom de l'empresa o entitat amb la qual s'ha fet la transacció econòmica)	
Num. de Factura: 235/15 (5. Número de factura en cas de tractar-se d'un ingrés)	
Venda de xapes (7. Concepte del pagament o ingrés)	
Vist-i-plau tresoreria	<input type="checkbox"/> Ingrés <input type="checkbox"/> Despesa

Exemple en blanc per imprimir:

NOTA DE DESPESA / INGRÉS

DATA:	NOM:
Import:	
Empresa/entitat:	
Num. de Factura:	
Concepte:	
Vist-i-plau tresoreria	Ingrés <input type="checkbox"/> Despesa <input type="checkbox"/>

Per a més informació visita'ns www.bcn.cat/craj o truca'ns al 93 265 52 17



Ajuntament de
Barcelona

[bcn.cat/
crajbcn](http://bcn.cat/crajbcn)
facebook.com/crajbcn
twitter.com/crajbcn



Centre de Recursos
per a les Associacions Juvenils
de Barcelona

