

Manual del Usuario
Cambios al Cierre contable Anual 2009
Gobiernos Nacional, Regional y Local
Versión 10.2.0.
SIAF

CONTENIDO

1.	INTRODUCCION	3
2.	MODULO CONTABLE	3
	UE	
2.1	INFORMACIÓN FINANCIERA	3
2.1.1	ESTADOS FINANCIEROS	4
2.1.2	ANEXOS FINANCIEROS	7
2.1.3	LIBROS CONTABLES	12
2.2	INFORMACION PRESUPUESTARIA	13
2.2.1	ESTADOS PRESUPUESTARIOS	13
2.2.2	INFORMACION ADICIONAL - PRESUPUESTAL	15
2.3	VALIDACIONES DE CIERRE	16
	PLIEGO	
	DISTRIBUCIÓN DE SALDOS DEL AÑO 2008.....	18
3.	MODULO ADMINISTRATIVO	22
3.1	CAMBIOS EN EL T6PAPELETA DE DEPÓSITO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.....	22

Cierre Contable Anual

Cierre Financiero y Presupuestario 2009



12/02/2010 12:00 a.m.

1. INTRODUCCION

La Versión 10.2.0 del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF incorpora los cambios al Cierre para el año fiscal 2009, que permitirá a las UEs y Pliegos del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Locales la obtención de los Estados Financieros y Presupuestarios Anuales.

Los cambios efectuados al Módulo Contable se realizaron de acuerdo con la normatividad vigente y en coordinación con el Ente Rector.

Se Incorpora también los cambios en la visualización de la Hoja de Trabajo T6.

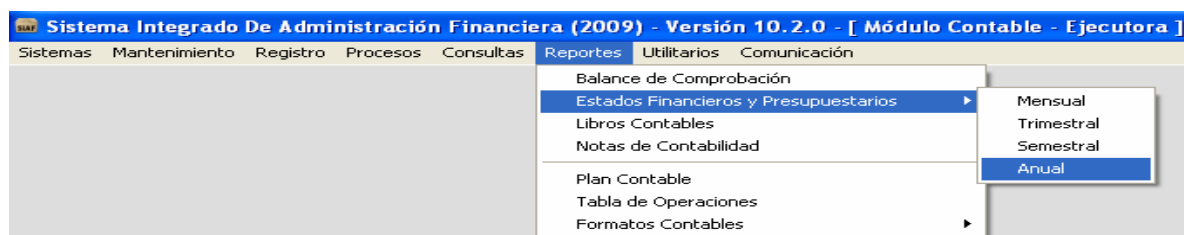
2. MODULO CONTABLE

UE

2.1 INFORMACIÓN FINANCIERA

El Módulo Contable permite a las Entidades del Estado elaborar los Estados Financieros, Anexos Financieros e Información Adicional, para su presentación a la Dirección Nacional de Contabilidad Pública del MEF.


Para ello, debe Ingresar al Submódulo “Reportes” opción Estados Financieros y Presupuestarios / Anual.

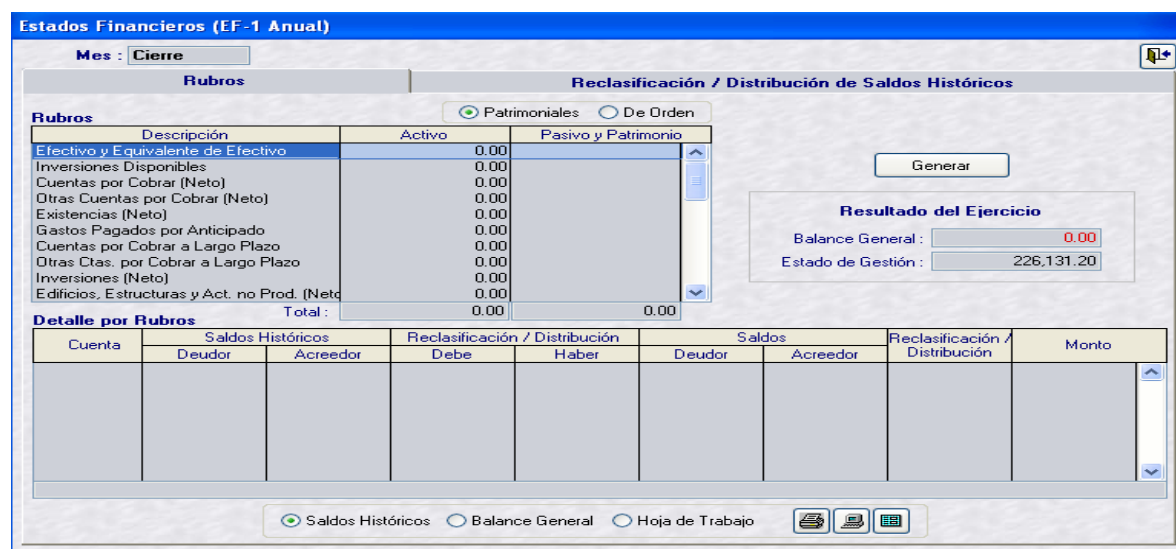


Los cambios realizados, en relación al Cierre Contable 2008, tanto en el ambiente de UE como Pliego, se detallan a continuación.

2.1.1 ESTADOS FINANCIEROS

- **Balance General**

Para generar el Balance General EF1, al igual que en los meses de Enero a Noviembre, se reclasifican y/o distribuyen las Cuentas Contables, en la pestaña Reclasificación/Distribución de Saldos Históricos de la Hoja de Trabajo Estados Financieros (EF-1 Anual). Habiendo culminado con la Reclasificación / Distribución de todas las Cuentas en el mes Cierre – Anual, se pasará a la pestaña Rubros donde se dará clic en el botón .



Descripción	Activo	Pasivo y Patrimonio
Efectivo y Equivalente de Efectivo	0.00	
Inversiones Disponibles	0.00	
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	
Existencias (Neto)	0.00	
Gastos Pagados por Anticipado	0.00	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	
Inversiones (Neto)	0.00	
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	0.00	
Total:	0.00	0.00

Cuenta	Saldos Históricos Deudor	Saldos Históricos Acreedor	Reclasificación / Distribución Debe	Reclasificación / Distribución Haber	Saldos Deudor	Saldos Acreedor	Reclasificación / Distribución	Monto

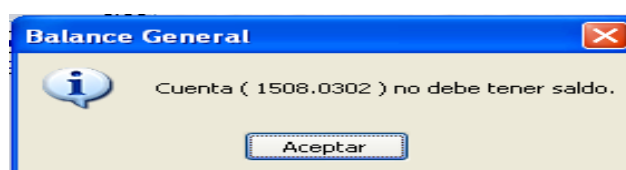
El botón Generar contiene validaciones que se detallan a continuación.

Validaciones de la Hoja de Trabajo

Al generar EF-1 se han incorporando las siguientes validaciones:

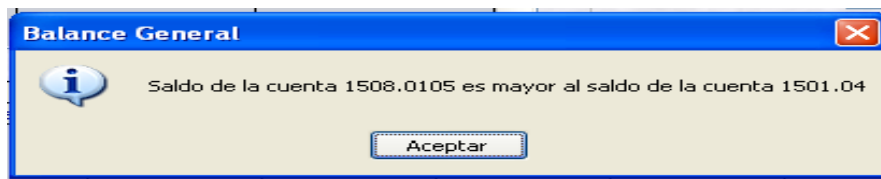
- **Sub Cuentas Contables que al finalizar el Ejercicio NO deberán tener saldo:**




1508.0302. Inversiones intangibles
1601. Traspasos y Remesas (todas las sub cuentas)
2201.01 Deuda Por Operaciones De Tesorería por Amortizar en el Ejercicio
6101.0201 Superávit
6101.0202 Déficit




- La Depreciación, Amortización y Agotamiento no puede ser mayor al monto del Activo con el que está relacionado:

Saldo de la Cuenta 1508.0105 Adquiridos en Arrendamiento Financiero es mayor a la cuenta 1501.04 Adquiridos en Arrendamiento Financiero
Saldo de la Cuenta 1508.0106 Entregados en Concesión es mayor a la cuenta 1501.05 Entregados en Concesión
Saldo de la Cuenta 1508.0107 Edificios y Estructuras afectados en Uso es mayor a la cuenta 1501.09 Edificios y Estructuras afectados en Uso
Saldo de la Cuenta 1508.0203 Adquiridos en Arrendamiento Financiero es mayor a la cuenta 1503.03 Adquiridos en Arrendamiento Financiero



Culminado el proceso “Generar” se podrá **Imprimir** , **Visualizar**  ú obtener en **Hoja Excel**  el Balance General y/o Detalle por Rubro, dando clic sobre uno de estos iconos.

Al dar clic en Ver  se mostrará el Reporte.

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Electivo y Equivalentes de Electivo	3,200,900.00	Obligaciones Tesoro Pública	131,669.35
Inversiones Disponibles	0.00	Subjetos Bancarios	2,680,609.25
Cuentas por Cobrar (Neto)	41,262.57	Cuentas por Pagar	289,608.88
Otros Cuentas por Cobrar (Neto)	31,059.74	Operaciones de Crédito	600.00
Estruendos (Neto)	76,045.24	Pago Cte. Deuda a Largo Plazo	85,690.00
Otros Pagados por Anticipo	185,144.26	Otros Cuentas del Pasivo	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,434,411.81	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,387,567.48
ACTIVO NO CORRIENTE	0.00	PASIVO NO CORRIENTE	0.00
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	Deudas a Largo Plazo	0.00
Otros Cte. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	1,040,223.74
Inversiones (Neto)	850.00	Ingresos Diferidos	30,000.00
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	1,153,226.73	Otros Cuentas del Pasivo	264,188.78
Vehículos, Maquinarios y Otros (Neto)	81,663.87	Provisiones	46,307.68
Otros Cuentas del Activo (Neto)	592,294.10	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,370,619.12
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,727,984.60	TOTAL PASIVO	4,758,186.60
TOTAL ACTIVO	5,162,396.41	PATRIMONIO	0.00
Cuentas de Orden	24,681,204.26	Holbrato Nacional	7,689,084.88
		Holbrato Nacional Adicional	(2,380.00)
		Reservas	8,000.00
		Resultados Acumulados	(7,702,071.27)
		TOTAL PATRIMONIO	(1,675,271)
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,758,186.60
		Cuentas de Orden	24,680,204.88

COMITADOR GENERAL
BBT. M"

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACION


- Use Notas for in un parte Integrante de los Estados Financieros

- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En la hoja de trabajo del Estado Financiero (EF 3), el Usuario deberá ingresar toda la información del Patrimonio Neto que comprende desde el saldo al 31 de diciembre de 2007 hasta el 31 de diciembre del 2009.

ESTADOS FINANCIEROS (EF-3 Anual)					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (EN NUEVOS SOLES)					
CONCEPTO	Hacienda Nacional	Hacienda Hac. Adicional	Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	8,145,607.57	-1,022,987.48	777000.00	-7,928,162.57	-805,542.48
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público *	0.00	2,336.00	0.00	0.00	2,336.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades **	0.00	563,079.97	0.00	0.00	563,079.97
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) ***	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	-1,022,987.48	1,022,987.48	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	7,122,620.09	565,415.97	0.00	-7,928,162.57	-240,126.51
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	-8,680.00	0.00	0.00	-8,680.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	148,000.00	0.00	0.00	148,000.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	-142,000.00	8,000.00	0.00	-134,000.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	226,131.20	226,131.20
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	565,415.97	-565,415.97	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	7,688,036.06	-2,680.00	8,000.00	-7,702,031.37	-6,675.31


* Importe Neto de Trasposos y Remesas
** Incluye Donaciones Recibidas

Al dar clic en  el Sistema presentará un Listado de Errores de Validación en caso existieran diferencias entre Estados Financieros y/o entre el Estado Financiero y el Balance Constructivo HT-1.

Las validaciones que muestra cada uno de los Estados y/o Anexos Financieros han sido establecidas por el Ente Rector.

Sistema Integrado de Administración Financiera		Fecha : 18/02/2010			
Rep0016		Hora : 11:27:33			
Versión 10.2.0		Pag : 1 de 1			
Listado de Errores de Validación					
Código	Concepto	Monto	Observación	Monto	Tipo
Validaciones VS. EF2					
EF3	Estado de Gestión	0.00	Saldo Final Resultado del Ejercicio Superávit (Déficit) / Superávit Déficit Resultados Acumulados (6101.02)	226,131.20	Error
Validaciones VS. EF3					
EF3	Estado de Cambios Pa	226,131.20	Total Traslados entre Cuentas Patrimoniales Período Actual <-> 0	0.00	Error



El Sistema no grabará el Reporte si los errores son de Tipo Error, pero sí los de Tipo Observación.

Al dar clic en el icono Cerrar vista previa , se mostrará la Hoja de Trabajo con el siguiente mensaje en la esquina superior derecha:

Validación con error - datos no fueron guardados.....

Caso contrario, mostrará el mensaje:

Registros fueron guardados satisfactoriamente.....

Una vez grabado los datos, la UE podrá Imprimir  ó Visualizar  el Reporte.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2009 y 2008
(EN LLEVOS SOLES)

ENTIDAD: 6000 GOBIERNO REGIONAL DE PIUREBA
U. EJECUTORA: REGION DE PIUREBA (006000)

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	8,145,827.57	(1,022,867.48)	0.00	(7,326,162.57)	(903,202.08)
Ayudas de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público *	0.00	2,338.00	0.00	0.00	2,338.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades **	0.00	682,074.07	0.00	0.00	682,074.07
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) **	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Supervénit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	(1,022,867.48)	1,022,867.48	0.00	0.00	0.00
Trasladados de saldos por Flujo y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	7,122,620.09	565,415.97	0.00	(7,326,162.57)	(2,638,127.51)
Ayudas de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(8,880.00)	0.00	0.00	(8,880.00)
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	148,000.00	0.00	0.00	148,000.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	(142,000.00)	8,000.00	0.00	(134,000.00)
Supervénit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	228,131.20	228,131.20
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	685,415.97	(685,415.97)	0.00	0.00	0.00
Trasladados de saldos por Flujo y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	7,808,036.06	(2,699.00)	8,000.00	(7,318,031.57)	(8,873,311.51)

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

* Importe Neto de Trasposos y Remesas
** Incluye Donaciones Recibidas

2.1.2 ANEXOS FINANCIEROS

Para obtener los Anexos Financieros y debido a los cambios en sus formatos respecto al ejercicio anterior, se deberán adecuar a los Conceptos del Ejercicio 2008 y consignar los montos correspondientes al año 2009, con excepción de los reportes AF – 8, AF – 8 A, AF – 12 y AF – 13 que se obtienen en forma automática.

Las validaciones que muestra cada uno de los Estados y/o Anexos Financieros han sido establecidas por el Ente Rector.

Para el ejercicio 2009, se cuentan con los siguientes Anexos Financieros:

AF – 1	Inversiones
AF – 2	Edificios y Estructuras y Activos no Producidos
AF – 2A	A Vehículos, Maquinarias y Otros
AF – 3	Depreciación, Amortización y Agotamiento
AF – 4	Otras Cuentas del Activo
AF – 5	Beneficios Sociales y Obligaciones Previsionales
AF – 6	Ingresos Diferidos
AF – 7	Hacienda Nacional Adicional
AF – 8	Donaciones de Capital Recibidas
AF – 8A	Donaciones de Capital Otorgadas
AF – 9	Movimiento de Fondos que Administra la Dirección Nacional de Tesoro Público
AF – 10	Declaración Jurada
AF – 11	Funcionarios Responsables de la Elaboración y Suscripción de la Información Contable y Complementaria
AF – 12	Donaciones Corrientes Recibidas AF-12
AF – 13	Donaciones Corrientes Otorgadas




- **Donaciones de Capital Recibidas AF-8**

Luego de Mayorizar y/o Pre-cerrar el mes **Cierre** los importes de cada concepto se obtendrán automáticamente (no podrán editarse), según los saldos de subcuentas contables contenidas en el Balance Constructivo.

Para ello dar clic en el botón **Cargar Datos desde el HT-1** de la Hoja de Trabajo, luego dar clic en .

Estados Financieros (AF-8 Anual)	
DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)	
CONCEPTO	2009
EN EFECTIVO	
De Gobiernos Extranjeros	376,610.00
- De Países de América	369,000.00
- De Países de Europa	0.00
- De Países de África, Asia y Oceanía	5,110.00
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	2,500.00
- De Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00
De Organismos Internacionales	2,500.00
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00
- Otros Organismos	2,500.00
De Otras Unidades de Gobierno	14,000.00
- Del Gobierno Nacional (1)	0.00
- De los Gobiernos Regionales	0.00
- De los Gobiernos Locales	0.00
- De Otras Entidades Públicas	0.00
- De Fondos Públicos	14,000.00
EN BIENES	77,600.00
De Gobiernos Extranjeros	32,500.00
- De Países de América	0.00
- De Países de Europa	2,500.00
- De Países de África, Asia y Oceanía	5,000.00
Total :	1,617,690.00

NOTA: (1). Incluye las Transferencias recibidas por las Sociedades de Beneficencia Pública del MIMDES, así como los recursos del Fondo de Compensación Municipal, recibidos por las Municipalidades mediante depósito en cuenta corriente bancaria

Consignados los montos al dar **Guardar cambios** , el Sistema mostrará la Lista de Errores de Validación en caso existiera(n) diferencia(s). Caso contrario, se podrá **Imprimir**  o **Visualizar**  el Reporte.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS		Fecha : 2010/02/11	
Dirección Nacional de Contabilidad Pública		Hoja : 40 de 54	
Versión: 10.2.0		Pag.: 1 de 1	
DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)			
ENTIDAD: GOBIERNO REGIONAL DE PIURA		AF-8	
U. EJECUTORA: REGIÓN DE PIURA (006000)			
CONCEPTO	2009		
EN EFECTIVO	835,190.00		
- De Gobiernos Extranjeros	376,510.00		
- De Países de América	369,000.00		
- De Países de Europa	0.00		
- De Países de África, Asia y Oceanía	5,110.00		
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	2,500.00		
- De Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00		
- De Organismos Internacionales	2,500.00		
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00		
- Otros Organismos	2,500.00		
- De Otras Unidades de Gobierno	14,000.00		
- Del Gobierno Nacional (1)	0.00		
- De los Gobiernos Regionales	0.00		
- De los Gobiernos Locales	0.00		
- De Otras Entidades Públicas	0.00		
- De Fondos Públicos	14,000.00		
EN BIENES	77,600.00		
- De Gobiernos Extranjeros	32,500.00		
- De Países de América	0.00		
- De Países de Europa	2,500.00		
- De Países de África, Asia y Oceanía	5,000.00		
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00		
- De Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	25,000.00		
- De Organismos Internacionales	0.00		
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00		
- Otros Organismos	0.00		
- De Otras Unidades de Gobierno	45,100.00		
- Del Gobierno Nacional	41,000.00		
- De los Gobiernos Regionales	0.00		
- De los Gobiernos Locales	0.00		
- De Otras Entidades Públicas	4,100.00		
- De Fondos Públicos	0.00		
CONDICIÓN DE DEUDA	1,540,800.00		
- Condición de Deuda Externa	1,800,000.00		
- De Gobiernos Extranjeros	0.00		
- De Organismos Internacionales y Agencias Oidales	144,000.00		
- De Otras Naciones Coleccionistas al Externo	0.00		
- De Otras Grúas Externas	800,000.00		
- Condición de Deuda Interna	140,800.00		
- De Unidades de Gobierno	4,100.00		
- De Otras Naciones Internas	140,800.00		
- De Otras Grúas Internas	2,520.00		
TOTAL	1,877,800.00		

NOTA: (1). Incluye las Transferencias recibidas por las Sociedades de Beneficencia Pública del MIMDES, así como los recursos del Fondo de Compensación Municipal, recibidos por las Municipalidades mediante depósito en cuenta corriente bancaria




CONTADOR GENERAL
MILT. RP

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

- Donaciones de Capital Otorgadas AF-8A

Sigue el mismo procedimiento descrito en el AF-8.

Estados Financieros (AF-BA Anual)	
DONACIONES DE CAPITAL OTORGADOS (EN NUEVOS SOLES)	
CONCEPTO	2009
EN EFECTIVO	
A Gobiernos Extranjeros	408,200.00
- A Países de América	369,000.00
- A Países de Europa	0.00
- A Países de África, Asia y Oceanía	25,000.00
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00
- A Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	14,200.00
A Organismos Internacionales	41,000.00
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00
- Otros Organismos	41,000.00
A Otras Unidades de Gobierno	25,000.00
- A Gobierno Nacional	0.00
- A los Gobiernos Regionales	0.00
- A los Gobiernos Locales	25,000.00
- A Otras Entidades Públicas	0.00
- A Fondos Públicos	0.00
EN BIENES	207,800.00
A Gobiernos Extranjeros	178,900.00
- A Países de América	0.00
- A Países de Europa	0.00
- A Países de África, Asia y Oceanía	142,000.00
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00
- A Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	36,900.00
Total :	758,500.00

Consignados los montos al dar **Guardar cambios** , el Sistema mostrará la Lista de Errores de Validación en caso existiera(n) diferencia(s). Caso contrario, se podrá **Imprimir**  o **Visualizar**  el Reporte.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS Dirección Nacional de Contabilidad Pública Lima, Perú		DONACIONES DE CAPITAL OTORGADOS (EN NUEVOS SOLES)		Fecha : 30/03/2010 Hora : 10:41:10 Pag.: 1 de 1	
ENTIDAD: 5000 GOBIERNO REGIONAL DE PIURA EJECUTORA: REGION DE PIURA (005000)				AF-BA	
CONCEPTO	2009				
EN EFECTIVO	404,200.00				
A Gobiernos Extranjeros	408,200.00				
- A Países de América	369,000.00				
- A Países de Europa	0.00				
- A Países de África, Asia y Oceanía	25,000.00				
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00				
- A Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	14,200.00				
A Organismos Internacionales	41,000.00				
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00				
- Otros Organismos	41,000.00				
A Otras Unidades de Gobierno	25,000.00				
- A Gobierno Nacional	0.00				
- A los Gobiernos Regionales	0.00				
- A los Gobiernos Locales	25,000.00				
- A Otras Entidades Públicas	0.00				
- A Fondos Públicos	0.00				
EN BIENES	357,800.00				
A Gobiernos Extranjeros	178,900.00				
- A Países de América	0.00				
- A Países de Europa	0.00				
- A Países de África, Asia y Oceanía	142,000.00				
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00				
- A Fondos Contravalor o de Desarrollo Binacional	36,900.00				
A Organismos Internacionales	1,480.00				
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00				
- Otros Organismos	1,480.00				
A Otras Unidades de Gobierno	37,800.00				
- A Gobierno Nacional	0.00				
- A los Gobiernos Regionales	0.00				
- A los Gobiernos Locales	0.00				
- A Otras Entidades Públicas	36,800.00				
- A Fondos Públicos	0.00				
CONDICIÓN DE DEUDA	74,800.00				
Condición de Deuda Externa	74,800.00				
- A Gobiernos Extranjeros	0.00				
- A Gobiernos Internacionales o Operales Globales	0.00				
- De Títulos Valores Colocados en el Externo	0.00				
- De Otros Créditos Externos	0.00				
Condición de Deuda Interna	0.00				
- A Unidades de Bolsas	0.00				
- De Títulos Valores Internos	0.00				
- Otros Créditos Internos	0.00				
TOTAL	758,500.00				

• **Donaciones Corrientes Recibidas AF-12**

Para los valores del año 2008, éstos podrán editarse y registrarse según el formato establecido por la DNCP.

Los importes para el año 2009 se obtendrán luego de Mayorizar y/o Pre-cerrar el mes **Cierre** y no podrán editarse (según los saldos de subcuentas contables contenidas en el Balance Constructivo).

Para ello, dar clic en el botón  de la hoja de trabajo. Luego dar clic en .

Estados Financieros (AF-12 Anual)		
DONACIONES CORRIENTES RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)		
CONCEPTO	2009	2008
EN EFECTIVO	617,100.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	20,500.00	0.00
- De Países de América	11,400.00	0.00
- De Países de Europa	2,500.00	0.00
- De Países de África, Asia y Oceanía	0.00	0.00
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	6,600.00	0.00
- De Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	21,400.00	0.00
- Instituciones Financieras Internacionales	21,400.00	0.00
- Otros Organismos	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	575,200.00	0.00
- Del Gobierno Nacional (1)	0.00	0.00
- De los Gobiernos Regionales	50,000.00	0.00
- De los Gobiernos Locales	0.00	0.00
- De Otras Entidades Públicas	5,200.00	0.00
- De Fondos Públicos	520,000.00	0.00
- Otras	0.00	0.00
EN BIENES	1,432,710.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	1,347,200.00	0.00
- De Países de América	0.00	0.00
- De Países de Europa	0.00	0.00
Total :	2,049,810.00	0.00

NOTA: (1) Incluye las Transferencias recibidas por las Sociedades de Beneficencia Pública del MIMDES, así como los recursos del Fondo de Compensación Municipal, recibidos con depósito en cuenta corriente bancaria por las Municipalidades.

Una vez consignada la información, podrá  o  el Reporte.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS Dirección Nacional de Contabilidad Pública Módulo AF-12		
DONACIONES CORRIENTES RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)		
CONCEPTO	AL 31/12/2009	AL 31/12/2008
EN EFECTIVO	617,100.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	20,500.00	0.00
- De Países de América	11,400.00	0.00
- De Países de Europa	2,500.00	0.00
- De Países de África, Asia y Oceanía	0.00	0.00
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	6,600.00	0.00
- De Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	21,400.00	0.00
- Instituciones Financieras Internacionales	21,400.00	0.00
- Otros Organismos	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	575,200.00	0.00
- Del Gobierno Nacional (1)	0.00	0.00
- De los Gobiernos Regionales	50,000.00	0.00
- De los Gobiernos Locales	0.00	0.00
- De Otras Entidades Públicas	5,200.00	0.00
- De Fondos Públicos	520,000.00	0.00
- Otras	0.00	0.00
EN BIENES	1,432,710.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	1,347,200.00	0.00
- De Países de América	0.00	0.00
- De Países de Europa	0.00	0.00
- De Países de África, Asia y Oceanía	0.00	0.00
- De Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	6,600.00	0.00
- De Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	21,400.00	0.00
- Instituciones Financieras Internacionales	21,400.00	0.00
- Otros Organismos	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	575,200.00	0.00
- Del Gobierno Nacional (1)	0.00	0.00
- De los Gobiernos Regionales	50,000.00	0.00
- De los Gobiernos Locales	0.00	0.00
- De Otras Entidades Públicas	5,200.00	0.00
- De Fondos Públicos	520,000.00	0.00
- Otras	0.00	0.00
TOTAL	2,049,810.00	0.00

NOTA: (1) Incluye las Transferencias recibidas por las Sociedades de Beneficencia Pública del MIMDES, así como los recursos del Fondo de Compensación Municipal, recibidos con depósito en cuenta corriente bancaria por las Municipalidades.

CONTADOR GENERAL: RAFAEL B. DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIONES

- Donaciones Corrientes Otorgadas AF-13

Sigue el mismo procedimiento descrito para el AF-12.

Estados Financieros (AF-13 Anual)		
DONACIONES CORRIENTES OTORGADAS (EN NUEVOS SOLES)		
Cargar Datos desde el HT-1		
CONCEPTO	2009	2008
EN EFECTIVO		0.00
A Gobiernos Extranjeros	649,000.00	0.00
- A Países de América	220,000.00	0.00
- A Países de Europa	369,000.00	0.00
- A Países de África, Asia y Oceanía	0.00	0.00
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00	0.00
- A Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	60,000.00	0.00
A Organismos Internacionales	0.00	0.00
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00	0.00
- Otros Organismos	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	976,000.00	0.00
- A Gobierno Nacional	690,000.00	0.00
- A los Gobiernos Regionales	0.00	0.00
- A los Gobiernos Locales	36,000.00	0.00
- A Otras Entidades Públicas	0.00	0.00
- A Fondos Públicos	250,000.00	0.00
EN BIENES	1,284,000.00	0.00
A Gobiernos Extranjeros	278,000.00	0.00
- A Países de América	5,000.00	0.00
- A Países de Europa	0.00	0.00
- A Países de África, Asia y Oceanía	21,000.00	0.00
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	252,000.00	0.00
- A Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00	0.00
Total :	2,909,000.00	0.00

Una vez consignada la información, podrá **Imprimir**  o **Visualizar**  el Reporte.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS Dirección Nacional de Control del Póliza Versión: 10.2.0		DONACIONES CORRIENTES OTORGADAS (EN NUEVOS SOLES)		Fecha : 10/02/2010 Hora : 14:58:54 Pag.: 1 de 1	
ENTIDAD: 5000 GOBIERNO REGIONAL DE PIURA U. EJECUTORA: REGION DE PIURA (006000)				AF-13	
CONCEPTO	PL 31/12/2009	PL 31/12/2008			
EN EFECTIVO	1,825,800.00	0.00			
A Gobiernos Extranjeros	649,000.00	0.00			
- A Países de América	220,000.00	0.00			
- A Países de Europa	369,000.00	0.00			
- A Países de África, Asia y Oceanía	0.00	0.00			
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	0.00	0.00			
- A Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	60,000.00	0.00			
A Organismos Internacionales	0.00	0.00			
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00	0.00			
- Otros Organismos	0.00	0.00			
A Otras Unidades de Gobierno	976,000.00	0.00			
- A Gobierno Nacional	690,000.00	0.00			
- A los Gobiernos Regionales	0.00	0.00			
- A los Gobiernos Locales	36,000.00	0.00			
- A Otras Entidades Públicas	0.00	0.00			
- A Fondos Públicos	250,000.00	0.00			
EN BIENES	1,284,000.00	0.00			
A Gobiernos Extranjeros	278,000.00	0.00			
- A Países de América	5,000.00	0.00			
- A Países de Europa	0.00	0.00			
- A Países de África, Asia y Oceanía	21,000.00	0.00			
- A Agencias Gubernamentales de Cooperación Internacional	252,000.00	0.00			
- A Fondo Contravalor o de Desarrollo Binacional	0.00	0.00			
A Organismos Internacionales	0.00	0.00			
- Instituciones Financieras Internacionales	0.00	0.00			
- Otros Organismos	0.00	0.00			
A Otras Unidades de Gobierno	976,000.00	0.00			
- A Gobierno Nacional	690,000.00	0.00			
- A los Gobiernos Regionales	0.00	0.00			
- A los Gobiernos Locales	36,000.00	0.00			
- A Otras Entidades Públicas	0.00	0.00			
- A Fondos Públicos	250,000.00	0.00			
TOTAL	2,909,800.00	0.00			

CONTADOR GENERAL
MAT. 00

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION

2.1.3 LIBROS CONTABLES

• Libro - Análisis Cuenta Registro

A partir de esta versión el Libro Análisis Cuenta Registro se podrá obtener detallado a nivel de Sub Cuenta.

The screenshot shows the 'Reporte de Libros Contables UE' window. At the top, there are radio buttons for 'Libros Principales' and 'Libros Auxiliares', with 'Libros Auxiliares' selected. Below this, a dropdown menu for 'Tipo de Libro' is set to 'Análisis Cuenta Registro'. On the left, there is a section titled 'Seleccionar Criterio de Búsqueda'. The search criteria are: 'Mes' (Diciembre), 'Mayor' (1101 CAJA Y BANCOS), 'Sub Cuenta' (0101 Caja M/N), 'Tipo Proveedor' (0201 Fondos Para Pagos En Efectivo), and 'Tipo de Giro' (030102 Recursos Directamente Recaudados). On the right, there are dropdowns for 'Año Cuenta' (Todos), 'Banco' (Todos), and 'Sub-Cuenta' (Todos). At the bottom right, there is a 'Registro' button and some utility icons.

• Libro - Saldos de Cuentas Contables

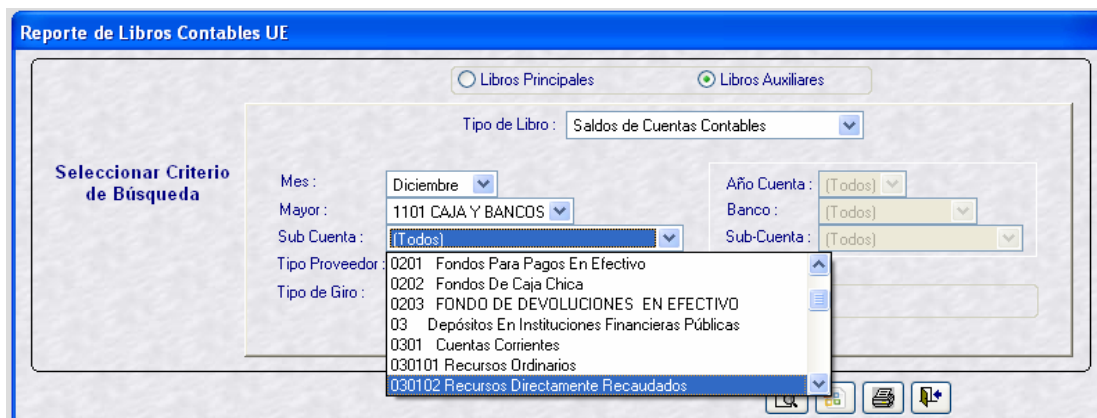
Para ingresar a este reporte, el Usuario deberá ingresar al Submódulo **Reportes**, opción **Libros Contables**.

The screenshot shows the main menu of the 'Sistema Integrado De Administración Financiera (2009) - Versión 10.2.0'. The menu items are: Sistemas, Mantenimiento, Registro, Procesos, Consultas, Reportes, Utilitarios, and Comunicación. The 'Reportes' menu is open, showing options: Balance de Comprobación, Estados Financieros y Presupuestarios, Libros Contables (highlighted), Notas de Contabilidad, Plan Contable, Tabla de Operaciones, and Formatos Contables.

El Sistema mostrará la ventana Reporte de **Libros Contables UE**, donde deberá seleccionar **Libros Auxiliares** y dentro del filtro **Tipo de Libro** seleccionar la opción **Saldos de Cuentas Contables**.

The screenshot shows the 'Reporte de Libros Contables UE' window. At the top, there are radio buttons for 'Libros Principales' and 'Libros Auxiliares', with 'Libros Auxiliares' selected. Below this, a dropdown menu for 'Tipo de Libro' is set to 'Auxiliar Estándar'. On the left, there is a section titled 'Seleccionar Criterio de Búsqueda'. The search criteria are: 'Mes' (Febrero), 'Mayor' (Todos), 'Sub Cuenta' (Todos), 'Tipo Proveedor' (Todos), and 'Tipo de Giro' (Todos). On the right, there are dropdowns for 'Banco' (Todos) and 'Sub-Cuenta' (Todos). At the bottom right, there is an 'Ordenado por' section with radio buttons for 'Fecha' (selected) and 'Cta Bancaria'. Utility icons are at the bottom.

A diferencia de los Ejercicios anteriores, este Libro puede filtrarse por **Mes** y también a nivel del **Mayor** y **Sub Cuenta**.



El reporte **Saldo de Cuentas Contables** muestra un total por cada **Sub Cuenta 2** y **Sub Cuenta 1**, además un **Total Mayor**.

Ministerio de Economía y Finanzas
Dirección Nacional de Contabilidad Pública
Versión 10.2.0

Fecha: 10/02/2010
Hora: 17:35:41
Pag.: 2 de 2

SALDOS DE CUENTAS CONTABLES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2009

SECTOR : DE PRUEBA
ENTIDAD : DE PRUEBA
U. EJECUTORA : DE PRUEBA

Cuenta	Descripción	Mes	Debe	Haber	Saldo
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Enero	1,270,420.74	92,296.69	1,132,124.10
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Febrero	64,898.05	22,698.00	1,194,424.21
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Marzo	67,028.21	100,000.00	1,121,694.09
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Abril	52,969.01	0.00	1,194,422.00
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Mayo	14,703.10	0.00	1,209,125.00
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Junio	14,973.05	0.00	1,233,198.10
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Julio	12,659.85	0.00	1,406,235.78
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Agosto	60,522.39	600,000.00	646,659.17
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Septiembre	92,969.39	79,726.25	649,729.30
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Octubre	0.00	69,996.10	630,973.20
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Noviembre	0.00	285,112.65	644,780.54
1101 030100	Recursos Determinados - Otros Impuestos	Diciembre	1,112,827.87	1,869,589.41	0.00
Total Sub-Cta 2 1101.030100	Recursos Determinados - Otros		2,933,466.01	2,933,065.01	0.00
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Enero	91,798.87	0.00	91,798.87
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Febrero	0.00	0.00	91,798.87
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Marzo	0.00	309.00	91,495.67
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Abril	0.00	0.00	91,495.67
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Mayo	0.00	0.00	91,495.67
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Junio	5,352.59	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Julio	0.00	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Agosto	0.00	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Septiembre	0.00	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Octubre	0.00	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Noviembre	0.00	0.00	96,829.43
1101 030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre	Diciembre	0.00	89,226.45	0.00
Total Sub-Cta 2 1101.030110	Recursos Determinados - Canon,		97,131.43	89,226.45	0.00
1101.0303	Cuentas A Pazo				
1101 0303	Cuentas A Pazo	Marzo	1,050.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Abril	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Mayo	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Junio	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Julio	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Agosto	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Septiembre	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Octubre	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Noviembre	0.00	0.00	0.00
1101 0303	Cuentas A Pazo	Diciembre	0.00	0.00	0.00
Total Sub-Cta 2 1101.0303	Cuentas A Pazo		1,050.00	0.00	0.00
Total Sub-Cta 1 1101.03	Depósitos En Instituciones		15,452,978.54	15,452,978.54	0.00
Total Mayor 1101	CAJA Y BANCOS		15,452,978.54	15,452,978.54	0.00

2.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA

Ingresar al menú Reportes Submenú Estados Financieros Presupuestarios, Opción Anual


2.2.1 ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Seleccione la pestaña **Estados Presupuestarios**.



DISTRIBUCIÓN DEL PIA

En esta versión se ha incorporado una hoja de trabajo que permite hacer las Distribuciones de PIA de los Rubros 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS y 19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO, en Donaciones/Transferencias y Endeudamiento Externo/Interno respectivamente.

Para realizar estas distribuciones debe seleccionar la pestaña **Estados Presupuestarios e** ingresar a las opciones PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS (PP-1) y PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS (PP-2) , dar clic en el icono .

Visualizará la hoja de trabajo, en la parte superior encontrará los Rubro 13 y 19 donde podrá realizar la distribución respectiva.

Esta reclasificación se visualizará en los reportes siguientes:

- ❖ PP1- Presupuesto Institucional de Ingresos
- ❖ PP2- Presupuesto Institucional de Gastos
- ❖ Anexos PP1
- ❖ Anexos PP2
- ❖ Hoja de Conciliación de Gastos e Ingresos
- ❖ HTRI - Hoja de Trabajo de Resoluciones de Ingreso
- ❖ HTRG - Hoja de Trabajo de Resoluciones de Gasto

Sec_Func	Clasificador	P.I.A.	Donaciones	Transferencias
0179	2.6.2.3.5.2	521,000	521,000	0
0180	2.6.2.3.5.2	302,000	302,000	0
0181	2.6.2.3.5.2	273,000	273,000	0
0182	2.6.2.3.5.2	1,092,000	1,092,000	0
0183	2.6.2.3.5.2	195,000	195,000	0
0184	2.6.2.3.5.2	370,500	370,500	0
0185	2.6.2.3.5.2	487,500	487,500	0
0186	2.6.2.3.5.2	221,500	221,500	0
0187	2.6.2.3.5.2	195,000	195,000	0
0188	2.6.2.3.5.2	295,000	0	0
0189	2.6.2.3.5.2	97,500	0	97,500
Totales:		6,905,432	3,657,500	2,952,932

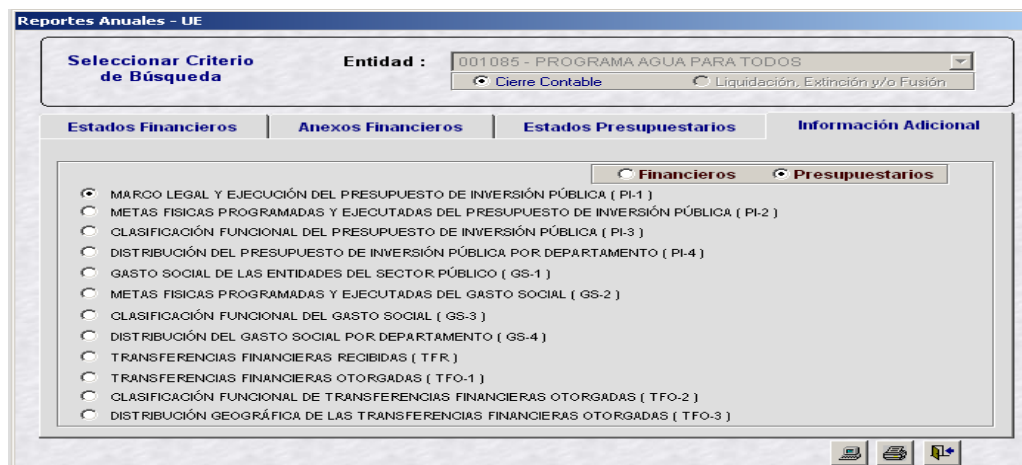
Función: 18 SANEAMIENTO
 Programa Funcional: 040 SANEAMIENTO
 Sub-Prog. Funcional: 0089 SANEAMIENTO RURAL
 Programa: 0006 ACCESO A AGUA POTABLE Y DISPOSICION SANITARIA DE EXCRET,
 Act/Proy: 2000716 PROYECTO NACIONAL DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO RURAL
 Componente: 3164261 AUMENTO DE LA COBERTURA DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE Y
 Finalidad: 38967 REHABILITACION, MEJORAMIENTO Y/O AMPLIACION DE SISTEMA DE A

Descripción de la Meta:
OBRAS DE REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE AGUA Y SANEAMIENTO RURAL EN PIURA TERA. CONVOCATORIA

Finalizado el registro, se dará clic en el icono  y después podrá visualizarlo a través del icono .

2.2.2 INFORMACION ADICIONAL - PRESUPUESTAL

Seleccione la pestaña **Información Adicional - Presupuestarios**.




TRANSFERENCIA FINANCIERAS

En esta versión, las Unidades Ejecutoras deben elaborar las hojas de trabajo de Transferencias Financieras Recibidas y/o Otorgadas.

El registro se realiza en los formatos Transferencia Financiera Recibida (TFR) y Transferencia Financiera Otorgada (TFO-1), los dos últimos se obtienen producto de registro de formato segundo. Se detalla los formatos.

- ❖ Transferencia Financiera Recibida (TFR)
- ❖ Transferencia Financiera Otorgada (TFO-1)
- ❖ Clasificación Funcional de Transferencia Financiera Otorgada (TFO-2)
- ❖ Distribución Geográfica de las Transferencia Financiera Otorgada (TFO-3)

Al seleccionar los Reportes TRANSFERENCIAS FINANCIERAS RECIBIDAS (TFR) y TRANSFERENCIAS FINANCIERAS OTORGADAS (TFO-1) , se activará el icono , y al dar clic sobre este, el Sistema mostrará la hoja de trabajo donde se registrarán todas las transferencias que hayan sido recibidas ú otorgadas durante el Ejercicio Presupuestal 2009.

Anexos Presupuestarios Adicionales

TRANSFERENCIAS FINANCIERAS RECIBIDAS

TFR

ENTIDADES

Rb.	SF.	Descripción

CLASIFIC.	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL APERTURA	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO	EJECUCION	SALDO

Tipo Transacción:
 Genérica :
 Subgenérica :

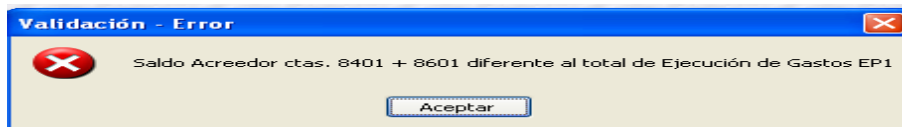
2.3 VALIDACIONES DE CIERRE

Habiendo realizado el Pre-Cierre y obtenido los Reportes, la UE procederá a cerrar y transmitir la Información Financiera y Presupuestaria al Pliego.

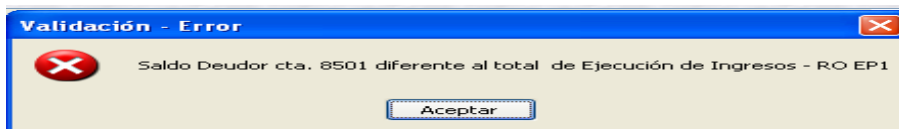
- **Financiero**

En el mes Cierre, se han incorporado las siguientes validaciones con respecto a las cuentas presupuestarias:

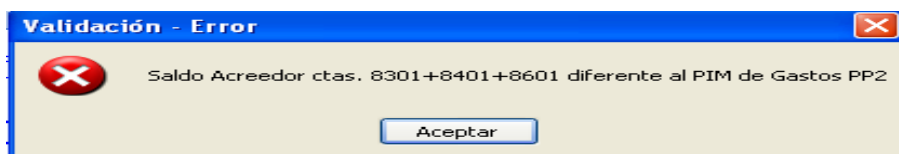
- Saldo Acreedor de las cuentas 8401 + 8601 es diferente al total de Ejecución de Gastos del EP1.



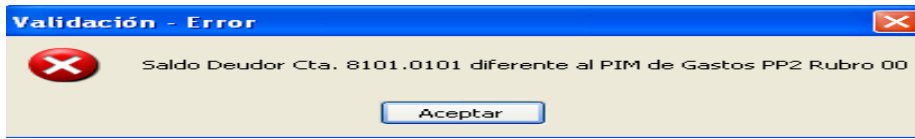
- Saldo Deudor de la cuenta 8501 es diferente al Total de Ejecución de Ingresos – RO EP - 1.



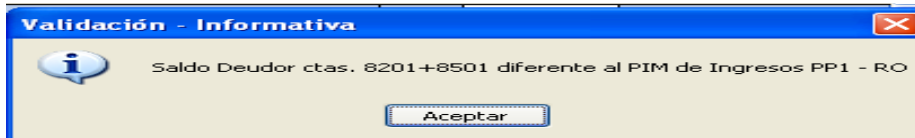
- Saldo Acreedor cuentas 8301 + 8401 + 8601 es diferente al PIM del PP-2.





- Saldo Deudor de la cuenta 8101.0101 diferente al PIM PP-1 del Rubro 00.



- Cuando el Saldo Deudor Cta. 8101.0101 diferente al PIM PP-1 Rubro 00.

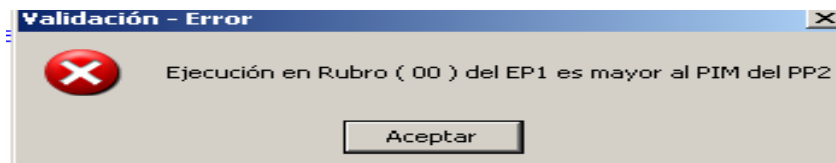


- **Presupuestal**

El Sistema mostrará Validaciones que pueden ser de carácter restrictivo o informativo, mostrándose los símbolos  e  respectivamente.

Las Validaciones Restrictivas incorporadas para el presente cierre son las siguientes:

- Ejecución en Rubro () del EP1 es mayor al PIM del PP2". Esta Validación no permitirá cerrar el proceso.

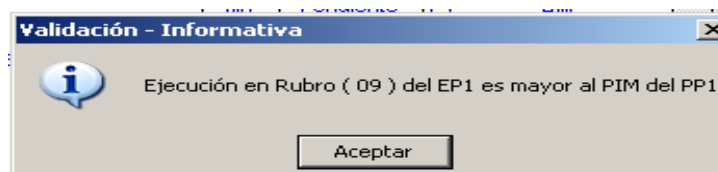


- Debe distribuir el PIA para los rubros 13 y 19". Sólo se visualizará en UEs que tengan Ejecución Presupuestal en Rubros 13 y 19 y que no hayan realizado la distribución en la hoja de trabajo respectiva.

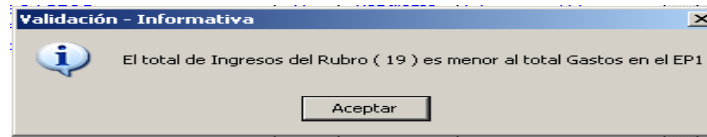


Las Validaciones Informativas incorporadas para el presente cierre son las siguientes:

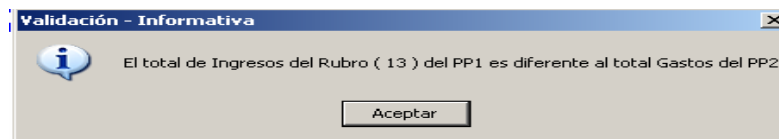
- Ejecución en Rubro () el EP1 es mayor al PIM del PP1".



- Al momento de cerrar el EP1 dice “El total de Ingresos del Rubro () es menor al total Gastos en el EP1”. Esta Validación es Informativa y permitirá cerrar el proceso.



- Al momento de cerrar el PP1 y PP2 dice “El total de Ingresos del Rubro () del PP1 es diferente al total Gastos del PP2”. Esta Validación es Informativa y permitirá cerrar el proceso.




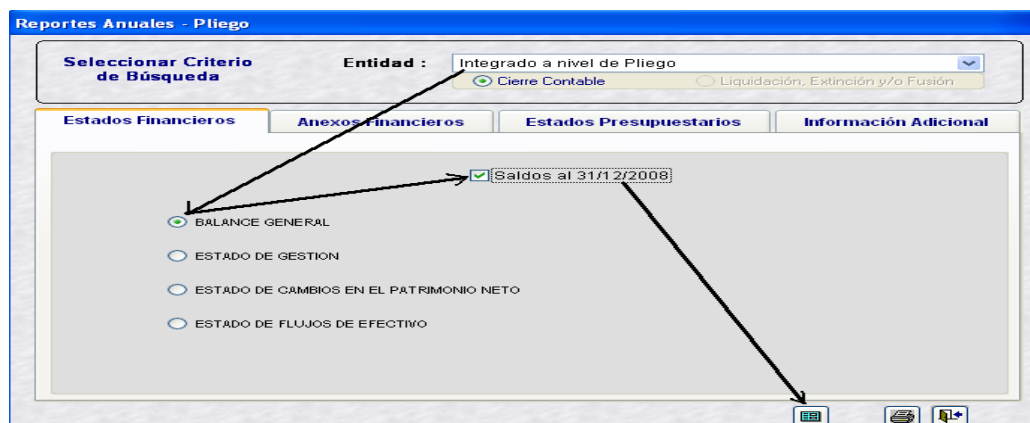
PLIEGO

Distribución de Saldos del Año 2008

Para acceder a las hojas de trabajos de los Saldos del año 2008, el usuario debe ingresar al menú **Reportes** Submenú **Estados Financieros Presupuestarios**, Opción **Anual**, y pestaña **Estados Financieros**. Seguidamente, seleccione la Opción **BALANCE GENERAL** Balance General

a) Distribución de Saldos 2008 del Balance General:

Ubicar el cursor en el Área Entidad ‘Integrado a nivel Pliego’, seleccione la Opción **BALANCE GENERAL**, después debe hacer clic en el recuadro **Saldos al 31/12/2008** y en el icono , donde accederá a la hoja de trabajo.



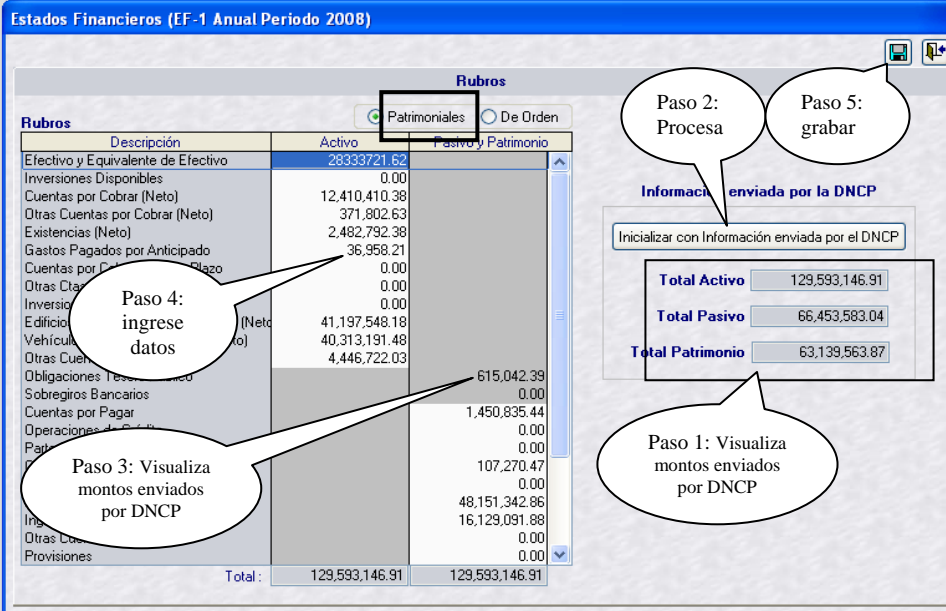
El Sistema presenta un formulario con el nombre “Estados Financieros (EF-1 Anual Periodo 2008)”, que permite ingresar datos de los saldos del año 2008.

La Dirección Nacional de Contabilidad proporciona información a los Pliegos en los niveles totales de Activo, Pasivo y Patrimonio; así como, en los rubros de • Efectivo y Equivalente de Efectivo • Obligaciones del Tesoro Publico • Sobregiros Bancarios • Hacienda Nacional • Hacienda Nacional adicional • Reservas • Resultados Acumulados y • Cuentas de Orden. Los datos totales de **Activo**, **Pasivo** y **Patrimonio** se visualizan en el área derecha de la pantalla.

El usuario debe empezar dando clic en la barra de “*Inicializar con Información enviada por la DNCP*” con la finalidad que lo datos enviados por la DNCP en el nivel rubro, se visualicen en la hoja de trabajo con un fondo de color plomo, que no podrá ser editado; esta acción, también permite que se visualice el monto de las cuentas de orden.

Seguidamente, debe ingresar datos en la hoja de trabajo tomando como referencia la información presentada al cierre del ejercicio 2008, para lo cual, debe tener en cuenta que los montos totales del Activo y Pasivo/Patrimonio de la hoja de trabajo, deben ser igual a los montos del **Activo**, **Pasivo** y **Patrimonio** enviados por la DNCP.

Finalizado el registro debe hacer clic en el icono  para guardar los datos registrados.



Estados Financieros (EF-1 Anual Periodo 2008)

Rubros: Patrimoniales De Orden

Descripción	Activo	Pasivo y Patrimonio
Efectivo y Equivalente de Efectivo	28333721.62	
Inversiones Disponibles	0.00	
Cuentas por Cobrar (Neto)	12,410,410.38	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	371,802.63	
Existencias (Neto)	2,482,792.38	
Gastos Pagados por Anticipado	36,958.21	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	
Inversiones a Largo Plazo	0.00	
Edificio (Neto)	41,197,548.18	
Vehículo (Neto)	40,313,191.48	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	4,446,722.03	
Obligaciones del Tesoro Público		615,042.39
Sobregiros Bancarios		0.00
Cuentas por Pagar		1,450,835.44
Operaciones de Crédito		0.00
Operaciones de Crédito		0.00
Operaciones de Crédito		107,270.47
Operaciones de Crédito		0.00
Operaciones de Crédito		48,151,342.96
Operaciones de Crédito		16,129,091.88
Operaciones de Crédito		0.00
Operaciones de Crédito		0.00
Operaciones de Crédito		0.00
Total	129,593,146.91	129,593,146.91

Información enviada por la DNCP

Inicializar con Información enviada por el DNCP

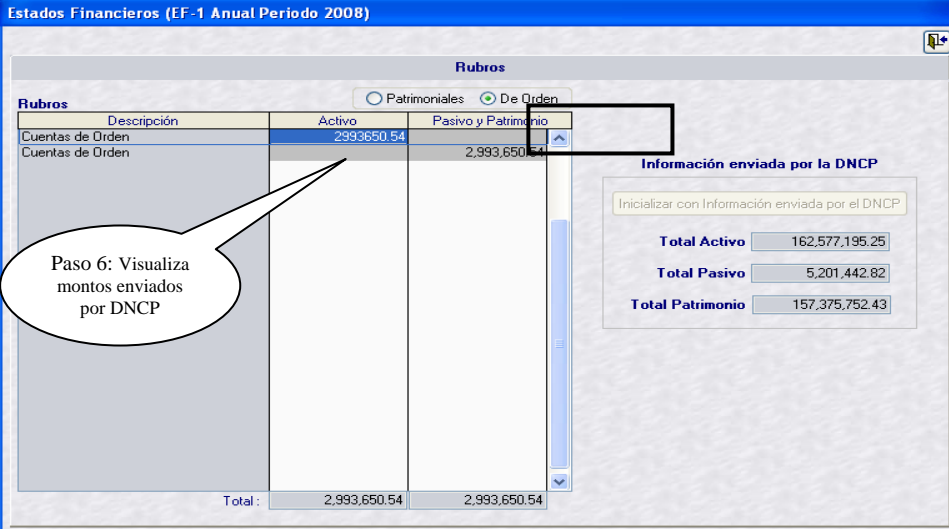
Total Activo 129,593,146.91

Total Pasivo 66,453,593.04

Total Patrimonio 63,139,563.87

Callouts:

- Paso 1: Visualiza montos enviados por DNCP
- Paso 2: Procesa
- Paso 3: Visualiza montos enviados por DNCP
- Paso 4: ingrese datos
- Paso 5: grabar



Estados Financieros (EF-1 Anual Periodo 2008)

Rubros: Patrimoniales De Orden

Descripción	Activo	Pasivo y Patrimonio
Cuentas de Orden	2993650.54	
Cuentas de Orden		2,993,650.54
Total	2,993,650.54	2,993,650.54

Información enviada por la DNCP

Inicializar con Información enviada por el DNCP



Total Activo 162,577,195.25

Total Pasivo 5,201,442.82

Total Patrimonio 157,375,752.43

Callout:

- Paso 6: Visualiza montos enviados por DNCP

El usuario debe salir de esta hoja de trabajo e ingresar sólo a Opción  **BALANCE GENERAL** y después debe hacer clic en el icono , a fin de visualizar el reporte del Balance General EF-1 con los comparativos de los años 2008 y 2009

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS		BALANCE GENERAL		Fecha : 24/02/2010	
Dirección Nacional de Contabilidad Pública		Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008		Hora : 16:52:30	
Versión 10.2.0		(EN NUEVOS SOLES)		Pag. : 1 de 1	
SECTOR : 10 PRUEBA				f. Fe. : 09/02/2010 09:22:03 PM	
ENTIDAD : 6000PRUEBA				EF-1	
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE		2009	2008	PASIVO CORRIENTE	
Nota				Nota	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	34,136,195.00	28,353,721.62	Obligaciones Tesoro Pública	15
Inversiones Disponibles	4	0.00	0.00	Subregíros Bancarios	16
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	11,709,520.68	12,410,410.36	Cuentas por Pagar	17
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	371,802.63	371,802.63	Opciones de Crédito	18
Existencias (Neto)	7	2,333,035.91	2,482,792.36	Part. Cto. Deudas a Largo Plazo	19
Cederos Pagados por Anticipado	8	1,106,502.09	36,958.21	Otras Cuentas del Pasivo	20
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		48,667,056.29	45,635,686.22	TOTAL P ASIVO CORRIENTE	
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	9	0.00	0.00	Deudas a Largo Plazo	21
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	10	0.00	0.00	Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	22
Inversiones (Neto)	11	0.00	0.00	Ingresos Diferidos	23
Edificios, Estructuras y Ad. no Prod. (Neto)	12	70,857,084.92	41,197,548.18	Otras Cuentas del Pasivo	24
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	13	15,510,945.74	40,313,191.49	Provisiones	25
Otras Cuentas del Activo (Neto)	14	5,989,142.42	4,448,722.03	TOTAL P ASIVO NO CORRIENTE	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		92,356,173.08	85,957,461.69	TOTAL P ASIVO	
TOTAL ACTIVO		142,013,229.37	129,593,146.91	PATRIMONIO	
Cuentas de Orden	30	221,873,433.05	183,719,315.32	Hacienda Nacional	26
				Hacienda Nacional Adicional	27
				Reservas	28
				Resultados Acumulados	29
				TOTAL P PATRIMONIO	
				TOTAL P ASIVO Y PATRIMONIO	
				Cuentas de Orden	30

CONTADOR GENERAL MAT. N°	DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	TITULAR DE LA ENTIDAD
-----------------------------	---------------------------------------	-----------------------

-Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros.

b) Estado de Gestión (EF – 2):

Los saldos del año 2008 del Estado de Gestión se realizan en una hoja de trabajo, teniendo como resultado del ejercicio al monto que se visualiza en el área derecha, dicho monto es enviado por la DNCP.

Estados Financieros (EF-2 Anual Periodo 2008)		
Rubros		
Rubros	Ingresos	Gastos
Ingresos Tributarios Netos		
Ingresos No Tributarios		
Trasposos y Remesas Recibidas		
Donaciones y Transferencias Recibidas		
Costo de Ventas		
Gastos en Bienes y Servicios		
Gastos de Personal		
Gastos por Pens. Prest. y Asistencia Social		
Donaciones y Transferencias Otorgadas		
Trasposos y Remesas Otorgadas		
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio		
Ingresos Financieros		
Gastos Financieros		
Otros Ingresos		
Otros Gastos		
Total :		

Información enviada por la DNCP

Resultado del Ejercicio

24,465,994.81

Si producto del registro, el Resultado del Ejercicio fuese diferente a lo enviado por la DNCP, el Sistema presentará un mensaje de validación "Datos ingresados no son válidos".

Datos ingresados no son validos.....

Superadas estas diferencias, podrá obtener el Estado de Gestión con los años comparativo 2008 y 2009.

C) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto:

Para obtener el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Usuario deberá editar los datos de los saldos del ejercicio 2007 y 2008. Así como los movimientos entre dichos años.

Los **Saldos al 31 de diciembre del 2007** y **Saldos al 31 de Diciembre del 2008**, que se registran en la hoja de trabajo, deben ser iguales a la **Información enviada por la DNCP** que se muestra en la parte inferior de la ventana.

ESTADOS FINANCIEROS (EF-3 Anual)					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (EN NUEVOS SOLES)					
CONCEPTO	Hacienda Nacional	Hacienda Hac. Adicional	Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público *	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades *	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) ***	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Información enviada por la DNCP					
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	262,360,528.36	-4,112,867.79	0.00	-26,116,161.54	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	311,942,163.35	11,470,785.08	0.00	-32,566,883.30	

Al grabar, si los montos no coinciden, el Sistema mostrará los siguientes mensajes:

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 - monto no es valido.....

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 - monto no es valido.....

D) Estado de Flujo de Efectivo:

El procedimiento de registro para la información del 2008 es similar al Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

En la parte inferior de la hoja de trabajo se muestra la Información enviada por la DNCP que corresponde al Ejercicio 2008.

ESTADOS FINANCIEROS (EF-4 Anual)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (EN NUEVOS SOLES)		
CONCEPTO	2009	2008
MENOS		
Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-1,500,000.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	-15,000.00	0.00
Pago por Compras de Otras Cuentas del Activo	-500,000.00	0.00
Otros (Nota)	-540,000.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-1,155,000.00	0.00
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	950,000.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	940,000.00	0.00
Préstamos Internos y/o Externos (Nota)	81,000.00	0.00
Otros (Nota)	811,000.00	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	-15,002,000.00	0.00
Amortización de Préstamos e Intereses (Nota)	-20,000.00	0.00
Otros (Nota)	-1,220,000.00	0.00
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación	-133.18	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-13,660,133.18	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	12,104,139.78	0.00
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	18,826,515.38	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	30,930,655.16	0.00
Información enviada por la DNCP		
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		6,722,375.60
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO		18,826,515.38

En caso la información registrada en la columna 2008, como **Saldo de Efectivo y Equivalente de efectivo al inicio del Ejercicio**, sea diferente al monto que se muestra en la **Información enviada por la DNCP**, el Sistema mostrará el siguiente mensaje de validación.

E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO - monto no es valido.....

Del mismo modo sí el monto del **Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al finalizar el Ejercicio** en la columna 2008 es diferente a la **Información enviada por la DNCP**, el Sistema mostrara el siguiente mensaje de validación:

F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO - monto no es valido.....

3. MODULO ADMINISTRATIVO

3.1 CAMBIOS EN EL T6PAPELETA DE DEPÓSITO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO

El procedimiento de ingreso en el Registro Administrativo continúa igual. Para esta Versión 10.2.0 se ha cambiado el procedimiento de visualización de la Hoja de Trabajo T6 el cual se explicará a continuación.

Una vez registrado el T6 en el Registro Administrativo, ingresar al Submódulo **Procesos**, opción Hoja de **Trabajo T6**.



En la Ventana Informe de Tesorería, se visualizará lo siguiente:

- **Año:** Se ha incorporado este filtro por año, que permitirá visualizar e imprimir los T6 generados en cada Ejercicio, sin tener que cambiar el año del Sistema.
- **Mes:** Mes en que se ha registrado el T6.
- **Nro de Registro SIAF:** Se ha incorporado No de registro en el cual se ha realizado el T6.
- **Nro de T6:** Número de T6 generado por el Sistema.

Informe de Tesorería		MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS DIRECCION GENERAL DE TESORO PUBLICO		T - 6	
Año	Mes	1.Nro. DE REGISTRO SIAF - Nro. DET T6		PAPELETA DE DEPOSITO A FAVOR DEL TESORO PUBLICO	
2010	Enero			CUENTA CORRIENTE Nro. _____	
2.NOMBRE DE LA ENTIDAD DEPOSITANTE		3.SUBCUENTA DE GASTO Nro.	4.TIPO DE MONEDA	5.TIPO DEPOSITO	
			1 Nacional <input type="checkbox"/>		
			2 Extranjera <input type="checkbox"/>		
OBSERVACIONES					
LUGAR Y FECHA					

La numeración continua igual, los dos primeros dígitos son del año de Ejecución Presupuestal del registro y los siguientes, el número de T6 que auto genera el Sistema.

Informe de Tesorería		MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS DIRECCION GENERAL DE TESORO PUBLICO		T - 6	
Año	Mes	1.Nro. DE REGISTRO SIAF - Nro. DET T6		PAPELETA DE DEPOSITO A FAVOR DEL TESORO PUBLICO	
2010	Enero	0000004951	09000661	CUENTA CORRIENTE Nro. 299294	
2.NOMBRE DE LA ENTIDAD DEPOSITANTE		3.SUBCUENTA DE GASTO Nro.	4.TIPO DE MONEDA	5.TIPO DEPOSITO	
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS		00-000-301175	1 Nacional <input checked="" type="checkbox"/>	CHEQUE MB	
			2 Extranjera <input type="checkbox"/>		
PERIODO DE EJECUCION	29/12/2009				
PERIODO DE RECUPERACION	04/01/2010				
REVERSIONES POR MENORES GASTOS				60.00	
				60.00	
OBSERVACIONES					
LUGAR Y FECHA					