



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Manual de Usuario

Fondos de Garantía, Multas y Análogas

Para uso de: Todas las entidades que utilizan el SIAF SP

24/09/2024

Oficina General de Tecnologías de la Información

Índice

Contenido

1. INTRODUCCIÓN	4
2. OBJETIVOS	4
3. FLUJO DEL PROCESOS	4
4. ACCESO AL APLICATIVO 'SIAF OPERACIONES EN LÍNEA'	7
5. REGISTRO DEL TRASLADO DE SALDOS A LA CUENTA ÚNICA DEL TESORO PÚBLICO (CUT)	9
5.1. REGISTRO DE LA SALIDA DE LA CUENTA CORRIENTE ESPECIAL Y DE LA CUENTA DE GARANTÍA 10% MYPES (GASTO)	9
5.2. REGISTRO DEL TRASLADO A LA CUT (INGRESO)	10
5.3. DISTRIBUCIÓN DE LOS SALDOS TRASLADADOS A LA CUT	11
6. REGISTRO DE PENALIDADES NO CONSENTIDAS	16
6.1. GIRO DE PENALIDADES NO CONSENTIDAS	16
6.2. REGISTRO DEL INGRESO DEL MONTO A LA CUT	16
6.3. DEVOLUCIÓN AL PROVEEDOR	17
6.4. CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD	20
6.5. AUTORIZACIÓN DEL GIRO DE EJECUCIÓN DE MONTOS CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	24
6.5.1. GENERACIÓN DE LA ASIGNACIÓN FINANCIERA	25
6.6. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (DENTRO DEL D.S. 043-2022-EF)	25
6.7. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (FUERA DEL D.S. 043-2022-EF)	25
6.8. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (ROOC DESEMBOLSOS)	26
7. REGISTRO DE GARANTÍA 10% MYPE	26
7.1. REGISTRO DEL GIRO DE GARANTÍA 10% MYPE	26
7.2. INGRESO A LA CUT TRASLADADO A LA CUT - GARANTÍA 10% MYPE	27
7.3. DEVOLUCIÓN AL PROVEEDOR	27
7.4. CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD	31
7.5. AUTORIZACIÓN DEL GIRO DE MONTOS CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	34
7.5.1. GENERACIÓN DE LA ASIGNACIÓN FINANCIERA	35
7.6. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (DENTRO DEL D.S. 043-2022-EF)	36
7.7. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (FUERA DEL D.S. 043-2022-EF)	36
7.8. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (ROOC DESEMBOLSOS)	36
8. REGISTRO DE CARTA FIANZA	37
8.1. DEPÓSITO EN LA CUENTA CORRIENTE ESPECIAL	37
8.2. REGISTRO DE LA SALIDA DE LA CUENTA CORRIENTE ESPECIAL PARA TRASLADO A LA CUT	38
8.3. CARTA FIANZA DE FIEL CUMPLIMIENTO	39
8.3.1. REGISTRO DEL INGRESO A LA CUT	39
8.3.2. DEVOLUCIONES AL PROVEEDOR	42
8.3.3. CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD	45
8.3.4. AUTORIZACIÓN DEL GIRO DE MONTOS CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN	

DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA.....	49
8.3.4.1. GENERACIÓN DE LA ASIGNACIÓN FINANCIERA.....	50
8.3.5. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (DENTRO DEL D.S. 043-2022-EF).....	50
8.3.6. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (FUERA DEL D.S. 043-2022-EF).....	50
8.3.7. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (ROOC DESEMBOLSOS).....	50
8.4. CARTA FIANZA DE ADELANTO.....	51
8.4.1. REGISTRO DEL INGRESO A LA CUT.....	51
8.4.2. DEVOLUCIONES AL PROVEEDOR.....	53
8.4.3. CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD.....	57
8.4.4. AUTORIZACIÓN DEL GIRO DE MONTOS CONSENTIDO A FAVOR DE LA ENTIDAD - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA.....	60
8.4.4.1. GENERACIÓN DE LA ASIGNACIÓN FINANCIERA.....	62
8.4.5. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (DENTRO DEL D.S. 043-2022-EF).....	62
8.4.6. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (FUERA DEL D.S. 043-2022-EF).....	62
8.4.7. EJECUCIÓN DE INGRESO A FAVOR DE LA ENTIDAD (ROOC DESEMBOLSOS).....	63
9. CONSULTA DE FONDOS DE GARANTÍA, MULTAS Y ANÁLOGAS.....	63

1. Introducción

La Oficina General de Tecnologías de Información (OGTI), de manera continua viene implementando mejoras en el sistema SIAF - Cliente y en los aplicativos webs con JAVA que atienden los diferentes requerimientos de negocio del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

En ese sentido, se ha implementado en el SIAF - Cliente y en los Sistemas Web SIAF- Operaciones en Línea y SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera – MADAF, la funcionalidad que permite a las entidades públicas gestionar los fondos destinados a Garantías, Multas y análogas, hacia la Cuenta Única del Tesoro (CUT), en cumplimiento de la Resolución Directoral N° 0011-2024-EF/52.01 que aprueba la Directiva 004-2024-EF/52.06, "Directiva para el traslado y acreditación en la Cuenta Única del Tesoro Público de fondos provenientes de la ejecución de garantías, de la aplicación de penalidades y otros"; lo que permitirá a las entidades controlar de manera más efectiva los saldos de fondos de terceros y facilitar el proceso de devolución de garantías y penalidades no consentidas, conforme sea necesario.

El presente documento tiene por finalidad servir de guía a los Usuarios en el uso de las nuevas funcionalidades incorporadas en el sistema SIAF - Cliente, SIAF - Operaciones en Línea y SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

2. Objetivos

El objetivo de este manual es detallar el proceso mediante el cual las entidades públicas aplican el nuevo procedimiento para los registros derivados de garantías de fiel cumplimiento de MYPE (10% del contrato), ejecución de garantías y penalidades, a través de la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT).

3. Flujo del Procesos

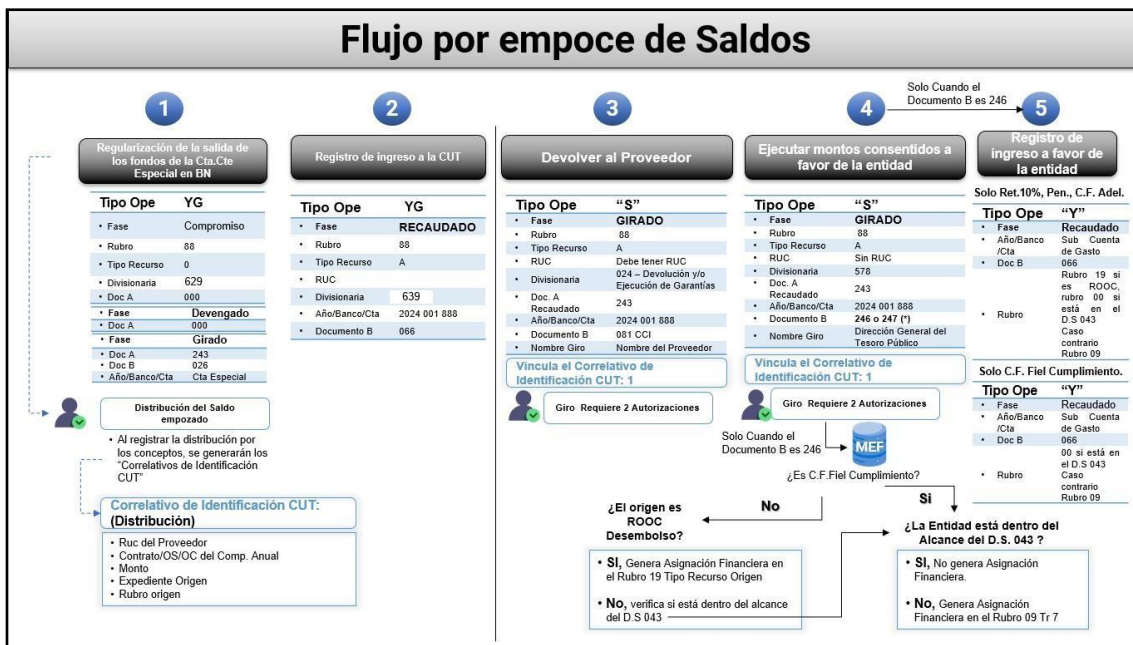


Imagen 01

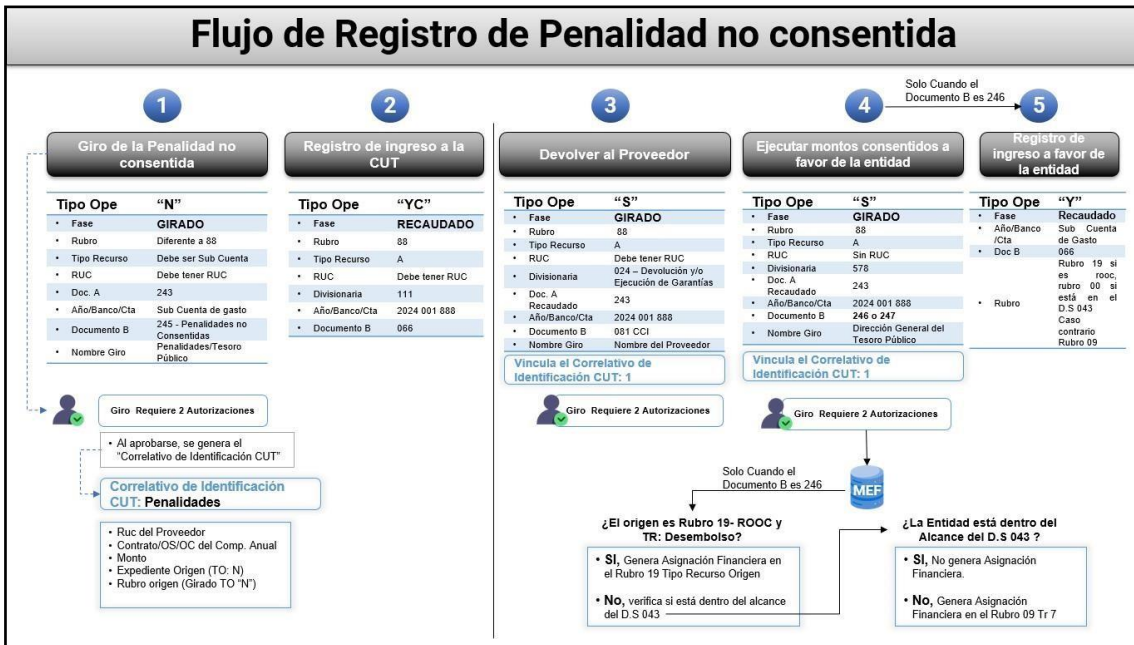


Imagen 02

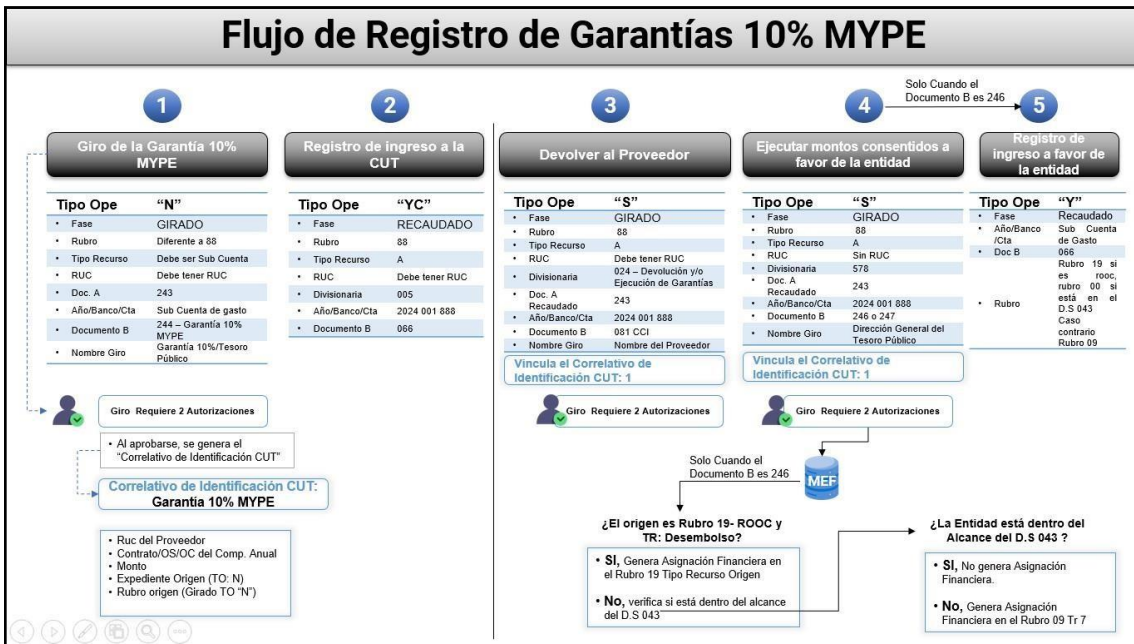


Imagen 03

Flujo de Registro de Carta Fianza – Fiel Cumplimiento

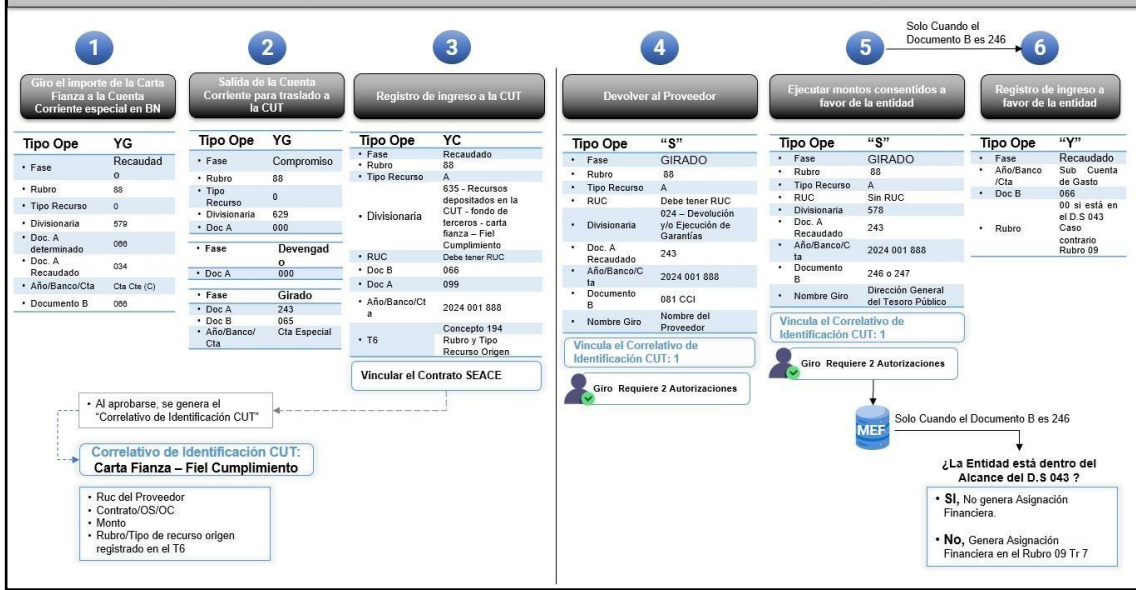


Imagen 04

Flujo de Registro de Carta Fianza - Adelanto

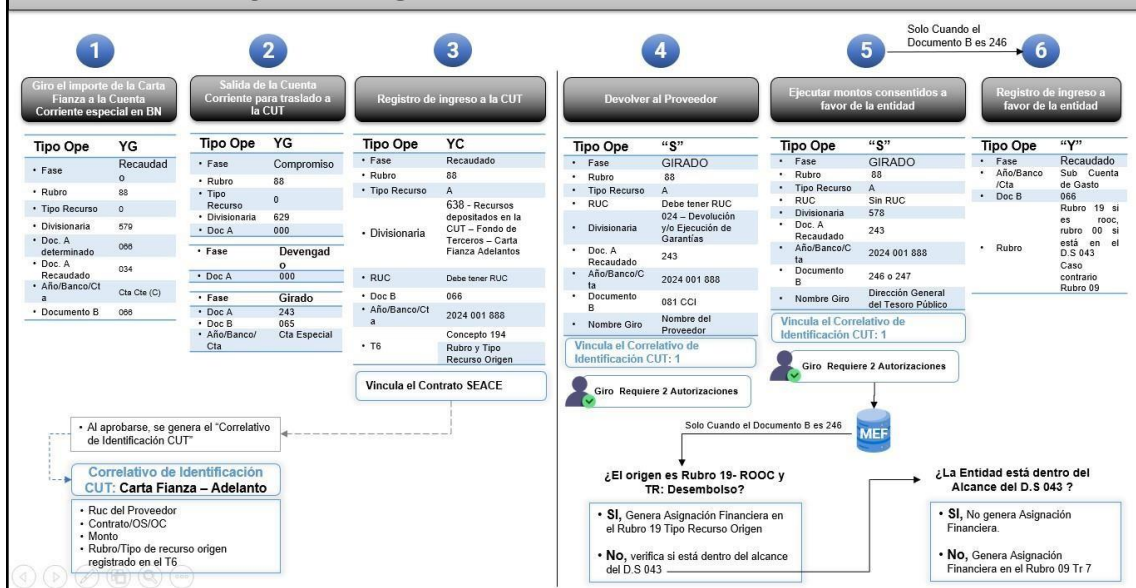


Imagen 05

4. Acceso al Aplicativo 'SIAF Operaciones en Línea'

Cada vez que se agrega una nueva opción al aplicativo SIAF - Operaciones en Línea, se debe seguir el procedimiento en el cual el Administrador de Usuarios proporciona acceso a la nueva funcionalidad. Es importante destacar que las personas autorizadas para otorgar estos accesos son los responsables de manejo de cuentas, como el Tesorero o el Administrador. El acceso puede ser concedido a cualquier usuario o trabajador de la Entidad.


Para ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea", haga clic en el siguiente enlace:

<https://apps4.mineco.gob.pe/siafadmapp/>

En la ventana Inicio de Sesión, ingresar el Usuario asignado a la Entidad: RUXXXXX, la Contraseña y los caracteres de seguridad del Capcha que muestra la imagen. Luego, dar clic en el botón **Ingresar**, si es necesario cambiar la imagen del código captcha, haga clic en el texto [Cambiar imagen](#).

Imagen 06

Para dar acceso a las nuevas opciones del menú, seleccione el módulo "Administrador de Usuarios". En la sección de "Consulta de Usuarios", ingrese los datos de búsqueda por "Usuario" o por "Número de Documento", o haga clic en el botón "Buscar". Se mostrarán todos los usuarios registrados.

Ubique con el cursor el nombre del usuario al que se le otorgarán los accesos. Luego, en la parte inferior, localice el módulo "Administrativo" y haga clic en el botón  correspondiente.

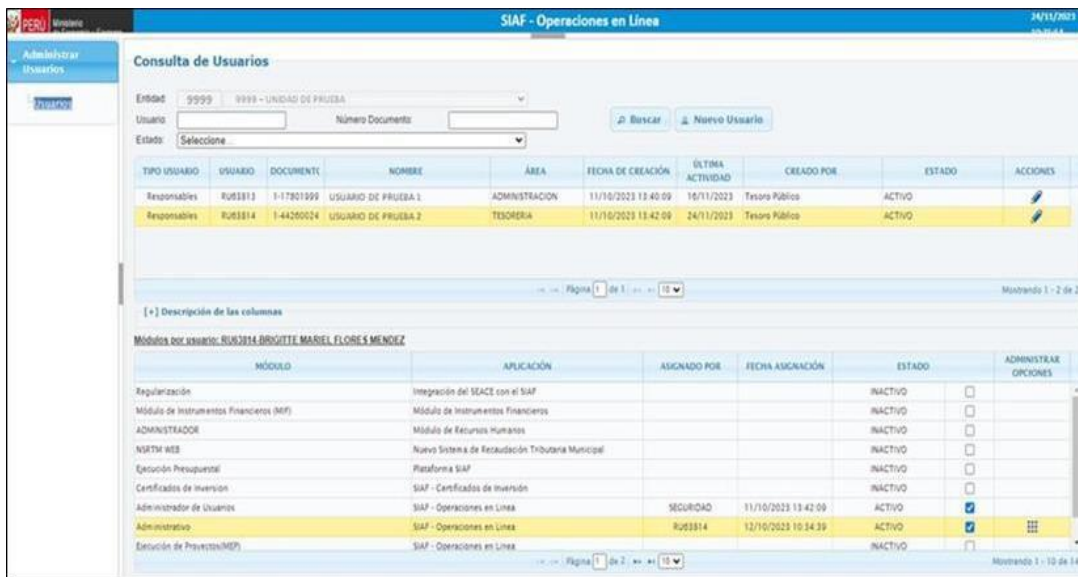
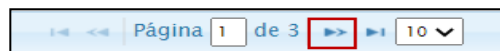


Imagen 07

Nota: Solo en caso de que el usuario esté asignado a más de una entidad, podrá hacer clic en la barra desplegable que se encuentra en el extremo derecho del nombre de la entidad para seleccionar la entidad a la cual desea ingresar.

En caso no se visualice el módulo Administrativo en la página 1, se sugiere ir a la siguiente página, haciendo clic en cómo se visualiza en la siguiente imagen:



A continuación, se abrirá una ventana con las diferentes opciones del menú. Debe seleccionar la opción correspondiente a Registro - "**Distribución de Saldos trasladados a la CUT**" y marcar los recuadros de las columnas "**Consulta**" y "**Operación**", tal como se muestra en la imagen siguiente.



Imagen 08

Además, dentro de las opciones del menú, debe seleccionar la opción de **Consulta - "Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogos"** y marcar el recuadro de la columna **"Consulta"**, como se muestra en la imagen siguiente. Al finalizar, presione el botón **"Guardar"** para confirmar la selección.

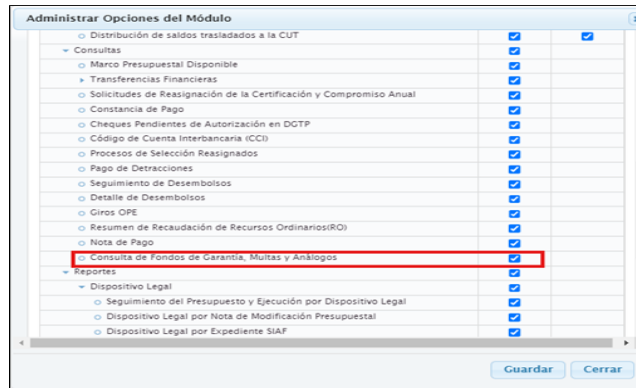


Imagen 09

5. Registro del traslado de saldos a la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT)

Actualmente, las entidades tienen cuentas corrientes en el Banco de la Nación para las Garantías 10% MYPEs, Penalidades no Consentidas y Carta Fianza y similares. Los saldos de estas cuentas serán transferidos a la Cuenta Única del Tesoro (CUT) a través del Banco de la Nación.

A continuación, se detalla el procedimiento para el registro de la regularización de los saldos trasladados a la CUT:

5.1. Registro de la salida de la cuenta corriente especial y de la cuenta de garantía 10% MYPES (GASTO)

	COMPROMISO	DEVENGADO	GIRO
● Tipo Operación :	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO
● Rubro :	88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL
● Tipo de Recurso :	0 - NORMAL	0 - NORMAL	0 - NORMAL
● Documento A :	000 Sin Documento	000 Sin Documento	243 – Nota de Pago
● Clasificador :	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
● Divisionaria :	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT
● Año Banco Cuenta :	No aplica	No Aplica	Cuenta Corriente especial / Cuenta 10% MYPEs
● Documento B :	No aplica	No Aplica	026 – NOTA DE CARGO



5.2. Registro del traslado a la CUT (INGRESO)

DETERMINADO		RECAUDADO
• Tipo Operación	: YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A - SUBCUENTA- EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS	A - SUBCUENTA- EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS
• Documento A	: 000 Sin Documento	000 Sin Documento
• Clasificador	: 0.0.0.0.0	0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 639 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS	639 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS
• Año Banco Cuenta	: No aplica	2024 001 888
• Documento B	: No aplica	066 -RECIBO DE INGRESOS

Los saldos trasladados de estas cuentas hacia la Cuenta Única del Tesoro (CUT) a través del Banco de la Nación son por los importes totales, por lo tanto, es fundamental que las entidades regularicen este traslado, identificando el proveedor del contrato, número de contrato u orden de compra, así como el rubro y tipo de recurso origen de los recursos.

Se debe tomar en cuenta que, el año | banco | cuenta: 2024 | 001 | 888, llegará de manera automática al SIAF Cliente mediante transmisión, y se visualizará matriculado de la siguiente manera:

Cuentas Bancarias

Ejecutora 9999 UNIDAD DE PRUEBA

Banco	Nombre
000	SIN BANCO
001	BANCO DE LA NACION
002	BANCO CONTINENTAL
003	BANCO DE CREDITO

Año	Cta.	Cta.	Número	Moneda Ori.	RB	Tipo Cta.	Proy.	E	EE
2021	015		000-068-234794 COOP SUIZA	S/.	1 13	C	000	A	T
2023	016		00-068-234808	S/.	1 00	C	000	A	T
2024	017		00068234808	S/.	1 19	T	000	A	T
2024	888		293294-FONDO DE TERCEROS	S/.	1 88	C	000	A	T

5.3. Distribución de los saldos trasladados a la CUT

El usuario que ha recibido los accesos debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea", seleccionar el módulo administrativo y luego el menú de registro, opción "Distribución de saldos trasladados a la CUT".

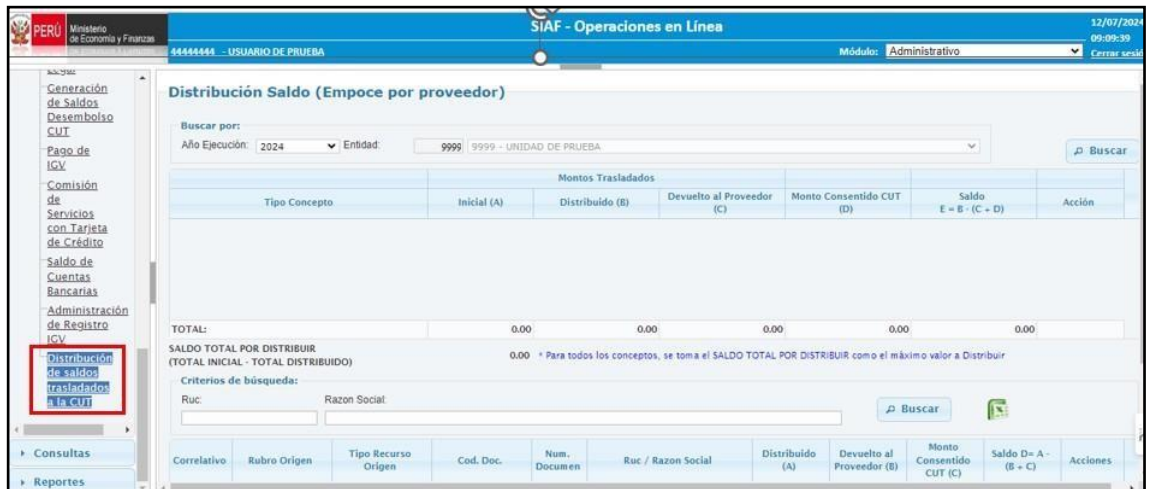


Imagen 10


A continuación, se visualizará la interfaz "Distribución Saldo (Empece por proveedor)":

Distribución Saldo (Empece por proveedor)						
Buscar por:						
Año Ejecución: 2024		Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA				
Montos Traslados						
Tipo Concepto	Inicial (A)	Distribuido (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Saldo E = B - (C + D)	Acción
GARANTÍA 10% MYPES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PENALIDAD NO CONSENTIDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - ADELANTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
POR DISTRIBUIR	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 400,000.00 * Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir						

Imagen 11

En esta interfaz se encuentran los siguientes datos:

- ❖ **Año Ejecución:** Se muestra el año vigente 2024.
- ❖ **Entidad:** Se muestra el Nemónico y Nombre de la Entidad.
- ❖ **Tipo Concepto:** Se muestra el listado de los conceptos.
 - GARANTÍA 10% MYPE
 - PENALIDAD NO CONSENTIDA
 - CARTA FIANZA - ADELANTOS
 - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO
 - POR DISTRIBUIR

- ❖ **Monto trasladado – Inicial (A):** En la línea **TOTAL** se muestra el monto inicial acumulado de la información brindada por el Banco de la Nación que se depositó a la CUT.
- ❖ **Monto Distribuido (B):** Se muestra el monto distribuido por cada concepto.
- ❖ **Devuelto al proveedor (C):** Se muestra el monto de los registros de devolución por proveedor en el concepto correspondiente, la sumatoria de lo mostrado en la grilla inferior es sólo de aquellos registros provenientes de la distribución.
- ❖ **Monto Consentido CUT (D):** Se muestra el acumulado de los registros de ejecución a la CUT en el concepto correspondiente, la sumatoria de lo mostrado en la grilla inferior es sólo de aquellos registros provenientes de la distribución.
- ❖ **Saldo E = B – (C + D):** Se muestra el saldo correspondiente a la diferencia del Monto Distribuido menos las Devoluciones al proveedor y Saldos Consentidos.
- ❖ **Acción/Agregar:** Se muestra la funcionalidad  que permite agregar/regar la distribución para cada tipo de concepto.

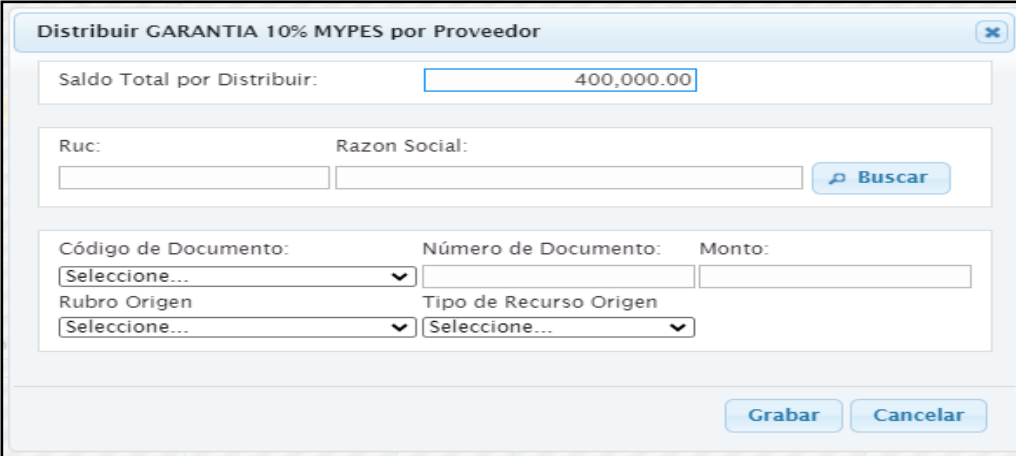


Imagen 12

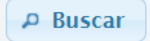


 **Nota:** En esta interfaz se permite la distribución del total del SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR de la pantalla principal.

En esta interfaz se deberá registrar lo siguiente:

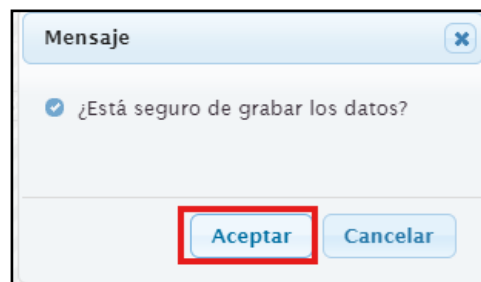
- ❖ **RUC:** Permite ingresar la búsqueda del proveedor por RUC.
- ❖ **Razón Social:** Se muestra el nombre del RUC ingresado.
- ❖ **Código de Documento:** Se muestra los siguientes códigos de documento a seleccionar:
 - 031 - ORDEN DE COMPRA - GUIA DE INTERNAMIENTO
 - 032 - ORDEN DE SERVICIO
 - 052 - CONTRATO COMPRA-VENTA
 - 060 - CONTRATO SUSCRITO (VARIOS)
 - 070 - CONTRATO SUSCRITO (OBRAS)
 - 072 - LIQUIDACIÓN DE CONTRATO
- ❖ **Número de Documento:** Permite ingresar un número de documento.
- ❖ **Monto:** Permite el ingreso del monto a distribuir.

- ❖ **Rubro Origen:** Permite seleccionar el Rubro Origen correspondiente.
- ❖ **Tipo de Recurso Origen:** Permite seleccionar el Tipo de Recurso Origen correspondiente al rubro seleccionado.

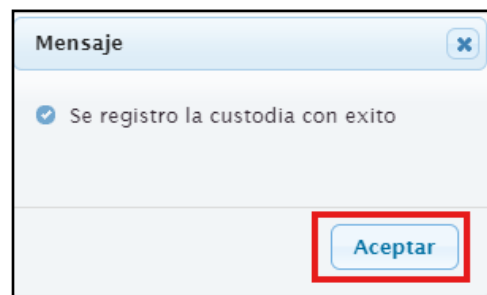
Asimismo, también se muestran los siguientes botones:

- ❖  **Buscar** : Al hacer clic en este botón, se mostrará la información asociada al RUC ingresado. Se valida que el número de RUC tenga 11 dígitos, y el resultado se mostrará en la casilla de "Razón Social".
- ❖  **Grabar** : Permite grabar la "Distribución por proveedor".
- ❖  **Cancelar** : Al ejecutar se cancela la operación y vuelve a la interfaz principal.

Al grabar, el sistema mostrará un mensaje de confirmación preguntando si está seguro de guardar la información registrada. Haga clic en el botón "Aceptar".



Luego el sistema mostrará un mensaje indicando que el registro se ha realizado con éxito. Haga clic en el botón "Aceptar".



Finalmente, el sistema mostrará la interfaz principal "**Distribución Saldos (Empoce por Proveedor)**". Al seleccionar el tipo de concepto, en la sección inferior, se mostrará el número de correlativo de identificación generado.

Distribución Saldo (Empoce por proveedor)

Buscar por: Año Ejecución: 2024 Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA

Tipo Concepto	Montos Traslados			Monto Consentido CUT (D)	Saldo E = B - (C + D)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Devuelto al Proveedor (C)			
GARANTIA 1 0% MYPES	0.00	37,579.00	405.40	1,866.80	35306.8	[Pencil icon]
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[Pencil icon]
PENALIDAD NO CONSENTIDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[Pencil icon]
CARTA FIANZA - ADELANTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[Pencil icon]
POR DISTRIBUIR	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 400,000.00 * Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir

Criterios de búsqueda: Ruc: Razon Social: [Pencil icon]

Correlativo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Documento	Ruc / Razon Social	Distribuido (A)	Devuelto al Proveedor (B)	Monto Consentido CUT (C)	Saldo D= A - (B + C)	Acciones
1	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	032-ORDEN DE SERVICIO	6546	20100038146 - CONTINENTAL S.A.C.	676.00	0.00	0.00	676.00	[Pencil icon] [X icon]

Imagen 13

Asimismo, se muestra los siguientes datos en la parte inferior:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se muestra el correlativo generado en el registro de la distribución.
- ❖ **Rubro Origen:** Es el rubro seleccionado en la ventana de distribución.
- ❖ **Tipo Recurso Origen:** Es el tipo de recurso seleccionado en la ventana de distribución.
- ❖ **Cod_Doc:** Se muestra el código de documento registrado en la distribución.
- ❖ **Num. Documento:** Se muestra el número de documento registrado en la distribución.
- ❖ **Ruc/Razón Social:** Se muestra el RUC registrado, y su descripción.
- ❖ **Distribuido (A):** Se muestra el monto ingresado en la Distribución.
- ❖ **Devuelto al proveedor (B):** Se muestra la sumatoria de los registros de devolución al proveedor del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Monto Consentido CUT (C):** Se muestra la sumatoria de los registros de ejecución a la CUT, del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Saldo D= A - (B + C):** Se muestra el Saldo del Monto distribuido menos la sumatoria del monto devuelto al proveedor y el monto consentido CUT.
- ❖ **Acciones:** Se muestran las siguientes opciones:
 - ✓ **“Editar”** : Permite modificar el monto del correlativo seleccionado.
 - Al Grabar se evalúa que:
 - No exista otro correlativo aprobado con los mismos datos.
 - El correlativo a Editar no debe contar con monto devuelto a proveedor o Monto Consentido CUT.
 - El monto por modificar no supere al Saldo Total por Distribuir.

Distribuir GARANTIA 10% MYPES por Proveedor

Saldo Total por Distribuir: 90,349.00

Ruc: 10000788193 Razon Social: PEREZ MEZA WALTER AQUINO

Código de Documento: 031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA Número de Documento: 54654 Monto: 867.00

Rubro Origen: Seleccione... Tipo de Recurso Origen: Seleccione...

Imagen 14

- ✓ **“Eliminar”**: ✗ Permite eliminar el correlativo seleccionado, al dar el clic en esta opción, el sistema muestra un mensaje de confirmación preguntando si está seguro de eliminar la información registrada, dar clic en el botón “Aceptar”.

Ventana de Confirmación

Esta seguro de eliminar el registro : 19

Al ejecutar el botón **Aceptar**, el sistema evalúa que el Correlativo no cuente con monto devuelto a proveedor o Monto Consentido CUT, caso contrario muestra un mensaje restrictivo:

Error

NO PUEDE ELIMINAR ESTE REGISTRO, PORQUE ESTÁ VINCULADO A UNA DEVOLUCIÓN A PROVEEDORES/CUT

6. Registro de Penalidades No Consentidas

6.1. Giro de Penalidades No Consentidas.

El giro de penalidades no consentidas se realizará sobre un registro previo del tipo de operación "N - GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS".

El registro del Giro corresponde a la combinación de la fuente y tipo de recurso vinculado a la subcuenta con la que se atiende las obligaciones de pago correspondientes.

Se debe utilizar el documento B "245-Penalidades No Consentidas", al seleccionarlo, el sistema generará automáticamente un número de documento B, cuyo nombre será "PENALIDADES/TESORO PÚBLICO".

Registro del Monto en la CUT de Penalidades no Consentidas:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. At the top, it shows 'Expediente 0000000428' and 'Contrato SEACE 00315505-01283328'. The main area contains a table of contract items with columns for 'C/F', 'Certificado Anual', 'Doc. Serie', 'Número', 'Fecha', 'Rb', 'Año', 'Bco.', 'Cta.', 'Moneda', 'Tipo Cambio', 'Monto Inicial', and 'Estado'. Below this, there are sections for 'Documento A' (with details for document 243), 'Documento B' (with details for document 245), and 'Datos del Contrato' (including 'Ciclo G', 'Fase G', 'Tipo Giro N', and 'Glosa'). The bottom right section shows 'Programa: ACCIONES CENTRALES' and 'Meta: 0132365 ADMINISTRACION ASPERO Y GABINETE'.

Imagen 15

Luego, proceder a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos. Después de pasar por las validaciones correspondientes, si el giro se recepciona en el SIAF Cliente con el estado "F", esto indica que el giro está a la espera de la autorización de los responsables, la cual se deberá procesar en el "Módulo de Autorización de la Administración Financiera".

6.2. Registro del Ingreso del monto a la CUT

Para registrar el ingreso del monto de penalidades no consentidas, se debe realizar el recaudado con las siguientes características:

Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
Rubro y Tipo de Recurso	: 88 – No Presupuestal y A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: Debe de contar un RUC válido.
Divisionaria	: 111 – Ingreso por Penalidades.
Código de Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos.
Año Banco Cuenta:	2024 001 888.

Registro de la regularización del ingreso del Monto a la CUT de Penalidades no Consentidas:

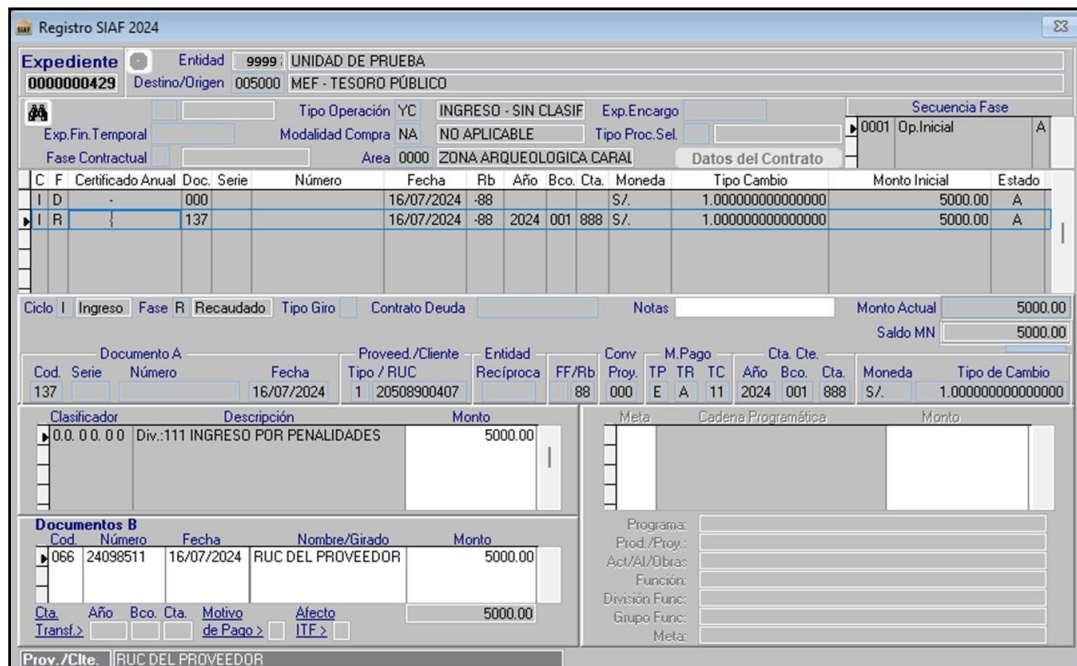


Imagen 16

6.3. Devolución al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Tipo de Recurso	: A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
• Se debe vincular un Correlativo de identificación	Penalidades no Consentidas

Registro de devolución al proveedor de la penalidad no consentida:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' window. At the top, the 'Expediente' (000000430) and 'Entidad' (9999: UNIDAD DE PRUEBA) are visible. The 'Tipo Operación' is 'GASTO - SIN CLASIFIC' and the 'Exp. Encargo' is 'ZONA ARQUEOLOGICA CARAL'. The 'Fase Contractual' is '243'. A table below shows transaction details for 16/07/2024, with a total amount of 3500.00. The 'Documento B' section shows a document with number 24000017, dated 16/07/2024, titled 'RUC DEL PROVEEDOR'. The 'Devolución / Correlativo de Identificación CUT' field is highlighted with a red box.

Imagen 17

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el

botón: Devolución / Correlativo
de Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Devolución con Cargo a Montos en la CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Penalidades no Consentidas**:

The screenshot shows a search window titled 'Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza'. It includes fields for 'Año', 'Concepto', and 'Tipo', along with a 'Monto' field set to 3000.00 and a 'Buscar' button. Below these fields is a table with columns: 'Correlativo', 'Tipo', 'Cod. Doc.', 'Número. Doc.', 'Saldo', and a question mark. At the bottom, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

Imagen 18

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** Debe seleccionar
 - Penalidades no consentidas
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000004	REGULAR	031		5000.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 19

Nota: En el ejemplo, se ha seleccionado el concepto: Penalidad No Consentida y el Tipo: Regular y en la sección inferior nos muestra el correlativo 4.

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (s) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro¹)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas-
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.

¹ Si proviene del saldo inicial o del flujo regular.

- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, para el ejemplo el correlativo 30, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, se deberá guardar el registro del expediente, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado "F" lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	-	000			16/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	3500.00	A
G	D	-	000			16/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	3500.00	A
G	G	-	243			16/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	3500.00	F

Imagen 20

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro se mostrará en estado Aprobado "A".

6.4. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS.
	247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.
Nombre del Documento B	: Debe de ser "DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO".

IMPORTANTE:

- Se utilizará el documento B 246, en caso de que el Importe sea consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.
- Se utilizará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos:

Imagen 21

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la

parte inferior el botón: Correlativo de Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Correlativo de Identificación CUT", se abrirá la ventana "Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación.

Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza

Año: [dropdown]

Concepto: [dropdown]

Tipo: [dropdown] Monto: 50000.00

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?

Imagen 22

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizarla selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar:
 - Penalidades no Consentidas
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón "Buscar" se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:

Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza

Año: 2024

Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA

Tipo: Regular Monto: 1500.00

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000004	REGULAR	031		1500.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 23

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Penalidad no Consentida y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 4.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (s) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado “F – Pendiente de autorizar”, lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Ejemplo de Girado con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos ~~no~~ puede autorizar:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. At the top, it shows the 'Expediente' 000000431 and 'Entidad' 9999 UNIDAD DE PRUEBA. Below this, there are fields for 'Tipo Operación' (GASTO - SIN CLASIFIC), 'Exp. Encargo', 'Modalidad Compra' (NO APLICABLE), and 'Tipo Proc. Sel.' (0001 Op. Inicial). A table lists giro records with columns for 'C', 'F', 'Certificado Anual', 'Doc.', 'Serie', 'Número', 'Fecha', 'Rb', 'Año', 'Bco.', 'Cta.', 'Moneda', 'Tipo Cambio', 'Monto Inicial', and 'Estado'. The record for document B 246 is highlighted in red, showing a date of 16/07/2024, amount of 1500.00, and state 'F'. Below the table, there are sections for 'Ciclo G', 'Gasto', 'Fase G', 'Girado', 'Tipo Giro', 'Contrato', 'Deuda', 'Glosa', 'Monto Actual', and 'Saldo MN'. A 'Documento A' section shows details for document 243. A 'Documento B' section shows details for document 246, including 'DIRECCION GENERAL C' and a 'Monto' of 1500.00. The bottom right contains a 'Programa' section with details like 'SIN PROGRAMA', 'ACTIVIDAD PROYECTO GENERICO', and 'PROGRAMA GENERICO'.

Imagen 24

6.5. Autorización del giro de Ejecución de Montos consentido a favor de la entidad -Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247-Traslado a favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

Ir a la interfaz autorización de Giros de Montos Consentidos:

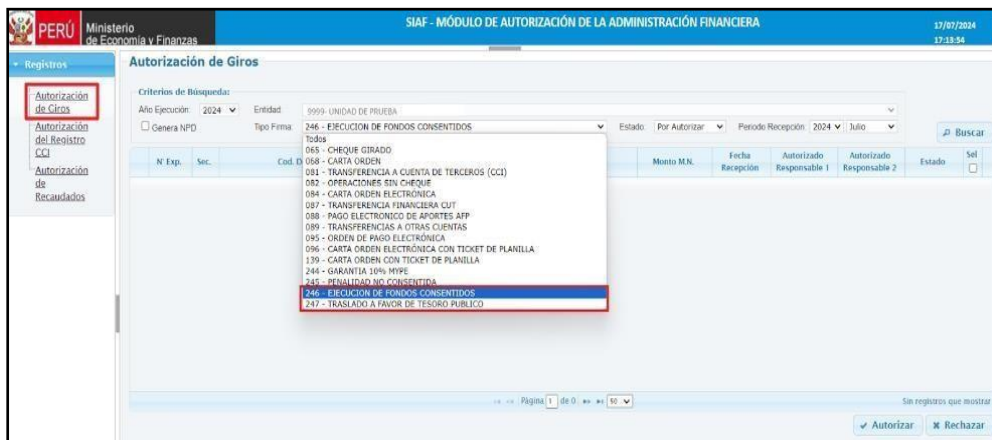
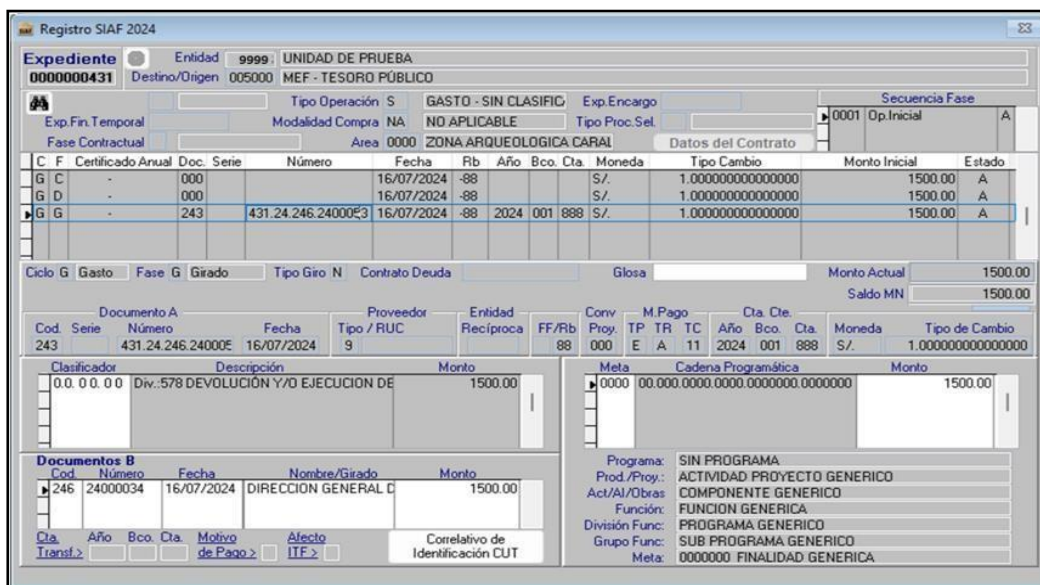


Imagen 25

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado



"A".

Registro el Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado.

Imagen 26

6.5.1. Generación de la Asignación Financiera.

- Penalidades no Consentidas

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es 19 - ROOC con tipo de recurso de Desembolso 10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043-2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

6.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

6.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

6.8. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 6.1. Giro de Penalidades No Consentidas.

7. Registro de Garantía 10% MYPE.**7.1. Registro del Giro de Garantía 10% MYPE.**

El giro por la retención del 10% para la constitución de Garantías de Fiel Cumplimiento, se deberá realizar sobre un registro previo del tipo de operación "N - GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS".

El registro del Giro corresponde a la combinación de la fuente y tipo de recurso vinculado a la subcuenta con la que se atiende las obligaciones de pago correspondientes.

Se deberá utilizar el documento B "244-Garantía 10% MYPE", al seleccionarlo, el sistema generará automáticamente un número de documento B, y el nombre del documento B será "GARANTÍAS/TESORO PÚBLICO".

Registro del Monto trasladado a la CUT de Garantía 10% MYPEs:

Registro SIAF 2024

Expediente: 000007045 | Entidad: 9999 UNIDAD DE PRUEBA | Contrato: SEACE 00315505-01203323

Destino/Origen: 005000 MEF - TESORO PUBLICO | Moneda: S/ | Tipo de Cambio: 1.0000000000000000 | Monto Operación: 3,000.00

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	D	0000000024-0003	031			03/07/2024	1-00				S/.	1.0000000000000000	10000.00	A
G	D	0000000024-0003	031		PRUEBA	03/07/2024	1-00				S/.	1.0000000000000000	10000.00	A
G	G	0000000024-0003	243			03/07/2024	1-00	2010	001	043	S/.	1.0000000000000000	3000.00	P

Ciclo: G Gasto | Fase: G Giro | Tipo Giro: N | Contrato: Deuda | Glosa: | Monto Actual: 3000.00 | Saldo MN: 3000.00

Documento A: 243 | Fecha: 03/07/2024 | Proveedor: 1 20508900407 | Entidad: Rec/proca | Conv: 1 00 | M. Pago: 000 | Año: 2010 | Bco.: 001 | Cta.: 043 | Moneda: S/ | Tipo de Cambio: 1.0000000000000000

Clasificador: 2.3.2.2.2.3 SERVICIO DE INTERNET | Monto: 3000.00

Meta: 0161 | Cadena Programática: 90.023.9999.9950.0120421.0060008 | Monto: 3000.00

Documentos B:

Cod.	Número	Fecha	Nombre/Girado	Monto
244	24000017	03/07/2024	GARANTIAS/TESORO P	3000.00

Programa: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESUL
 Prod./Proy.: SIN PRODUCTO
 Act./Al/Obras: SISTEMA DE INFORMATICA Y COMUNICACIONES
 Función: CULTURA Y DEPORTE
 División Func: GESTION
 Grupo Func: ASESORAMIENTO Y APOYO
 Meta: 0053394 DESARROLLO DE ACCIONES DEL AREA DE I

Proveedor: RUC DEL PROVEEDOR

Imagen 27

Luego, proceder a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos. Después de pasar por las validaciones correspondientes, si el giro se recepciona en el SIAF Cliente con el estado "F", esto indica que el giro está a la espera de la autorización de los responsables, la cual se deberá procesar en el "Módulo de Autorización de la Administración Financiera".

7.2. Ingreso a la CUT Traslado a la CUT - Garantía 10% MYPE

Para registrar el ingreso del monto de garantía 10% MYPE, el proceso debe realizarse con las siguientes características:

Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
Rubro y Tipo de Recurso	: 88 – No Presupuestal y A- Sub cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: Debe de contar un RUC válido.
Divisionaria	: 005 – Dep.En Garantía Recibidos Por Retención 10% Fiel Cumplim. y Otros.
Código de Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos.
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.

Registro de la regularización del ingreso del Monto a la CUT de Garantía 10% MYPEs:

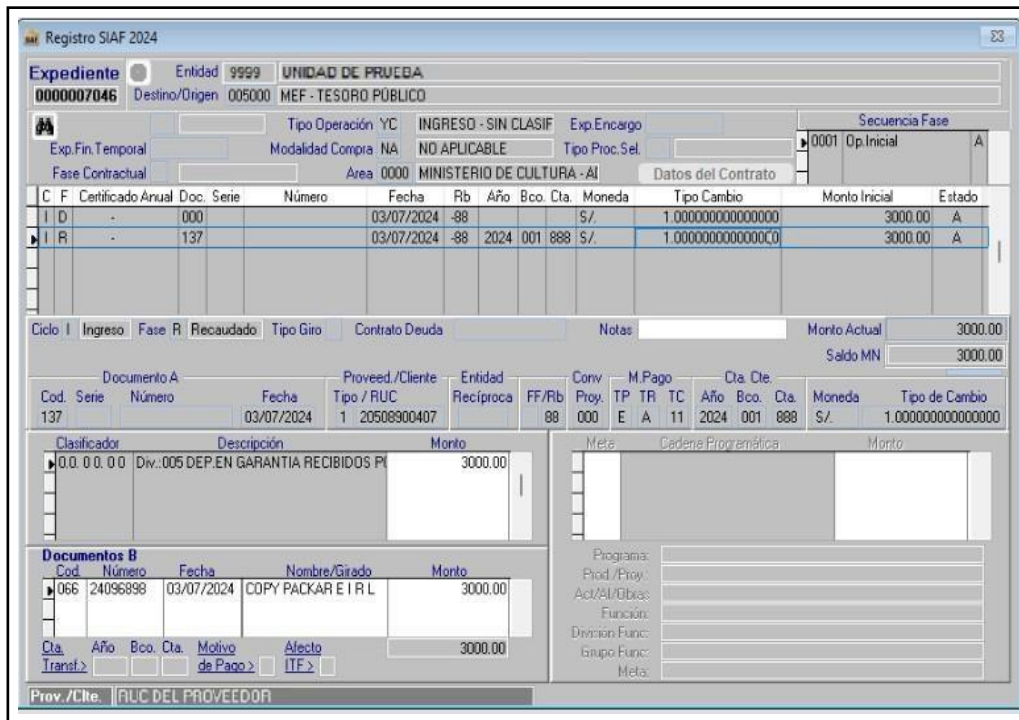


Imagen 28

7.3. Devolución al proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos de garantías 10% MYPE CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Tipo de Recurso	: A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTIAS
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
• Se debe vincular un Correlativo de identificación	Garantía 10% MYPE

Registro de devolución al proveedor de montos de garantías 10% MYPE:

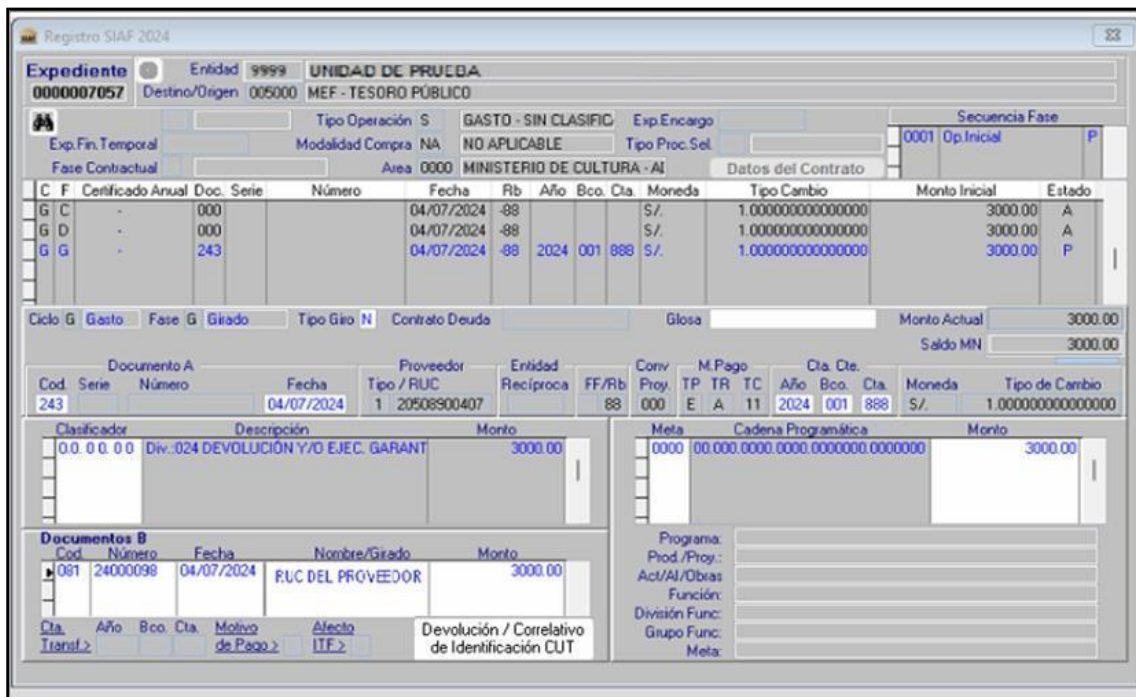


Imagen 29

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el botón: Devolución / Correlativo de Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Devolución / Correlativo de Identificación CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Garantía 10%MYPE**:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?

Imagen 30

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizarla selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Garantía 10% MYPE
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.

En la siguiente ventana se ha seleccionado el concepto: Garantía 10% MYPE y elTipo: Regular:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000030	REGULAR	031	PRUEBA	3000.00	<input type="checkbox"/>

Imagen 31

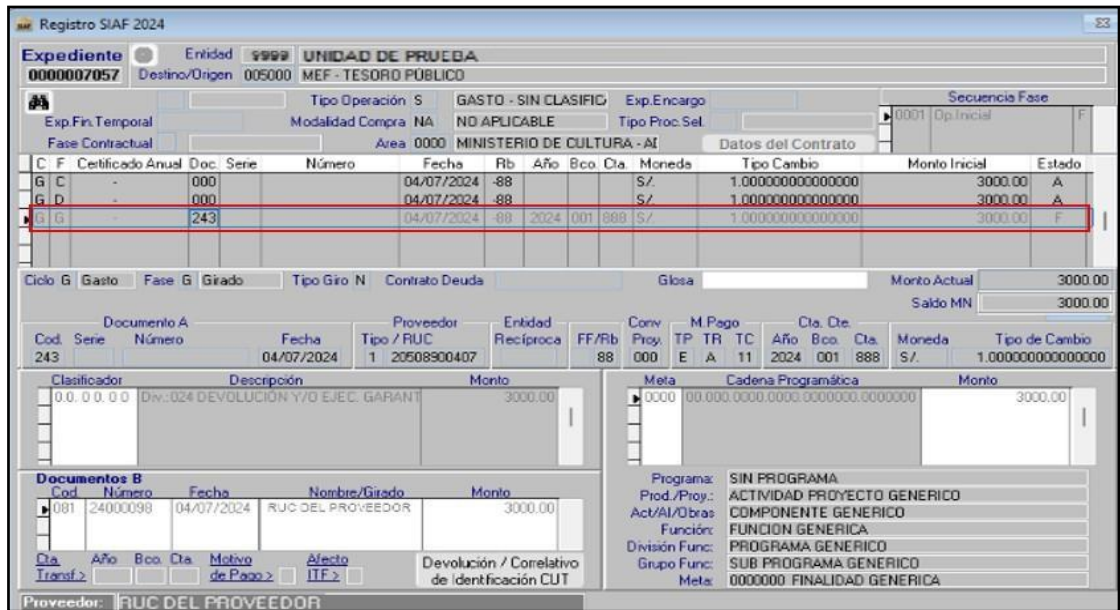
Luego de ejecutar "Buscar", en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (s) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación .
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, guardar el registro del expediente, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’:

Imagen 32



Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’, cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado “A”.

7.4. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS, 247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO,
Nombre del Documento B	: Debe de ser “DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO”.

IMPORTANTE:

- Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043- 2022-EF.
- Se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. At the top, it shows 'Expediente 000007050' and 'Entidad 9999 UNIDAD DE PRUEBA'. Below this, there are fields for 'Tipo Operación S', 'GASTO - SIN CLASIFIC.', 'Exp. Encargo', and 'Secuencia Fase 0001 Op. Inicial'. A table lists giro records with columns for 'C', 'F', 'Certificado Anual', 'Doc.', 'Serie', 'Número', 'Fecha', 'Rb', 'Año', 'Bco.', 'Cta.', 'Moneda', 'Tipo Cambio', 'Monto Inicial', and 'Estado'. The records show a total amount of 50,000.00. Below the table, there are sections for 'Documento A' (with details like 'Div.: 578 DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DE'), 'Documento B' (with details like 'DIRECCION GENERAL C'), and 'Meta' (with details like 'Cadena Programática'). At the bottom, there is a 'Correlativo de Identificación CUT' field.

Imagen 33

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte inferior el botón:

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación de identificación”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **Garantías 10% MYPEs**.

The screenshot shows a search window titled 'Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza'. It has a search bar with 'Año' (2024), 'Concepto', and 'Tipo' dropdowns. A 'Buscar' button is next to it. Below the search bar, there is a 'Monto' field with the value '50000.00'. A table with columns 'Correlativo', 'Tipo', 'Cod. Doc.', 'Número. Doc.', 'Saldo', and '?' is displayed. At the bottom, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

Imagen 34



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la parte superior de la ventana seleccionar el Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Garantía 10% MYPE

- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos

- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la parte inferior de la ventana, luego de hacer clic en el botón "Buscar" se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:

The screenshot shows a software window titled "Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza". The search criteria are: Año: 2024, Concepto: Garantía 10% MyPE, Tipo: Distribuido, and Monto: 50000.00. A "Buscar" button is visible. Below the search fields is a table with the following data:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000031	DISTRIBUIDO	031	PRUEBA	50000.00	<input type="checkbox"/>

At the bottom of the window are "Aceptar" and "Cancelar" buttons.

Imagen 35

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Garantía 10% MYPE y el Tipo: Distribuido, y en la sección inferior nos muestra el correlativo proveniente de la Distribución.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.

- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, proceder a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos. Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado "F – Pendiente de autorizar", lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera':

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	-	000			04/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	50000.00	A
G	D	-	000			04/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	50000.00	A
G			243			04/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	50000.00	F

Imagen 36

7.5. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247- Traslado a favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realizar el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

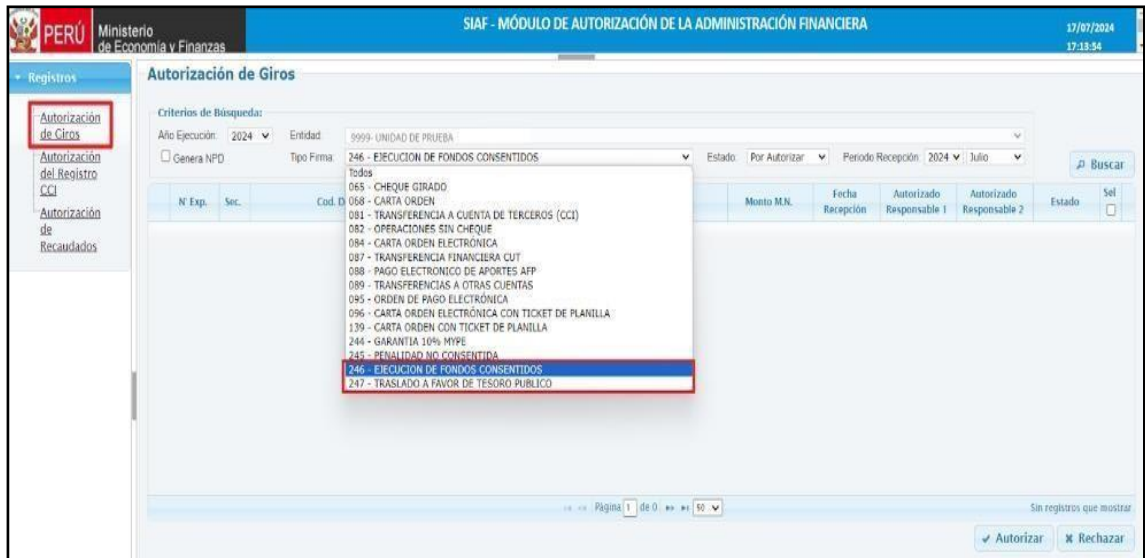


Imagen 37

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

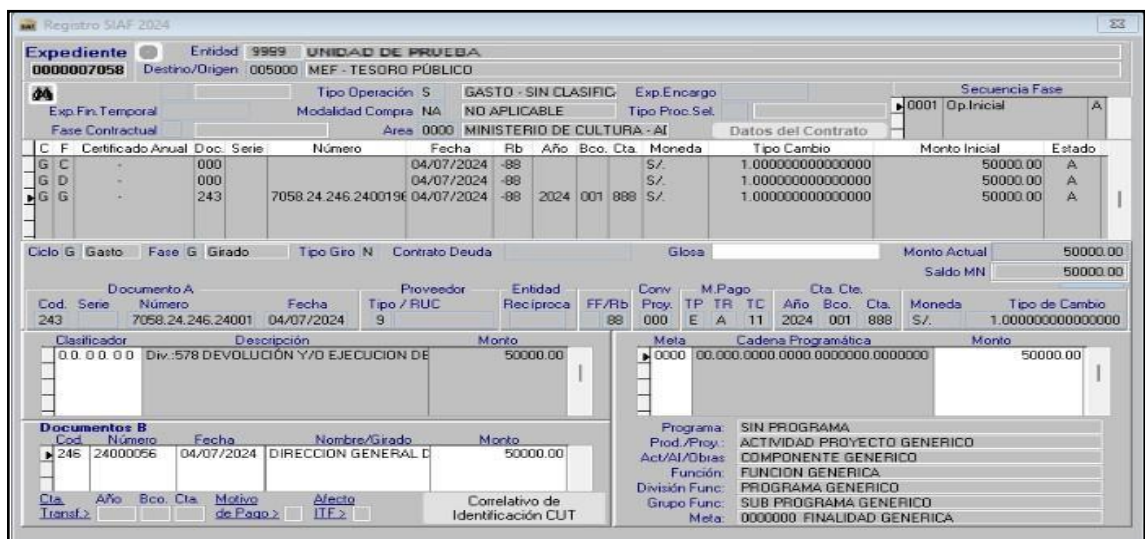


Imagen 38

7.5.1. Generación de la Asignación Financiera.

- Garantías 10% MYPE

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es 19 - ROOC con tipo de recurso de Desembolso 10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043-2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

7.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

7.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
a	:
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

7.8. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
a	:
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 7.1. Giro de Garantías 10% MYPE.

8. Registro de Carta Fianza

En el caso de las cuentas corrientes especiales denominadas “Cuenta Especial – Ejecución de cartas fianza por garantías”, estas se mantendrán, por lo tanto, se mantiene el depósito a dicha cuenta de los fondos recibidos por la ejecución de Carta Fianza ya sea por Fiel cumplimiento o Adelantos.

8.1. Depósito en la Cuenta corriente especial

Se deberá de realizar el registro de Ingreso, por el Depósito en la cuenta corriente especial donde actualmente se depositan las cartas fianzas no consentidas, con las siguientes características:

Fases		Determinado	Recaudado
Tipo de Operación		YG OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG OPERACIÓN GASTO/INGRESO
Rubro		88 – No presupuestal	88 – No presupuestal
Tipo recurso		0	0
Clasificador		0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
Divisionaria		579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES	579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES
Documento A		Cualquiera	034 - PAPELETA DE DEPOSITO
Año Banco Cuenta		No Aplica	Cuenta especial de Carta Fianza (esta cuenta corriente, no es cuenta CUT)
Código de Documento B		No Aplica	066 - RECIBO DE INGRESOS

Registro del depósito en la cuenta corriente especial de Carta Fianza:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. Key fields include:

- Expediente:** 000007053
- Entidad:** 9999 UNIDAD DE PRUEBA
- Destino/Origen:** 005000 MEF - TESORO PÚBLICO
- Tipo Operación:** YG OPERACION GASTO/IN
- Exp. Encargo:** 0001 Op. Inicial
- Fecha:** 04/07/2024
- Rb. Año:** -88 2010
- Bco. Cta. Moneda:** 001 004 S/.
- Monto Inicial:** 5000.00
- Estado:** A
- Documento A:** 034
- Proveedor:** 9
- Fecha:** 04/07/2024
- Clasificador:** 0.0.0.0.0.0
- Descripción:** Div.:579 EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GA
- Monto:** 5000.00
- Documento B:** 066
- Número:** 240498651
- Fecha:** 04/07/2024
- Nombre/Girado:** REGULARIZACION
- Monto:** 5000.00

Imagen 39

8.2. Registro de la salida de la Cuenta corriente especial para traslado a la CUT.

Se deberá de realizar el registro de Gasto, por la Regularización de la salida de la Cuenta corriente especial de la carta fianza no consentidas hacia la CUT, con las siguientes características:

Fases	Compromiso	Girado
Tipo de Operación	YG	YG
Rubro	88 – No presupuestal	88 – No presupuestal
Tipo recurso	0	0
Clasificador	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
Divisionaria	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT
Documento A	Cualquiera	243 - NOTA DE PAGO
Año Banco Cuenta	No aplica	Cuenta especial de Carta Fianza (Actualmente las entidades manejan esta cuenta corriente, no es cuenta CUT)
Código de Documento B	No aplica	065 - CHEQUE GIRADO 068 - CARTA ORDEN

Registro de la salida de la cuenta corriente especial:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. Key fields include:

- Expediente:** 000007053
- Entidad:** 9999 UNIDAD DE PRUEBA
- Destino/Origen:** 005000 MEF - TESORO PÚBLICO
- Tipo Operación:** YG OPERACION GASTO/IN
- Exp. Encargo:** 0001 Op. Inicial
- Area:** 0000 MINISTERIO DE CULTURA - AI

 A table of transactions is shown with columns for C, F, Certificado Anual, Doc., Serie, Número, Fecha, Rb, Año, Bco., Cta., Moneda, Tipo Cambio, Monto Inicial, and Estado. The last row shows a debit of 5000.00 on 04/07/2024.

 Below the table, the 'Documento A' section shows details for document 243, including the provider '9' and a date of 04/07/2024. The 'Clasificador' section shows 'Div.: 629 TRASLADO DE FONDOS DE RECL' with a amount of 5000.00.

 The 'Documentos B' section lists document 065, number 240981121, dated 04/07/2024, for 'REGULARIZACION' with a amount of 5000.00.

 The 'Programa' section shows: SIN PROGRAMA, ACTIVIDAD PROYECTO GENERICO, COMPONENTE GENERICO, FUNCION GENERICA, PROGRAMA GENERICO, SUB PROGRAMA GENERICO, and META: 0000000 FINALIDAD GENERICA.

Imagen 40

8.3. Carta Fianza de Fiel Cumplimiento

8.3.1. Registro del ingreso a la CUT

Para registrar el expediente de regularización del ingreso por el monto trasladado a la CUT de Carta Fianza - Fiel Cumplimiento, se debe de utilizar **el tipo de operación: YC**, con los siguientes datos:

• Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A - SUBCUENTA - EJECUCIÓN DE GARANTÍAS, PENALIDADES Y OTROS
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: ✓ 635 - Recursos depositados en la CUT - Fondo de Terceros - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento.
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento A	: 099 - PAPELETA DE DEPÓSITO (T6)
• Documento B	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• Debe de vincularse a un T6	

Fase Determinado

En el registro del determinado, después de ingresar el RUC y seleccionar la divisionaria (**635 Recursos depositados en la CUT - Fondo de Terceros - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento**), se mostrará la interfaz donde podrá seleccionar el contrato.

Registro del Determinado de Carta Fianza - Fiel Cumplimiento:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' window. Key fields include:
- **Expediente:** 0000000411
- **Entidad:** UNIDAD DE PRUEBA
- **Tipo Operación:** YC (INGRESO - SIN CLASIF)
- **Rubro:** 88 (NO PRESUPUESTAL)
- **Documento A:** 099 (PAPELETA DE DEPÓSITO (T6))
- **Documento B:** 066 (RECIBO DE INGRESOS)
- **Fecha:** 10/07/2024
- **Monto Inicial:** 1.0000000000000000
- **Monto Actual:** 0.00
- **Saldo MN:** 0.00
- **Proveed./Cliente:** 20508900407
- **RUC:** 000
- **Clasificador:** 0.0.0.0.0.0
- **Divisionaria:** 635 (Recursos depositados en la CUT - Fondo de Terceros - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento)

Imagen 41

Selección de la Divisionaria 635:

Ayuda: TO - Secuencial de Operaciones sin Clasificador

Texto a buscar

Ingresar texto a buscar

626 RECURSOS RECIBIDOS POR OPERACIONES BANCARIAS (JUDICIALES)
627 DEVOLUCIÓN POR PRESTAMO DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO
628 REGULARIZACIÓN DE GIRO CON CERTIFICADOS DE INVERSIÓN PÚBLICA GOBIERNO NACION
629 INGRESOS IGV POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DS N°043-2022-EF
630 DESEMBOLSO APOYO PRESUPUESTARIO COMISION EUROPEA TP
631 DEPOSITOS EN EFECTIVO DE U.E. POR SALDOS ROOC- ART. 10 LEY N° 31639, COMUNICADO
632 RECUPERACIÓN DE CARTERA / COFIDE PROGRAMA DE GARANTIA REACTIVA PERÚ D.S.084
633 COMISIÓN DE GARANTIAS - PROGRAMA DE GARANTÍA "REACTIVA PERÚ". TP
634 TRASLADO DE RECURSOS DE LA CUT A CUENTA DESEMBOLSOS EN ME
635 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO
636 Depósitos a la CUT - Ejecución de Carta Fianza TP
637 Reclasificación de los Recursos a Ejecución de Carta Fianza reclamada - Cta. 299294 TP
638 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTC
639 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS

Selección

RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO

Aceptar Cancelar

Imagen 42

Selección del contrato:

Contratos SEACE

Tipo de Proceso Número de Proceso Buscar

Proceso de Selección

TP	Nº Proceso	Año	Siglas
AS	207793	2015	

Contrato (u Orden de Compra / Servicio)

Proveedor	Fecha	Moneda	Monto
1-20508900407	16/12/2015	S/	400.000,00

Tipo de Proceso de Selección:
Adjudicación Simplificada(*)

Proveedor
RUC DEL PROVEEDOR
Documento
Número
CM-27793-2015-MC
Descripción
CM-27793-2015-MC

Aceptar Cancelar

Imagen 43

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar, habilitar el envío y realizar la transmisión de datos.

Una vez que la fase de "Determinado" haya sido aprobada, proceder a registrar la fase de "Recaudado".

Fase Recaudado

En el registro del Recaudado, ingresar como código de Documento A: “**099- Papeleta de Depósito (T6)**” y como código de Documento B: “**066- Recibo de Ingresos**”.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Fiel Cumplimiento:

C	F	Certificado	Annual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
I	D	-	-	000	-	-	10/07/2024	-88	-	-	-	S/.	1.0000000000000000	3000.00	A
I	R	-	-	099	-	-	10/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	3000.00	P

Documento A	Cod.	Serie	Número	Fecha	Proveed./Cliente	Entidad	Conv.	M.Pago	Cta.	Cte.	Moneda	Tipo de Cambio
099				10/07/2024	1 20508900407		FF/Rb 88	Proy. TP TR TC 000 E A 11	2024	001 888	S/.	1.0000000000000000

Documento B	Cod.	Número	Fecha	Nombre/Girado	Monto
066	24035121		10/07/2024	RUC DEL PROVEEDOR	3000.00

Imagen 44

Asimismo, en el Registro de T-6, debe de ser ingresado con el concepto **194- Depósito a la CUT – Ejecución de Carta Fianza**, y debe seleccionar el Rubro y Tipo de recurso Origen según corresponda, tal como se visualiza en la siguiente ventana:

Registro	Documento	Eliminar
000000412	Ciclo I	

Fase	Cod.	Serie	Número	Fecha	Moneda	Tipo de Cambio	Monto Depósito
R	099		24000061	10/07/2024	S/.	1.0000000000000000	3000.00

Tipo Depósito: E EFECTIVO

Cta. Depósito: CUENTA

Nº Depósito: 194 DEPÓSITOS A LA CUT - EJECUCIÓN C

UNICA DE TESORO PUBLICO

Fecha de Depósito: / /

Rubro: 18

Tipo Recurso: 10

Aceptar Cancelar

P - PENDIENTE

Imagen 45

A continuación, guardar, habilitar el envío y realizar la transmisión de datos.

Después de realizar el depósito del T6 y luego de aprobarse el registro, se generará un correlativo de identificación por Carta Fianza de Fiel Cumplimiento.

8.3.2. Devoluciones al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Tipo de Recurso	: A- SubCuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
• Se debe vincular un Correlativo de identificación	Carta Fianza Fiel Cumplimiento

Registro de devolución al proveedor de la Carta Fianza Fiel Cumplimiento:

The screenshot shows the 'Registro SIAF 2024' interface. Key fields include: Expediente 000000413, Entidad UNIDAD DE PRUEBA, Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO, Tipo Operación S (GASTO - SIN CLASIFIC), and Exp. Encargo. The main table lists three entries: two for 11/07/2024 (debit and credit) and one for 12/07/2024 (debit) with Rb 88, Año 2024, Bco. 001, and Cta. 888. Below the table, 'Documento A' is set to 243, 'Proveedor' to 20508900407, and 'Monto Actual' to 2000.00. The 'Clasificador' is 0.0.0.0.0 and 'Div.' is 024 DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANT. 'Documento B' is 081, 'Número' 24000012, 'Fecha' 12/07/2024, and 'Nombre/Girado' RUC DEL PROVEEDOR. The 'Motivo de Pago' is 'Devolución / Correlativo de Identificación CUT'.

Imagen 46

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el

botón:

Al hacer clic en el botón "Devolución con Cargo a Montos en CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Carta Fianza**

Fiel Cumplimiento:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?

Imagen 47

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000011	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	3000.00	

Imagen 48

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Fiel Cumplimiento y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 11.

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso el caso de Carta Fianza.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, debe guardar el registro del expediente, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

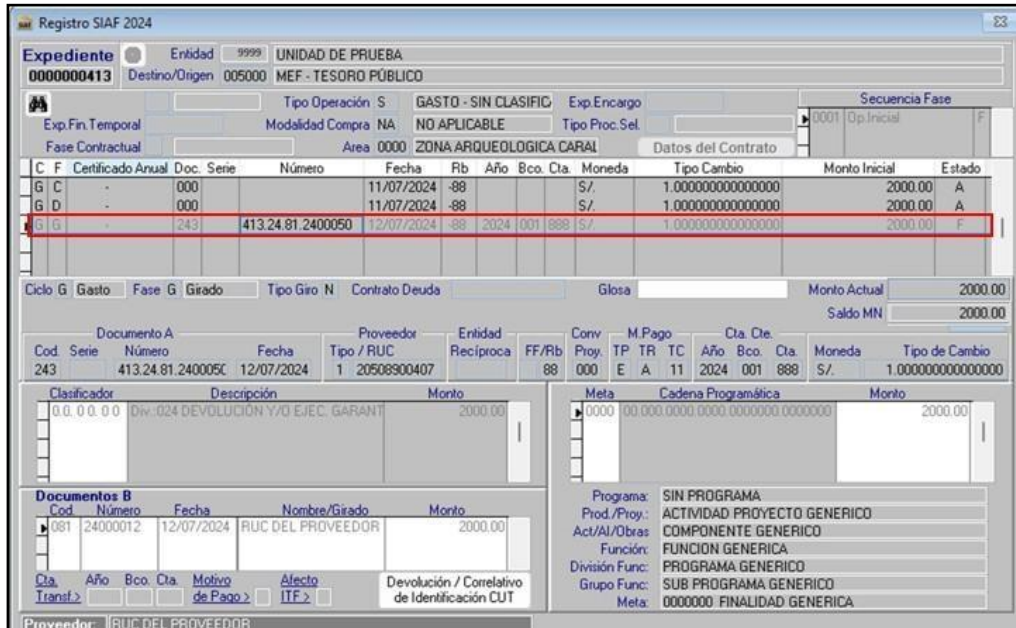


Imagen 49

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado "A".

8.3.3. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.

Documento B	:	246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS.
	:	247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.
Nombre del Documento B	:	Debe de ser "DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO".

IMPORTANTE: Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.

Y se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B246 Ejecución de Fondos Consentidos:

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C		000			11/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	1000.00	A
G	D		000			11/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	1000.00	A
G	G		243			12/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	1000.00	P

Clasificador	Descripción	Monto
0.0.00.0.0	Div.:578 DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DE	1000.00

Meta	Cadena Programática	Monto
0000	00.000.0000.0000.00000000.00000000	1000.00

Documento B	Cod.	Número	Fecha	Nombre/Girado	Monto
246	24000031	12/07/2024	DIRECCION GENERAL D		1000.00

Programa: SIN PROGRAMA
Prod./Proy.: ACTIVIDAD PROYECTO GENERICO
Act/Al/Obras: COMPONENTE GENERICO
Función: FUNCION GENERICA
División Func: PROGRAMA GENERICO
Grupo Func: SUB PROGRAMA GENERICO
Meta: 0000000 FINALIDAD GENERICA

Correlativo de Identificación CUT

Imagen 50

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte inferior el botón:

Al hacer clic en el botón "Correlativo de identificación", se abrirá la ventana "Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO**.

The screenshot shows a software window titled "Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza". It features a search interface with the following elements:

- Año:** A dropdown menu currently set to 2024.
- Concepto:** A dropdown menu with "CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO" selected.
- Tipo:** A dropdown menu with "Regular" selected.
- Monto:** A text input field containing "1000.00".
- Buttons:** "Buscar" (Search), "Aceptar" (Accept), and "Cancelar" (Cancel).
- Table:** A table with columns: Correlativo, Tipo, Cod. Doc., Número. Doc., Saldo, and ?. The table is currently empty.

Imagen 51

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Carta Fianza - Fiel Cumplimiento
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón "Buscar" se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:

The screenshot shows the same software window as in Image 51, but with search results displayed in the table:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000011	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	1000.00	<input checked="" type="checkbox"/>

The "Buscar" button is now disabled, and the "Aceptar" and "Cancelar" buttons remain visible at the bottom.

Imagen 52

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Fiel Cumplimiento y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 11.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Carta Fianza.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado "F – Pendiente de autorizar", lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

C	F	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	11/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	1000.00	A
G	D	11/07/2024	-88				S/.	1.0000000000000000	1000.00	A
G		12/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	1000.00	F

Imagen 53

8.3.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247 – Traslado a Favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

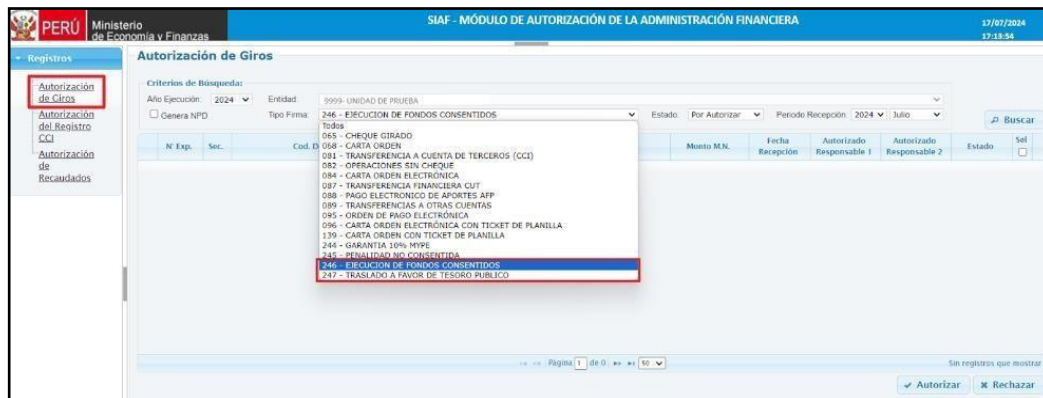


Imagen 54

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

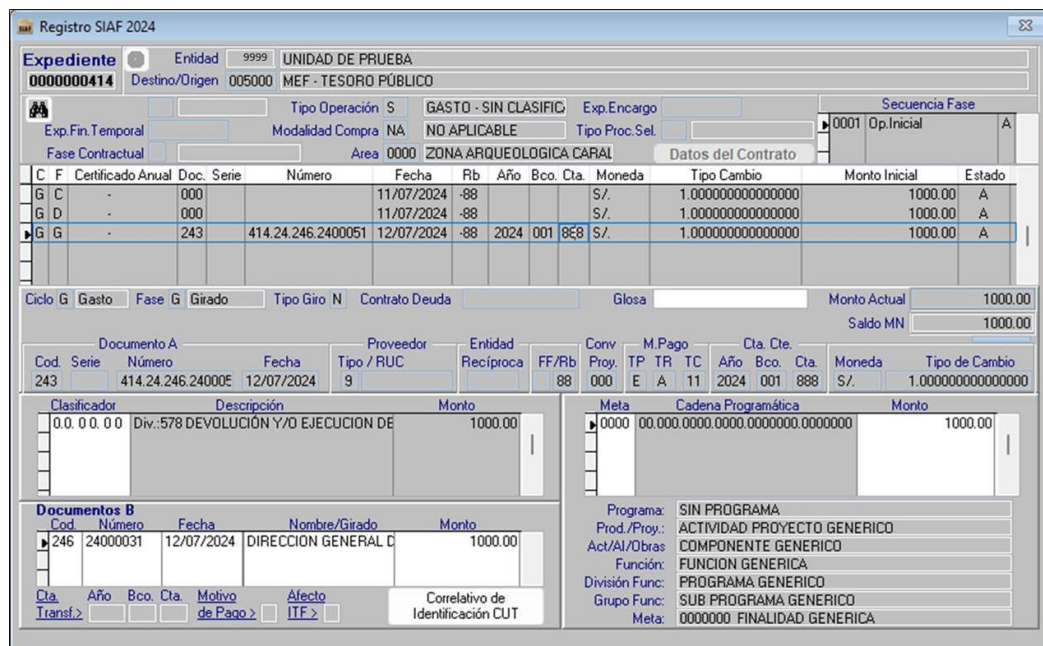


Imagen 55

8.3.4.1. Generación de la Asignación Financiera.

- Carta Fianza Fiel Cumplimiento

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

Se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043-2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

8.3.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.3.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.3.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 8.3.1. Carta Fianza de Fiel Cumplimiento - Registro del ingreso a la CUT.

8.4. Carta Fianza de Adelanto

8.4.1. Registro del ingreso a la CUT

Para registrar el expediente de regularización del ingreso por el monto en la CUT de Carta Fianza - Adelanto, se debe de utilizar **el tipo de operación: YC**, con los siguientes datos:

• Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 638 - Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza Adelantos
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento A	: 099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)
• Documento B	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• Debe de vincularse a un T6	

Fase Determinado

En el registro del determinado, después de ingresar el RUC y seleccionar la divisionaria (638 Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza Adelantos), se mostrará la interfaz donde podrá seleccionar el contrato, el rubro y el tipo de recurso de origen, como se ilustra en la siguiente figura.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Adelanto:

Imagen 56

Selección de la Divisionaria 638:

Ayuda: TO - Secuencial de Operaciones sin Clasificador

Texto a buscar

Ingresar texto a buscar

619 TRANSFERENCIA DE SALDO NO EJECUTADO - DU 106-2021 SUBVENCIÓN ECONÓMICA FERTI
620 AMORTIZACIÓN DE APOYO FINANCIERO TRANSITORIO A PETROPERU D.URG. N° 010-2022
621 DEPÓSITOS A LA CUT POR UES - RECURSOS ORDINARIOS DS.043-2022-EF
622 Transferencia por Repatriación de Bienes Incautados - DS.017-2022-RE
623 OTROS INGRESOS DS N°043-2022-EF
624 INGRESOS EN DOCUMENTOS DS N°043-2022-EF
625 INGRESOS IGV POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DS N°043-2022-EF
626 RECURSOS RECIBIDOS POR OPERACIONES BANCARIAS (JUDICIALES)
627 DEVOLUCIÓN POR PRESTAMO DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO
628 REGULARIZACIÓN DE GIRO CON CERTIFICADOS DE INVERSIÓN PÚBLICA GOBIERNO NACION
630 DESEMBOLSO APOYO PRESUPUESTARIO COMISION EUROPEA
635 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLI
638 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTOS
639 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS

Selección

RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTOS

Aceptar

Cancelar

Imagen 57

Selección del contrato:

Contratos SEACE

Tipo de Proceso Número de Proceso

Proceso de Selección				Contrato (u Orden de Compra / Servicio)			
TP	Nº Proceso	Año	Siglas	Proveedor	Fecha	Moneda	Monto
AS	27793	2015		1-20508900407	16/12/2015	SI	400.000.00

Tipo de Proceso de Selección:
Adjudicación Simplificada(*)

Proveedor
RUC DEL PROVEEDOR
Documento
Número
CM-27793-2015-MC
Descripción
CM-27793-2015-MC

Imagen 58

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar, habilitar el envío y realizar la transmisión de datos. Una vez que la fase de "Determinado" haya sido aprobada, proceda a registrar la fase de "Recaudado".

Fase Recaudado

En el registro del Recaudado, se debe ingresar como código de Documento A: **“099-Papeleta de Depósito (T6)”** y como código de Documento B: **“066- Recibo de Ingresos”**.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Adelanto:

The screenshot shows the 'Registro SIAF 2024' window. At the top, it displays 'Expediente 0000000410' and 'Entidad 9999 UNIDAD DE PRUEBA'. Below this, there are fields for 'Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO', 'Tipo Operación YC INGRESO - SIN CLASIF', and 'Exp. Encargo'. A table below shows a single record with columns for 'C', 'F', 'Certificado Anual', 'Doc. Serie', 'Número', 'Fecha', 'Rb', 'Año', 'Bco', 'Cta.', 'Moneda', 'Tipo Cambio', 'Monto Inicial', and 'Estado'. The record shows a date of 10/07/2024, amount of 3000.00, and state 'A'. Below the table, there are sections for 'Documento A' and 'Documento B', both showing a date of 10/07/2024 and amount of 3000.00. The 'Documento B' section includes a 'RUC DEL PROVEEDOR'.

Imagen 59

Asimismo, en el Registro de T-6, debe de ser ingresado con el concepto **194- Depósito a la CUT – Ejecución de Carta Fianza**, y el Rubro y Tipo de recurso Origen, según corresponda:

The screenshot shows the 'Registro T-6' window. It displays 'Registro 0000000410' and 'Ciclo 1'. Below this, there are fields for 'Documento', 'Fase', 'Cod. Serie', 'Número', 'Fecha', 'Moneda', 'Tipo de Cambio', and 'Monto Depósito'. The 'Monto Depósito' is 3000.00. Below this, there are fields for 'Tipo Depósito', 'Cta Depósito', 'Nº Depósito', and 'Concepto'. The 'Concepto' field is highlighted with a red box and contains the text '194 DEPÓSITOS A LA CUT - EJECUCIÓN C'. Below this, there are fields for 'Fecha de Depósito', 'Rubro 19', and 'Tipo Recurso 10'. The 'Rubro' and 'Tipo Recurso' fields are highlighted with a blue box.

Imagen 60

A continuación, guarde, habilite el envío y realice la transmisión de datos.

Después de realizar el depósito del T6 y luego de aprobarse el registro, se generará un correlativo del monto en la CUT por Carta Fianza Adelantos.

8.4.2. Devoluciones al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Tipo de Recurso	: A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
• Se debe vincular un Correlativo de identificación	Carta Fianza Adelanto

Registro de devolución al proveedor de la Carta Fianza - Adelanto:

The screenshot shows the SIAF 2024 interface with the following details:

- Expediente:** 0000000415
- Entidad:** 9999 UNIDAD DE PRUEBA
- Destino/Origen:** 005000 MEF - TESORO PÚBLICO
- Tipo Operación:** S GASTO - SIN CLASIFIC
- Exp. Encargo:** 0001 Op. Inicial
- Modalidad Compra:** NA NO APLICABLE
- Area:** 0000 ZONA ARQUEOLOGICA CARAL
- Tabla de Movimientos:**

C	F	Certificado	Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	-	-	000	-	-	11/07/2024	-88	-	-	-	S/.	1.0000000000000000	1500.00	A
G	D	-	-	000	-	-	11/07/2024	-88	-	-	-	S/.	1.0000000000000000	1500.00	A
G	G	-	-	243	-	-	12/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	1500.00	P
- Documento A:** 243, Fecha: 12/07/2024, Proveedor: 20508900407, Enidad: Reciproca, FF/Rb: 88
- Documento B:** 081, Número: 24000014, Fecha: 12/07/2024, Nombre/Girado: RUC DEL PROVEEDOR, Monto: 1500.00
- Clasificador:** 0.0.0.0.0 Div: 024 DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANT Monto: 1500.00
- Meta:** 0000 00.000.0000.0000.0000000.0000000 Monto: 1500.00
- Botón:** Correlativo de Identificación CUT

Imagen 61

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el

botón: Correlativo de Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Devolución / Correlativo de Identificación CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Carta Fianza Adelanto**:

The screenshot shows a window titled "Devolución de Garantías: 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza". It contains the following elements:

- Año: A dropdown menu with a blue arrow.
- Concepto: A dropdown menu.
- Tipo: A dropdown menu.
- Monto: A text input field containing "3000.00".
- Buttons: "Buscar", "Aceptar", and "Cancelar".
- Table: A table with 6 columns: Correlativo, Tipo, Cod. Doc., Número. Doc., Saldo, and ?. The table is currently empty.

Imagen 62

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Adelanto
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.

The screenshot shows the same window as in Image 62, but with the following changes:

- Año: 2024
- Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS
- Tipo: Regular
- Monto: 1500.00
- Table: The table now contains one row with the following data:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
000000014	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	3000.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 63

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Adelantos y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 14.

Luego de ejecutar "Buscar", en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, debe guardar el registro del expediente, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado "F" lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'.

Ejemplo

de Girado Pendiente de Autorización:

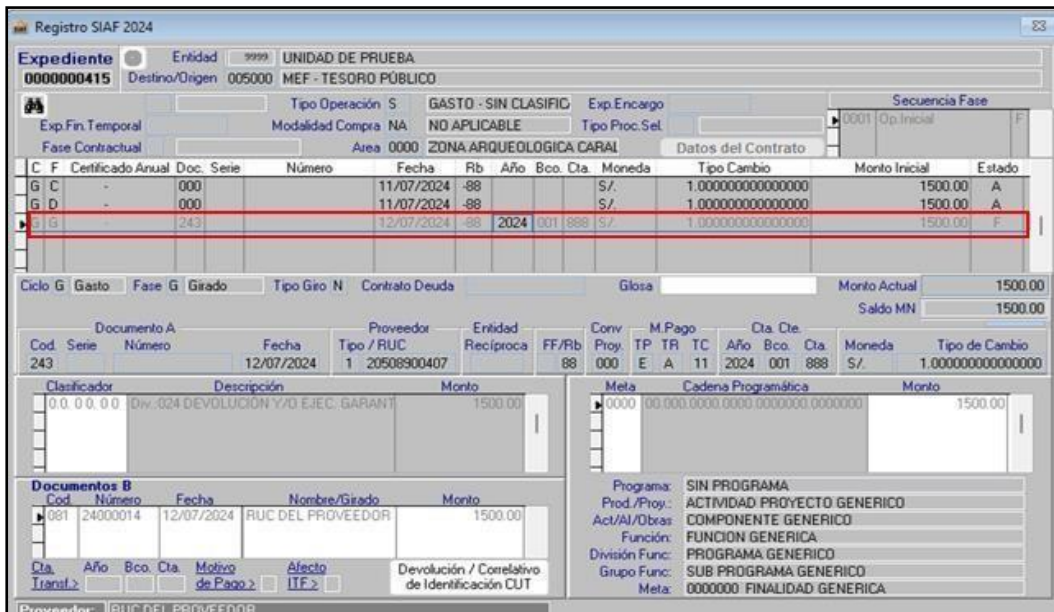


Imagen 64

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado "A".

8.4.3. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Sub Cuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS. 247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.
Nombre del Documento B	: Debe de ser "DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO".

IMPORTANTE: Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.

Y se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

C	F	Certificado	Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	-	-	000	-	-	11/07/2024	-88	-	-	-	S/.	1.0000000000000000	1500.00	A
G	D	-	-	000	-	-	12/07/2024	-88	-	-	-	S/.	1.0000000000000000	1500.00	A
G	G	-	-	243	-	-	12/07/2024	-88	2024	001	888	S/.	1.0000000000000000	1500.00	P

Imagen 65

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la

parte inferior el botón:

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **Carta Fianza - Adelantos**.

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
-------------	------	-----------	--------------	-------	---

Imagen 66

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Adelanto
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón “Buscar” se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:

The screenshot shows a web application window titled "Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza". The search criteria are: Año: 2024, Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS, Tipo: Regular, and Monto: 1500.00. A "Buscar" button is visible. Below the search fields is a table with the following data:

Correlativo	Tipo	Cod. Doc.	Número. Doc.	Saldo	?
0000000014	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	1500.00	<input checked="" type="checkbox"/>

At the bottom of the window are "Aceptar" and "Cancelar" buttons.

Imagen 67

Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Adelantos y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 14.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar, habilitar el envío y realizar una transmisión de datos.

Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado "F – Pendiente de autorizar", lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'. Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

The screenshot displays the 'Registro SIAF 2024' interface. At the top, the 'Expediente' is 0000000416, and the 'Entidad' is UNIDAD DE PRUEBA. The 'Tipo Operación' is 'GASTO - SIN CLASIFIC.' and the 'Exp. Encargo' is '0001 Op Inicial'. The 'Fase Contractual' is 'ZONA ARQUEOLOGICA CARAL'. A table below shows three giro records, with the third record (G G - 243) highlighted in red, indicating it is in state 'F'. The 'Monto Actual' and 'Saldo MN' are both 1500.00. The 'Documento A' section shows document 243 dated 12/07/2024. The 'Clasificador' section shows '0.0.0.0.0' with a description 'DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DE'. The 'Meta' section shows '0000' with a description '00.000.0000.0000.0000000.0000000'. The 'Documentos B' section shows document 246 dated 12/07/2024 with a description 'DIRECCION GENERAL D'. The 'Programa' section shows 'SIN PROGRAMA' and 'ACTIVIDAD PROYECTO GENERICO'.

Imagen 68

8.4.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247 - Traslado a favor de Tesoro Público** hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

Interfaz de autorización de Giros de Montos Consentidos:

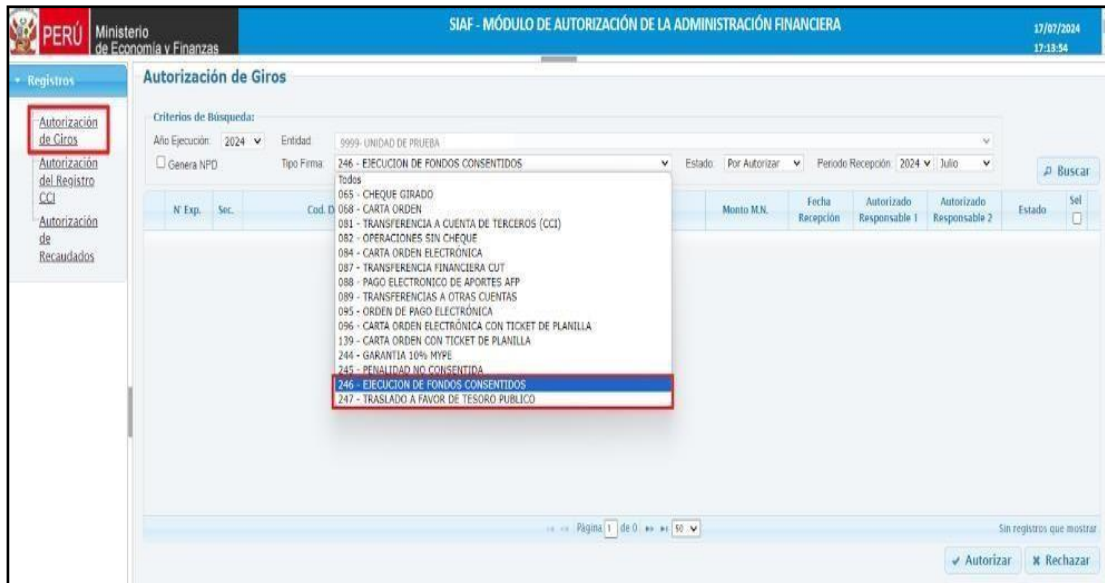


Imagen 69

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

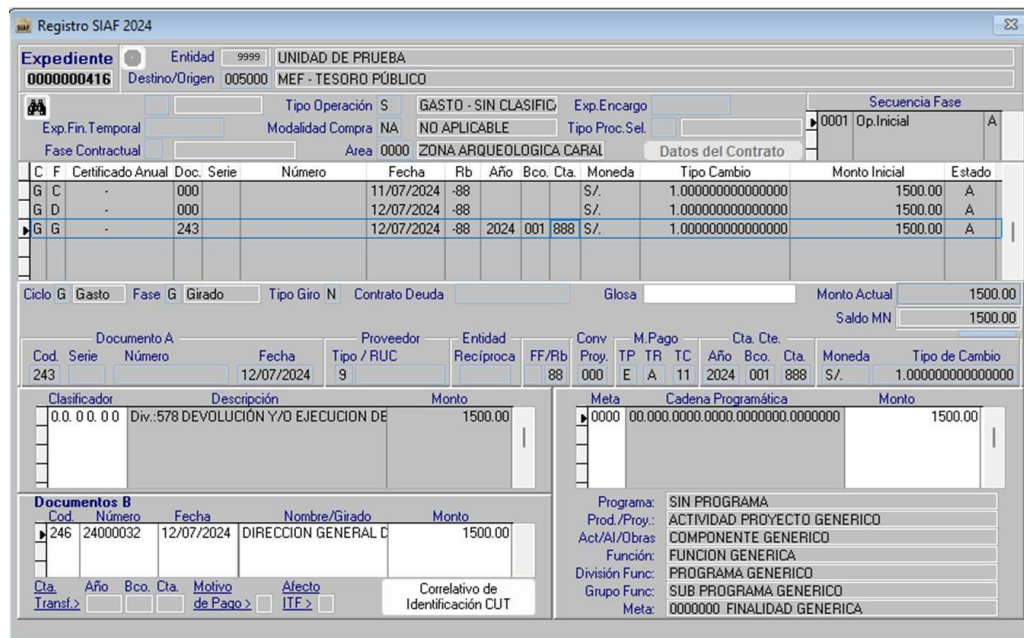


Imagen 70

8.4.4.1. Generación de la Asignación Financiera.

- **Carta Fianza Adelanto**

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es 19 - ROOC con tipo de recurso de Desembolso 10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043-2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

8.4.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.4.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.4.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 8.4.1 Carta Fianza de Adelanto - Registro del Ingreso a la CUT.

9. Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas**❖ Ingreso al Sistema:**

- El usuario debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea".

❖ Selección del Módulo:

- Seleccionar el Módulo Administrativo.

❖ Acceso al Menú Consultas:

- Elegir la opción Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas.

❖ Consulta de Datos:

- Al hacer clic en el botón Buscar, se mostrarán los datos agrupados por concepto en la Sección 1.
- En esta sección, se consideran las siguientes columnas:

Tipo Concepto: Muestra el listado de los conceptos.

- Penalidades no consentidas
- Carta Fianza Adelantos
- Carta Fianza Fiel Cumplimiento
- Garantía 10 % MYPE

Monto Distribuido (A): Muestra el acumulado por concepto de los saldos distribuidos.

Monto Regular (B): Muestra el acumulado por concepto de los registros de expedientes de gasto/ingreso.

Monto Total (A+B): Muestra la sumatoria de las columnas Saldo Distribuido (A) más Importe Inicial (B).

Devuelto al proveedor (C): Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a proveedores para el concepto en cuestión.

Monto consentido CUT (D): Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a la CUT para el concepto en cuestión.

Saldo (A+B)-(C+D): Muestra la diferencia entre el Saldo Distribuido (A) más Importe Inicial (B) menos Devuelto al proveedor (C) más Devuelto a la CUT (D).

Total: Muestra la sumatoria por columnas, todas incluidas.

Esto permite a las unidades ejecutoras tener una visión clara y detallada de los saldos correspondientes a los fondos de garantía, multas y otros conceptos análogos, facilitando así la gestión y seguimiento de estos montos.

En la opción de Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas, las unidades ejecutoras podrán consultar los saldos con respecto a los correlativos de identificación generados, mediante el proceso de Distribución o mediante el Registro del SIAF (Garantías 10% MYPE, Penalidades no consentidas, Carta Fianza Fiel Cumplimiento y Carta Fianza Adelanto).

Imagen 71

Cada fila de los tipos de concepto permite acceder al detalle de los montos acumulados, para esto solo es necesario hacer clic en alguno de los conceptos, y la sección 2 se mostrará el detalle con los correlativos de identificación.

En las opciones de **búsqueda** se tiene:

- ❖ **Tipo:** Permite seleccionar el origen del registro.
 - ✓ Distribuido
 - ✓ Regular
- ❖ **Documento:** Permite seleccionar alguna de las opciones:
 - ✓ 31 ORDEN DE COMPRA - GUIA DE INTERNAMIENTO
 - ✓ 32 ORDEN DE SERVICIO
 - ✓ 52 CONTRATO COMPRA-VENTA
 - ✓ 60 CONTRATO SUSCRITO (VARIOS)
 - ✓ 70 CONTRATO SUSCRITO (OBRAS)
 - ✓ 72 LIQUIDACION DE CONTRATO

- ❖ **Número:** Permite seleccionar los números de contrato.
- ❖ **Proveedor:** Permite consultar un RUC para que sea parte del filtro.
- ❖ **Buscar:** Muestra un botón que permite realizar la búsqueda del detalle de garantías, penalidades y carta fianza.

También se tendrá los datos de la grilla inferior, por defecto se muestran todos los registros, pero también se actualiza de acuerdo con los filtros seleccionados.

- ❖ **Correlativo de identificación** Muestra el correlativo del registro, proveniente de distribución, o por tipo regular (Expediente SIAF).
- ❖ **Tipo:** Muestra el listado de los orígenes del registro.
 - ✓ Distribuido
 - ✓ Regular
- ❖ **Expediente Origen:** Para el caso de los expedientes con Tipo: Regular, muestra el expediente que da origen al correlativo
- ❖ **Rubro Origen:** En el caso de Penalidades y Garantías, muestra el Rubro ingresado en el registro del T.O. "N", en el caso de carta fianza, el que se selecciona en el registro del T.O. "YC", si el registro proviene de distribución muestra el valor seleccionado.
- ❖ **Tipo Recurso Origen:** En el caso de Penalidades y Garantías, muestra el Rubro ingresado en el registro del T.O. "N", en el caso de carta fianza, el que se selecciona en el registro del T.O. "YC", si el registro proviene de distribución muestra el valor seleccionado.
- ❖ **Tipo Documento:** Muestra el Código - Nombre del documento registrado.
- ❖ **Num. Documento:** Muestra el número de documento registrado
- ❖ **RUC / Razón Social:** Muestra el RUC, concatenado con la Razón Social, previamente registrado en la interfaz de Distribución.
- ❖ **Monto Traslado a la CUT (A):** Muestra el monto ingresado en la interfaz de registro de la distribución.
- ❖ **Devuelto al proveedor (B):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de devolución por proveedor en el concepto correspondiente, es seleccionable (hipervínculo).
- ❖ **Monto consentido CUT (C):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de ejecución en el concepto correspondiente, es seleccionable (hipervínculo). Considerar los Giros con T.O. "S", sin RUC, RB:88, TR: A, Div:578, Doc B: 246/247, Año|Bco|Cta:2024|001|888, vinculados a un correlativo.
- ❖ **Saldo D=A-(B+C):** Muestra el saldo del monto Distribuido menos el monto Devuelto al proveedor y monto del Depósito a la CUT.
- ❖ **Total:** Muestra la sumatoria por columnas del total de registros.

Exportar a Excel



TIPO CONCEPTO	TIPO	CORRELATIVO	DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	RUC	RAZON SOCIAL	MONTO TRASLADADOS	DEVOLUCIÓN PROVEEDOR	DEVOLUCIÓN CUT	SALDO
CARTA FINANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Regular	00000011	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERVENIMIENTO	CM-21730-2016-INC	20509300401	RUC DEL PROVEEDOR	3,000.00	0.00	1,000.00	2,000.00
CARTA FINANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000001	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERVENIMIENTO	CONTRATO X	20509300401	RUC DEL PROVEEDOR	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00
CARTA FINANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000002	032 ORDEN DE SERVICIO	CONTRATO X	20509300401	RUC DEL PROVEEDOR	5,000.00	2,500.00	500.00	2,000.00
CARTA FINANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Regular	00000006	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERVENIMIENTO	CM-21730-2016-INC	20509300401	RUC DEL PROVEEDOR	60.00	0.00	0.00	60.00

Imagen 72

Las columnas “Devuelto al Proveedor (B)” y “Monto Consentido CUT (C)” tienen un detalle adicional, al hacer clic sobre el importe se mostrará la siguiente ventana, donde se podrá visualizar los expedientes en donde se realizaron las Devoluciones o el Monto de Ejecución Consentido:

- ❖ En caso del devuelto al proveedor:

Año	Número de Expediente	Doc B	Num Doc B	Monto	Fecha de Aprobación
2024	430	081	24000017	3,500.00	16/07/2024

Imagen 73

- ❖ En caso de monto consentido:

Año	Número de Expediente	Doc B	Num Doc B	Monto	Fecha de Aprobación
2024	431	246	24000034	1,500.00	16/07/2024

Imagen 74