



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

# Manual de Usuario

## Fondos de Garantía, Multas y Análogas en Plataforma Web

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

16/02/2026

Oficina General de Tecnologías de la Información



## Índice

1.	Introducción .....	4
2.	Objetivos .....	4
3.	Flujo del Procesos.....	4
<b>4.</b>	<b>Acceso al Aplicativo Plataforma SIAF/Módulo Ejecución Presupuestal (ACTUALIZADO) .....</b>	<b>7</b>
5.	Registro del traslado de saldos a la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT) .....	10
5.1.	Registro de la salida de la cuenta corriente especial y de la cuenta de garantía 10% MYPES (GASTO) .....	10
5.2.	Registro del traslado a la CUT (INGRESO).....	10
<b>5.3.</b>	<b>Distribución de los saldos trasladados a la CUT (ACTUALIZADO) .....</b>	<b>11</b>
6.	Registro de Penalidades No consentidas .....	17
6.1.	Giro de Penalidades No Consentidas.....	17
6.2.	Registro del Ingreso del monto a la CUT.....	18
<b>6.3.</b>	<b>Devoluciones al Proveedor (ACTUALIZADO) .....</b>	<b>19</b>
6.4.	Consentido a favor de la entidad.....	23
6.5.	Autorización del giro de Ejecución de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera. ....	25
6.5.1.	Generación de la Asignación Financiera. ....	29
6.6.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF) .....	29
6.7.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF).....	29
6.8.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....	29
7.	Registro de Garantía 10% MYPE.....	30
7.1.	Registro del Giro de Garantía 10% MYPE. ....	30
7.2.	Ingreso a la CUT Traslado a la CUT - Garantía 10% MYPE .....	32
<b>7.3.</b>	<b>Devoluciones al proveedor (ACTUALIZADO).....</b>	<b>33</b>
7.4.	Consentido a favor de la entidad.....	37
7.5.	Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera. ....	41
7.5.1.	Generación de la Asignación Financiera. ....	42
	Garantías 10% MYPE.....	42
7.6.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF) .....	42
7.7.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF) .....	42
7.8.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....	42
8.	Registro de Carta Fianza .....	43
8.1.	Depósito en la Cuenta corriente especial.....	43
8.2.	Registro de la salida de la Cuenta corriente especial para traslado a la CUT. ....	44
8.3.	Carta Fianza de Fiel Cumplimiento .....	45
8.3.1.	Registro del ingreso a la CUT .....	45
<b>8.3.2.</b>	<b>Devoluciones al Proveedor (ACTUALIZADO).....</b>	<b>49</b>
8.3.3.	Consentido a favor de la entidad.....	54
8.3.4.	Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera. ....	59
8.3.4.1.	Generación de la Asignación Financiera. ....	61
8.3.5.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF).....	61



- 8.3.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF).....61
- 8.3.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....61
- 8.4. Carta Fianza de Adelanto.....62
- 8.4.1. Registro del ingreso a la CUT .....62
- 8.4.2. Devoluciones al Proveedor (ACTUALIZADO).....66**
- 8.4.3. Consentido a favor de la entidad .....71
- 8.4.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera. ....76
- 8.4.4.1. Generación de la Asignación Financiera. ....78
- 8.4.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF).....78
- 8.4.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF).....78
- 8.4.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....79
- 9. Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogos (ACTUALIZADO).....79**
- 10. Devoluciones por Gastos menores en Custodia (ACTUALIZADO).....84**
- 10.1. Registro del Girado:.....84
- 10.2. Autorización de las Devoluciones por Menor Gasto desde custodia: .....89
- 10.3. Registro de la Devolución del Girado: .....90
- 10.4. Registro de los expedientes en la Generación del Registro T6: .....93
- 11. Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT (NUEVO).....94**
- 11.1. Búsqueda de Conceptos a Redistribuir (NUEVO) .....96**
- 11.2. Registro de Redistribución (NUEVO).....96**

## 1. Introducción

La Oficina General de Tecnologías de Información (OGTI), de manera continua viene implementando mejoras en los diversos aplicativos los 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, SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera – MADAF y Plataforma SIAF, 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 los diversos aplicativos del SIAF.

## 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

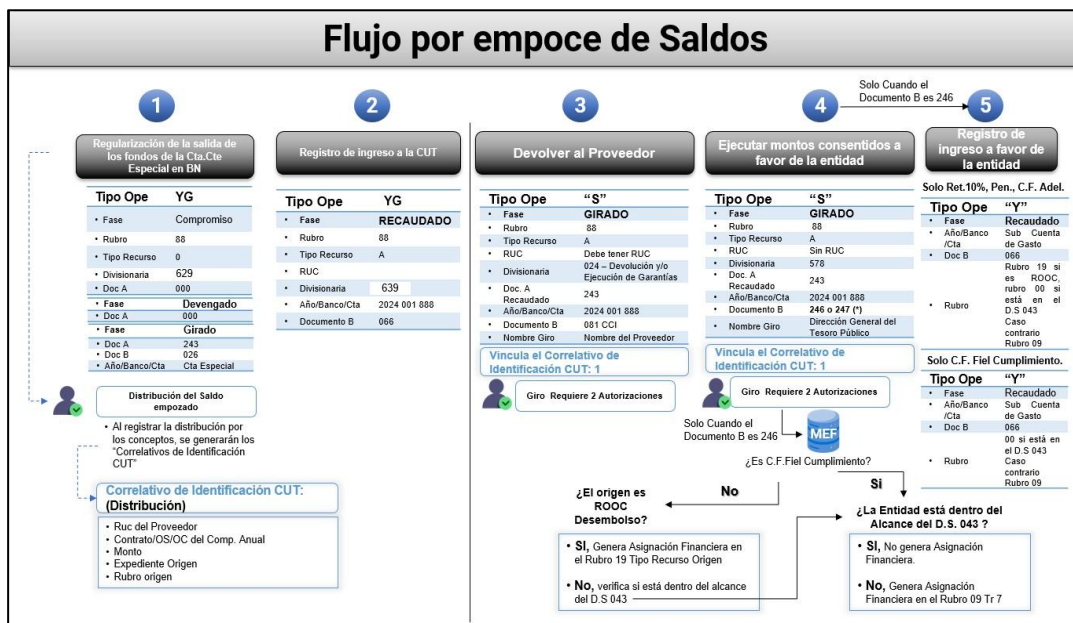


Imagen 001

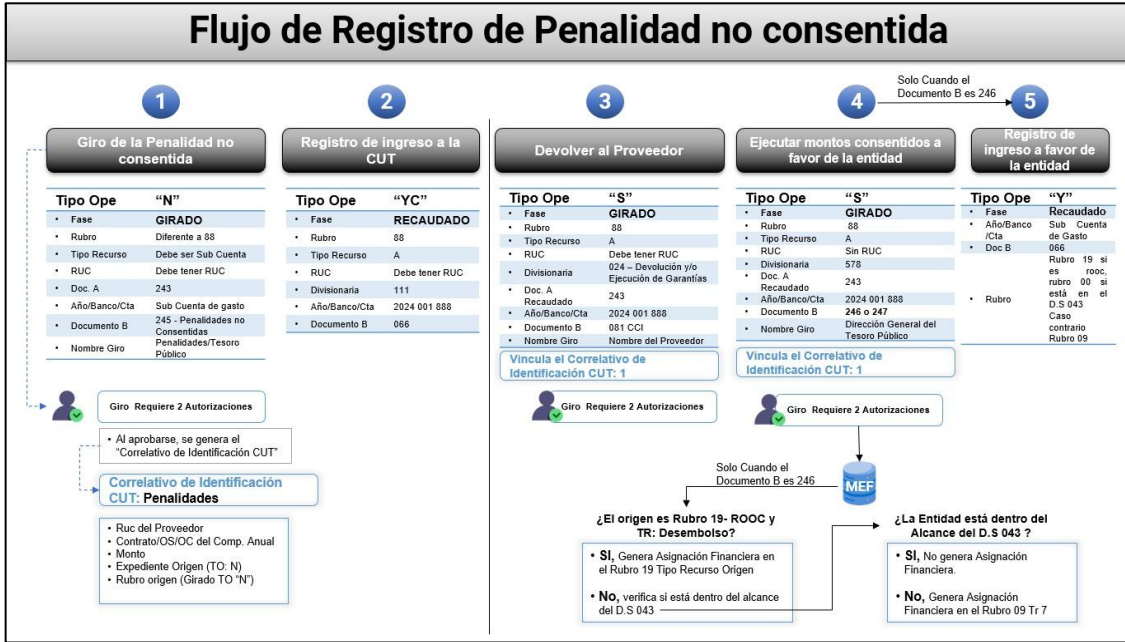


Imagen 002

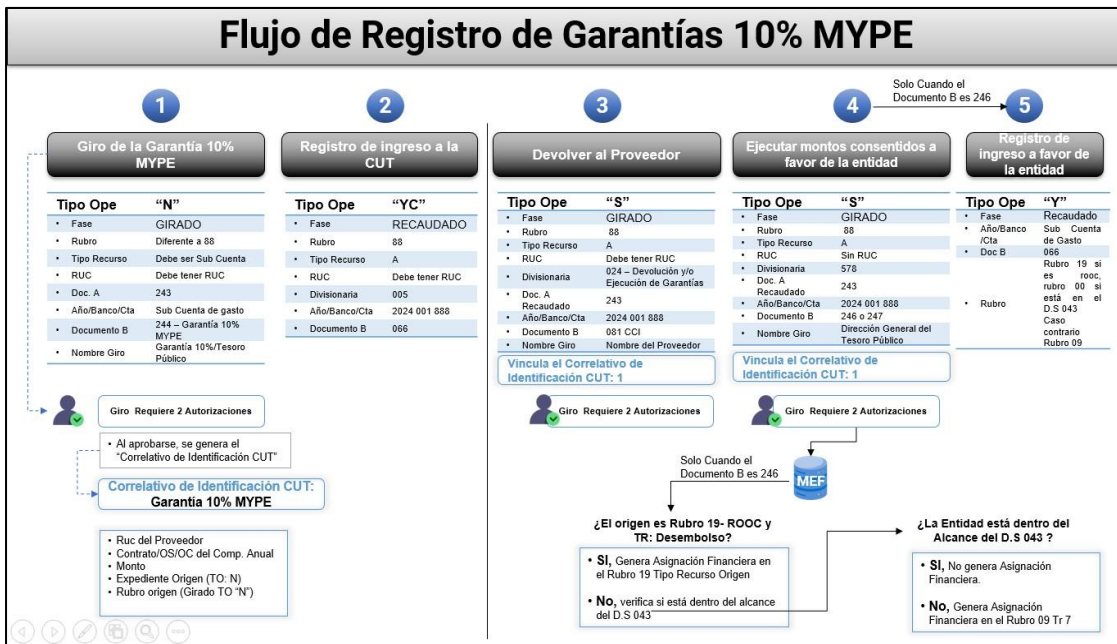


Imagen 003

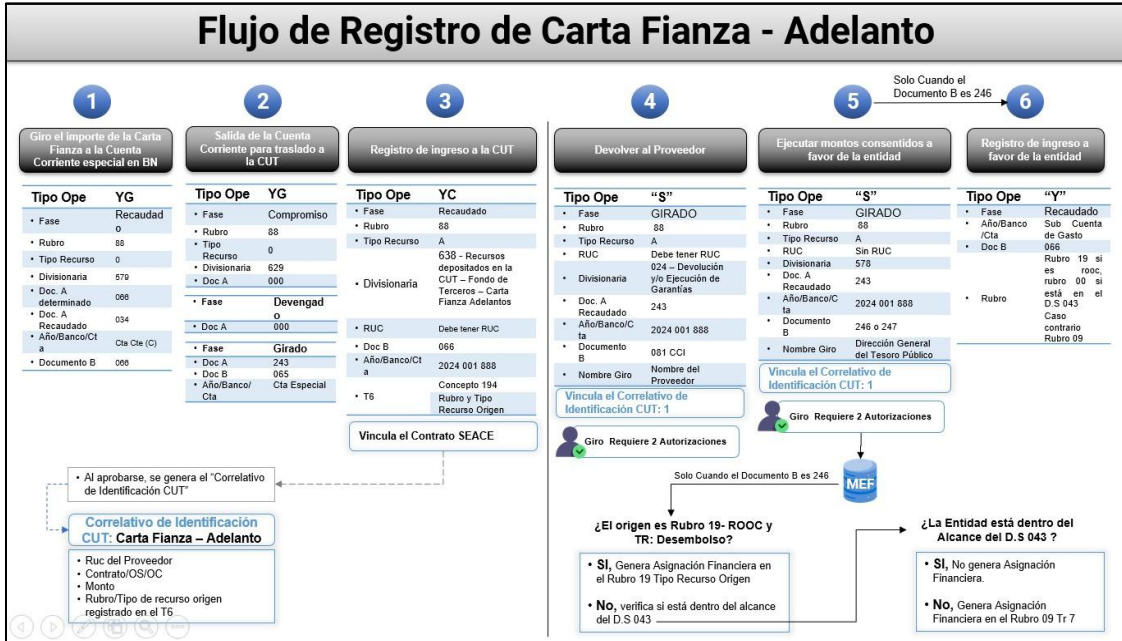


Imagen 004



Imagen 005


#### 4. Acceso al Aplicativo Plataforma SIAF/Módulo Ejecución Presupuestal

Acceder al 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](#).

Ministerio de Economía y Finanzas - MEF 2016 todos los derechos reservados  
Si tienes cualquier duda o consulta, comunícate por Teléfono Central: (511) 311 5930 / Dirección: Jr. Junín 319, Cercado de Lima, Lima - Perú  
Web optimizada para 1024x768. Se recomienda utilizar solo los navegadores Chrome, Microsoft Windows Internet Explorer versión 9 o superiores y Mozilla Firefox versión 16 o superiores

Imagen 006

Cada vez que se agrega una nueva opción al aplicativo SIAF – Operaciones en Línea, se debe seguir el procedimiento en el cual el rol **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 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 **"Ejecución Presupuestal"** y haga clic en el botón  correspondiente.

**Consulta de Usuarios**

Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA

Usuario: [ ] Número Documento: [ ] [ Buscar ] [ Nuevo Usuario ]

Estado: [ Seleccione ]

TIPO USUARIO	USUARIO	DOCUMENTO	NOMBRE	ÁREA	FECHA DE CREACIÓN	ÚLTIMA ACTIVIDAD	CREADO POR	ESTADO	ACCIONES
Usuario Autorizado				PRESUPUESTO	14/03/2024 16:47:02	23/05/2024		ACTIVO	[ Editar ] [ Eliminar ]
Responsables				ADMINISTRACION	11/10/2023 13:40:09	11/09/2024	Tesoro Público	ACTIVO	[ Editar ] [ Eliminar ]
Responsables				TESORERIA	11/10/2023 13:42:09	04/09/2024	Tesoro Público	ACTIVO	[ Editar ] [ Eliminar ]

[+] Descripción de las columnas

Módulos por usuario: RUS3813-JULIO GONZALO ALVAR ZEVILLLOS

MÓDULO	APLICACIÓN	ASIGNADO POR	FECHA ASIGNACIÓN	ESTADO	ADMINISTRAR OPCIONES
Plataforma SIAF - DEUDA	Módulo de Deuda			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Módulo de Instrumentos Financieros (MIF)	Módulo de Instrumentos Financieros			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Plataforma SIAF - SICA	Módulo de Programación			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
ADMINISTRADOR	Módulo de Recursos Humanos			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Plataforma SIAF - SICA	Módulo de Reportes			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Ejecución Presupuestal	Plataforma SIAF		19/02/2024 17:15:05	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
Certificados de Inversión	SIAF - Certificados de Inversión	RUS3813	27/02/2024 13:13:40	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
Administrador de Usuarios	SIAF - Operaciones en Línea	SEGURIDAD	11/10/2023 13:40:09	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 007

**Administrar Opciones del Módulo**

**Datos Usuario**

Usuario: [ ]

Nombre y Apellidos: [ ]

**Opciones Disponibles**

Aplicación Web: Plataforma SIAF

Módulo: Ejecución Presupuestal

Descripción del Rol	Estado
OPERACIONES DE REGISTRO SIAF	<input checked="" type="checkbox"/>
PERMITE REALIZAR OPERACIONES EN EL MODULO DE CERTIFICACION	<input checked="" type="checkbox"/>
PERMITE REALIZAR OPERACIONES EN EL MODULO DE COMPROMISO ANUAL	<input checked="" type="checkbox"/>

[ Guardar ] [ Cerrar ]

**Nota:** Marcar las casillas de acuerdo con la función que se requiera para usuario.

Luego con el RUXXX ingresar a Plataforma SIAF en la opción SIAF/SIAF RP y acceder al Modulo Ejecución Presupuestal.

**Bienvenidos al aplicativo**

**PLATAFORMA SIAF**

Para acceder al Sistema Usted deberá ingresar su usuario o email, la contraseña y presionar el botón de iniciar sesión.

**Inicio de Sesión**

Usuario o email: RUXXX

Contraseña: [ ]

[ Iniciar sesión ]

Ministerio de Economía y Finanzas - MEF 2024. Todos los derechos reservados.

Imagen 008



Imagen 009

También haremos lo mismo con las nuevas opciones, pero del módulo **“Administrativo”**.

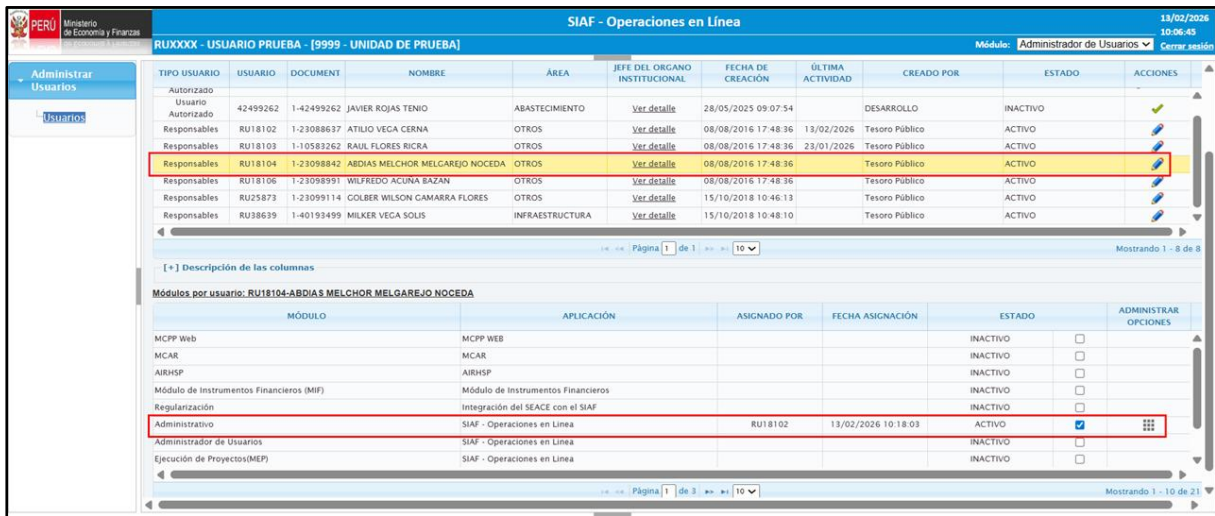


Imagen 010

Seleccionamos las opciones nuevas y finalmente damos clic en el botón **Guardar**:

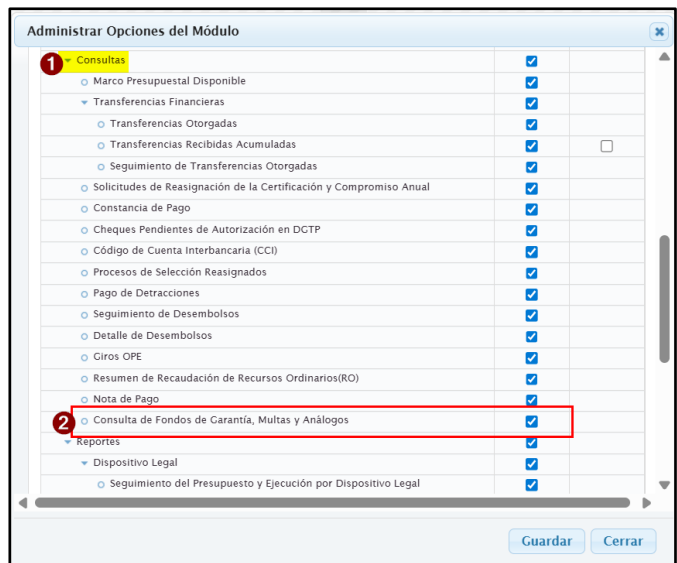
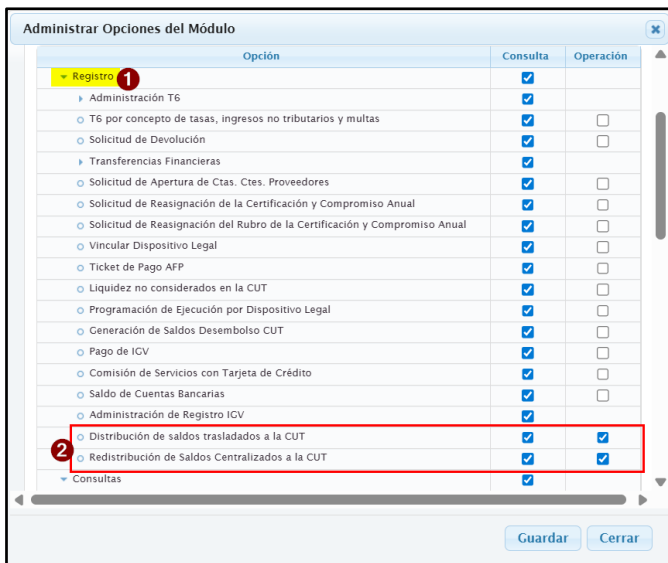


Imagen 011

## 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	0.0.0.0.0.0
● 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, se muestra de manera automática en Plataforma SIAF/ Módulo Ejecución Presupuestal / Registro en la fase ingreso y gasto.

**MEDIO DE PAGO/ CUENTA CORRIENTE**

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE
Año	Banco	Cuenta
2024	1 - BANCO DE LA NACION	888 - 299294
Moneda	Tipo cambio	
S/.	1.000000000000	

Imagen 012

### 5.3. Distribución de los saldos trasladados a la CUT

Para ingresar a esta opción, el usuario debe recibir los permisos necesarios y posteriormente debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea", seleccionar el módulo **administrativo**, elegimos el menú **registro**, opción "**Distribución de saldos trasladados a la CUT**".



Imagen 013

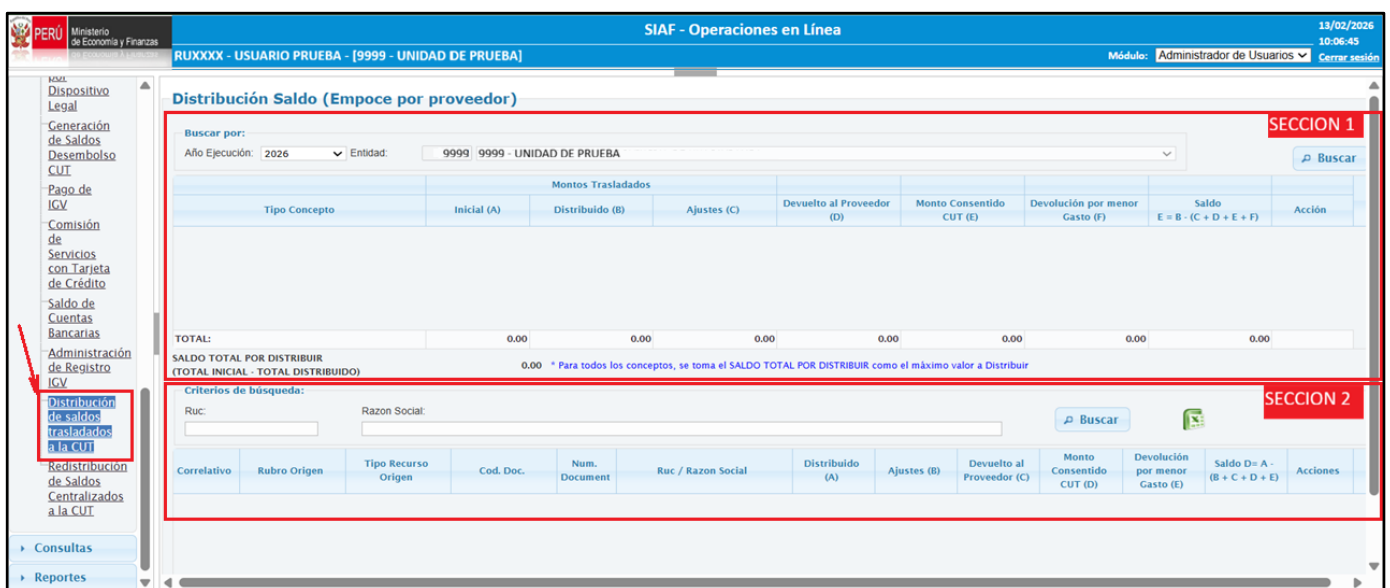


Imagen 014


A continuación, se visualizará la interfaz “Distribución Saldo (Empoce por proveedor)”:

Tipo Concepto	Montos Traslados			Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Ajustes (C)					
POR DISTRIBUIR	212,674.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GARANTIA 10% MYPES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - ADELANTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
COBRANZA COACTIVA SUNAT	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
TOTAL:	212,674.11	310.00	5.00	0.00	0.00	223.00	82.00	

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 212,364.11 \* Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir

Imagen 015

En esta interfaz se encuentran los siguientes datos de la SECCIÓN 1:

- ❖ **Año Ejecución:** Se muestra el año vigente.
- ❖ **Entidad:** Se muestra el Nemónico y Nombre de la Entidad.
- ❖ **Tipo Concepto:** Se muestra el listado de los conceptos.
- ❖ **Montos trasladados – Inicial (A):** Se muestra el monto inicial acumulado de la información brindada por el Banco de la Nación que se depositó a la CUT.
- ❖ **Montos trasladados – Distribuido (B):** Se muestra el monto distribuido por cada concepto.
- ❖ **Montos trasladados – Ajustes (C):** Se muestra el monto el monto acumulado de los registros de redistribución correspondientes al concepto seleccionado.
- ❖ **Devuelto al proveedor (D):** Se muestra el monto de los registros de devolución al 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 (E):** 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.
- ❖ **Devolución por menor Gasto (F):** Se muestra el monto acumulado (sumatoria) de las devoluciones por menor gasto correspondientes al concepto seleccionado.
- ❖ **Saldo (G) = B – (C+D+E+F):** Se muestra el saldo correspondiente del Monto Distribuido.
- ❖ **Acción/Agregar:** Se muestra la funcionalidad  que permite agregar/registrar la distribución para cada tipo de concepto.

Distribuir GARANTIA 10% MYPES por Proveedor

Saldo Total por Distribuir: 400,000.00

Ruc: Razon Social: Buscar

Código de Documento: Selección... Número de Documento: Monto: Selección...

Rubro Origen Tipo de Recurso Origen Selección... Selección...

Grabar Cancelar

Imagen 016



**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 códigos de documento.
- ✓ **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:

	→	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".
	→	Permite grabar la "Distribución por proveedor".
	→	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".

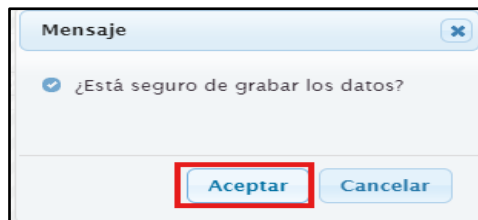


Imagen 017

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

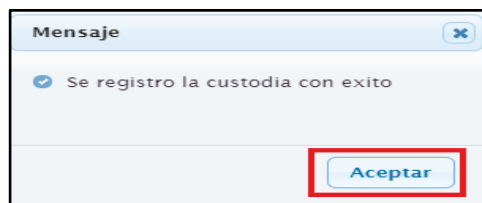


Imagen 018

### **Caso Particular: Registro de Distribución de Depósitos no identificados**

Al seleccionar el Tipo Concepto: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS y luego le damos clic en el botón Lápiz

**Distribución Saldo (Empoce por proveedor)**

Buscar por:  
Año Ejecución: 2026 Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA Buscar

Tipo Concepto	Montos Traslados			Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción	
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Ajustes (C)				
DEPÓSITOS POR REC. APELACIÓN NO CONCRETADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00	56.00	
REPARACIONES CIVILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
EX RDR - D.S. 043-2022-EF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>	212,674.11	310.00	5.00	0.00	223.00	82.00	

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 212,364.11 \* Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir

Imagen 019

Se muestra la pantalla para registrar una Distribución, seleccionamos Individual y de manera automática se muestran en el campo Rubro Origen por defecto la opción "88 – No Presupuestal" y en el campo Tipo de Recurso Origen por defecto la opción "A – Subcuenta – Ejecución de Garantías, Penalidades y Otros".

**Distribuir DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS por Proveedor**

Saldo Total por Distribuir: 212,364.11

Individual  Masivo

Ruc: 20155012359 Razon Social: UNIDAD DE PRUEBA Buscar

Código de Documento: Seleccione... Número de Documento: Monto:

Rubro Origen: **88 - NO PRESUPUESTAL** Tipo de Recurso Origen: **A - SUBCUENTA- EJECUC**

Grabar Cancelar

Imagen 020

Finalmente, el sistema mostrará la interfaz principal "Distribución Saldos (Empoce por Proveedor)". Al seleccionar un 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: 2026 Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA Buscar

Tipo Concepto	Montos Traslados			Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Ajustes (C)			
EX RDR - D.S. 043-2022-EF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GARANTIAS POR SUBASTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	0.00	15.00	0.00	0.00	15.00	
DEPOSITOS INDEBIDOS	0.00	45.00	0.00	0.00	35.00	
<b>TOTAL:</b>	212,674.11	310.00	5.00	0.00	223.00	82.00

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 212,364.11 \* Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir


**SECCIÓN 2**

Criterios de búsqueda:  
Ruc: Razon Social: Buscar

Correlativo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Distribuido (A)	Ajustes (B)	Devolución al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por menor Gasto (E)	Saldo D= A - (B + C + D + E)	Acciones
1	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031-ORDEN DE COMPRA - CUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	15.00	0.00	0.00	0.00	15.00	0.00	

Imagen 021

A continuación, se describen cada una de las columnas mostradas en la SECCIÓN 2:

- ❖ **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.
- ❖ **Ajustes (B):** Se muestra el monto acumulado de las redistribuciones con cargo al correlativo.
- ❖ **Devuelto al proveedor (C):** Se muestra la sumatoria de los registros de devolución al proveedor del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Monto Consentido CUT (D):** Se muestra la sumatoria de los registros de ejecución a la CUT, del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Devolucion por Menor Gasto (E):** Se muestra el monto acumulado de las devoluciones por menor gasto con cargo al correlativo.
- ❖ **Saldo (F) = A – (B+C+D+E):** Se muestra el Saldo del Monto distribuido que se resta con los otros montos.
- ❖ **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 022

- ✓ **“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


Imagen 023

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

Imagen 024

- ❖ **Botón Genera Reporte** : Al dar clic en este botón se descarga un archivo en formato Excel del Tipo Concepto seleccionado.

	A	B	C	D	E	F	G	H
	TIPO_CONCEPTO	CORRELATIVO	COD_DOC	NUM_DOC	RUC	RAZON_SOCIAL	MONTO_DISTRIBUIDO	MONTO_RED
1	3-PENALIDAD NO CONSENTIDO	1	031-ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIEN	1111				10.00
2	3-PENALIDAD NO CONSENTIDO	2	031-ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIEN	4677				25.00
3	3-PENALIDAD NO CONSENTIDO	3	031-ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIEN	234567				25.00
4								
5								

Imagen 025

## 6. Registro de Penalidades No consentidas


### 6.1. Giro de Penalidades No Consentidas.

Para registrar el giro de penalidades no consentidas, se debe utilizar el 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:

Luego, proceder a guardar, clic en el botón . Después de pasar por las validaciones correspondientes, 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'.


EXPEDIENTE N° 00423					
Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA				
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO				
Área:	0000 -				
Tipo de operación:	N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	Exp. Fin. Temporal:	0		
Modalidad compra:	CA - LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADO	Tipo proc. sel.:	18 - ADJUDICACION SIN PROCESO		
Fase contractual:	P - PAGO_TOTAL O PAGO A CUENTA				
<a href="#">Detalles</a> <a href="#">Modificaciones</a> <a href="#">Actividad</a> 					
Secuencia:	0003	Estado:	<span style="color: green;">● APROBADO</span>		
FF/Rb:	1 - 00 RECURSOS ORDINARIOS	Moneda:	Nuevo Sol		
Proveedor:	1 - 20602646301 - DIDROMAR E.I.R.L.	Monto origen:	1.00		
Entidad reciproca:		Tipo cambio:	1.000000000000		
Tipo giro:	N	Certificado anual:	0000000097 - 0002		
N° contrato deuda:		Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto		
<b>DOCUMENTO A</b>		<b>MODALIDAD DE PAGO</b>			
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO	Tipo pago:	E - EFECTIVO		
Serie:					
Número:	423.24.245.2400121	Tipo recurso:	0 - RECURSOS ORDINARIOS		
Fecha:	04/09/2024	Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE		
<b>DOCUMENTO B</b>		<b>CUENTA CORRIENTE</b>			
Código documento:	245 - PENALIDAD NO CONSENTIDA	Año:	2003		
Número:	24000011	Banco:	1 - BANCO DE LA NACION		
Fecha:	04/09/2024	Cuenta:	4 - 0741053357		
Nombre:	PENALIDADES/TESORO PUBLICO				
Monto:	1.00				
Motivo de pago:	-				
Afecto ITF:	-				
Notas:	prueba issue 11				
Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo		
S/ 1.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 1.00		
<b>CLASIFICADOR</b>			<b>META</b>		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
2.6.3.2.1.1	MAQUINAS Y EQUIPOS	S/ 1.00	1	APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL MEDIO RURAL	S/ 1.00

Imagen 026

## 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- Subcuenta - 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:

**EXPEDIENTE N° 00413**

Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

📄 Detalles
📄 Modificaciones
📄 Actividad
⋮
➤ Enviar

---

Secuencia: 0002	Estado: <span style="background-color: #c8e6c9; padding: 2px;">● APROBADO</span>
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL	Moneda: Nuevo Sol
Proveedor: 0001 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.	Monto origen: 1.00
Entidad recíproca:	Tipo cambio: 1.000000000000
	Convenio Proyecto: 000 - Sin proyecto

---

<b>DOCUMENTO A</b>		<b>MODALIDAD DE PAGO</b>	
Código documento: 034 - PAPELETA DE DEPOSITO		Tipo pago: E - EFECTIVO	
Serie:		Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	
Número: PRUEBA		Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE	
Fecha: 21/08/2024			

---

<b>DOCUMENTO B</b>		<b>CUENTA CORRIENTE</b>	
Código documento: 066 - RECIBO DE INGRESOS		Año: 2024	
Número: 24000506		Banco: 1 - BANCO DE LA NACION	
Fecha: 21/08/2024		Cuenta: 888 - 299294	
Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.			
Monto: 1.00			

---

Notas: PRUEBA YC

---

Monto inicial	Modificaciones	Saldo
<b>S/ 1.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 1.00</b>

---

CLASIFICADOR		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	111 - INGRESO POR PENALIDADES	1.00

Imagen 027

**6.3. 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:

<b>Indicador</b>	: "USA_FONDO_TERCEROS" Activo
<b>Tipo Operación</b>	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
<b>Rubro</b>	: 88- No Presupuestal
<b>Tipo de Recurso</b>	: A - Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
<b>Clasificador</b>	: 0.0.0.0.0
<b>Divisionaria</b>	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTIAS
<b>RUC</b>	: Se debe consignar un ruc válido
<b>Documento A</b>	: 243 NOTA DE PAGO
<b>Año   Banco   Cuenta</b>	: 2024   001   888
<b>Documento B</b>	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI) : 095 – Orden de Pago Electrónica : 068 – Carta Orden



**Nota:** El nombre del documento B no puede ser TESORO PUBLICO tampoco DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO.

**REGISTRO DE DEVOLUCIÓN AL PROVEEDOR:**

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa 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 10% MYPE, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación:

Imagen 028



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

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la SECCIÓN 1 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.

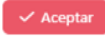

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000022	DISTRIBUIDO	031	602	10.00	<input type="checkbox"/>
00000023	DISTRIBUIDO	031	702	10.00	<input type="checkbox"/>
00000024	DISTRIBUIDO	031	703	6.50	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 029



**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 24.

Luego de ejecutar “Buscar”,  en la **SECCIÓN 2** se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo:** 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 registro<sup>1</sup>)
- **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.
- **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 24, dar clic en el botón de Aceptar .
- Luego, se deberá guardar el registro del expediente, clic en el botón .

<sup>1</sup> Si proviene del saldo inicial o del flujo regular.

**EXPEDIENTE Nº 00421**

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE      Exp. fin. temporal: -  
Fase contractual: -      Tipo proc. sel.: -

Detalles    Modificaciones    Actividad    Enviar

Secuencia: 0005	Estado: <b>REGISTRADO</b>
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL	Moneda: Nuevo Sol
Proveedor: 1 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.	Monto origen: 0.50
Entidad recíproca:	Tipo cambio: 1.00000000000
Tipo giro: N	Certificado anual: -
Nº contrato deuda:	Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 06/09/2024

**DOCUMENTO B**

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CGI)

**MODALIDAD DE PAGO**

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**CUENTA CORRIENTE**

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

---

Número: 24000476	Cuenta: 888 - 299294
Fecha: 04/09/2024	
Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.	
Monto: 0.50	
Motivo de pago: -	
Afecto ITF: -	
Notas: PRUEBA	

---

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 0.50</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.50</b>

---

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/0.50	0	FINALIDAD GENERICA	S/0.50

---

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024	Cod Doc: 031
Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc: 703
Tipo: DISTRIBUIDO	Saldo: 4.00
Correlativo: 0000024	

Imagen 030

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:

**Registro SIAF - Girado**

Periodo: SETIEMBRE 2024

421

Limpiar Filtros

Expedientes

00421		
Compromiso	0001	A
Devengado	0002	A
Girado	0004	A
Girado	0005	F

Imagen 031



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

**EXPEDIENTE N° 00421**

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 -  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

Detalles Modificaciones Actividad Enviar

Secuencia: 0004 Estado: **APROBADO**  
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Moneda: Nuevo Sol  
Proveedor: 1 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C. Monto origen: 0.50  
Tipo cambio: 1.000000000000  
Entidad recíproca: Certificado anual: -  
Tipo giro: N Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto  
N° contrato deuda:

**DOCUMENTO A**  
Código documento: 243 - NOTA DE PAGO MODALIDAD DE PAGO  
Serie: Tipo pago: E - EFECTIVO  
Número: 421.24.81.2400123 Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Fecha: 04/09/2024 Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE  
**DOCUMENTO B**  
Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI) CUENTA CORRIENTE  
Año: 2024  
Número: 24000476 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
Fecha: 04/09/2024 Cuenta: 888 - 299294  
Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.  
Monto: 0.50  
Motivo de pago: -  
Afecto ITF: -

Notas: PRUEBA

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 0.50	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 0.50

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJE. GARANTIAS	S/0.50	0	FINALIDAD GENERICA	S/0.50

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024 Cod Doc: 031  
Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA Num Doc: 703  
Tipo: DISTRIBUIDO Saldo: 6.50  
Correlativo: 00000024

Imagen 032

#### 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:

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

EXPEDIENTE Nº 00420	
Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO
Área:	0000 -
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR
Exp. Fin. Temporal:	0
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE
Tipo proc. sel.:	-
Fase contractual:	-
<a href="#">Detalles</a> <a href="#">Modificaciones</a> <a href="#">Actividad</a> <span>Enviar</span>	
Secuencia:	0004
Estado:	REGISTRADO
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL
Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	9 - 0 - SIN NOMBRE
Monto origen:	1.00
Entidad recíproca:	-
Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N
Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:	-
Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto
<b>DOCUMENTO A</b>	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO
<b>MODALIDAD DE PAGO</b>	
Serie:	-
Tipo pago:	E - EFECTIVO
Número:	-
Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
<b>DOCUMENTO B</b>	
Código documento:	246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS
<b>CUENTA CORRIENTE</b>	
Número:	24000010
Año:	2024
Fecha:	05/09/2024
Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Nombre:	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO
Cuenta:	888 - 299294
Monto:	1.00
Motivo de pago:	-
Afecto ITF:	-
<b>CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT</b>	
Año:	2024
Cod Doc:	031
Concepto:	PENALIDAD NO CONSENTIDA
Num Doc:	703
Tipo:	DISTRIBUIDO
Saldo:	4.00
Correlativo:	00000024

Imagen 033

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 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.

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:
  - 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.

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000024	DISTRIBUIDO	031	703	6.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 034



**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 24.

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 y clic en el botón  .

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 pendiente de autorizar:



Registro SIAF - Girado		
Periodo	SETIEMBRE	2024
Q	420	
Limpia Filtros		
Expedientes		
00420		
Compromiso	0001	A
Devengado	0002	A
Girado	0003	A
Girado	0004	F

Imagen 035

## 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 036

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF:

- Módulo de Autorización de la Administración Financiera, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Ejemplo de Girado con documento B **246** Ejecución de Fondos Consentidos, APROBADO

### EXPEDIENTE Nº 00420

[Detalles](#)
[Modificaciones](#)
[Actividad](#)

⋮
Enviar

Secuencia: 0004	Estado: <span style="color: green;">● APROBADO</span>
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL	Moneda: Nuevo Sol
Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE	Monto origen: 1.00
Entidad recíproca:	Tipo cambio: 1.000000000000
Tipo giro: N	Certificado anual: -
Nº contrato deuda:	Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 420.24.246.2400130

Fecha: 06/09/2024

**MODALIDAD DE PAGO**

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000010

Fecha: 06/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 1.00

**CUENTA CORRIENTE**

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 299294

Monto: 1.00	Motivo de pago: -	Afecto ITF: -	Notas: prueba
-------------	-------------------	---------------	---------------

Monto inicial <b>S/ 1.00</b>	Modificaciones <b>S/ 0.00</b>	Pagado <b>S/ 0.00</b>	Saldo <b>S/ 1.00</b>
---------------------------------	----------------------------------	--------------------------	-------------------------

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/.1.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/.1.00

Imagen 037



Ejemplo de Girado con documento B 247 Traslado a favor del tesoro público, APROBADO:

**EXPEDIENTE Nº 00420**

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE      Tipo proc. sel.: -  
 Fase contractual: -

[Detalles](#)   [Modificaciones](#)   [Actividad](#)   ⋮   [Enviar](#)

---

Secuencia: 0003 FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE Entidad recíproca: Tipo giro: N Nº contrato deuda: <b>DOCUMENTO A</b> Código documento: 243 - NOTA DE PAGO Serie: Número: 420.24.247.2400119 Fecha: 02/09/2024 <b>DOCUMENTO B</b> Código documento: 247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO Número: 24000507 Fecha: 02/09/2024 Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	Estado: <span style="color: green;">● APROBADO</span> Moneda: Nuevo Sol Monto origen: 1.00 Tipo cambio: 1.00000000000 Certificado anual: - Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto <b>MODALIDAD DE PAGO</b> Tipo pago: E - EFECTIVO Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE <b>CUENTA CORRIENTE</b> Año: 2024 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION Cuenta: 888 - 299294
---	--

---

Monto: 1.00  
 Motivo de pago: -  
 Afecto ITF: -

Notas: prueba

---

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 1.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 1.00</b>

---

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/.1.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/.1.00

---

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024	Cod Doc: 031
Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc: 703
Tipo: DISTRIBUIDO	Saldo: 5.00
Correlativo: 00000024	

Imagen 038

### 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 (instrucción), 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.

Para registrar el giro de penalidades no consentidas, se deberá utilizar el 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:

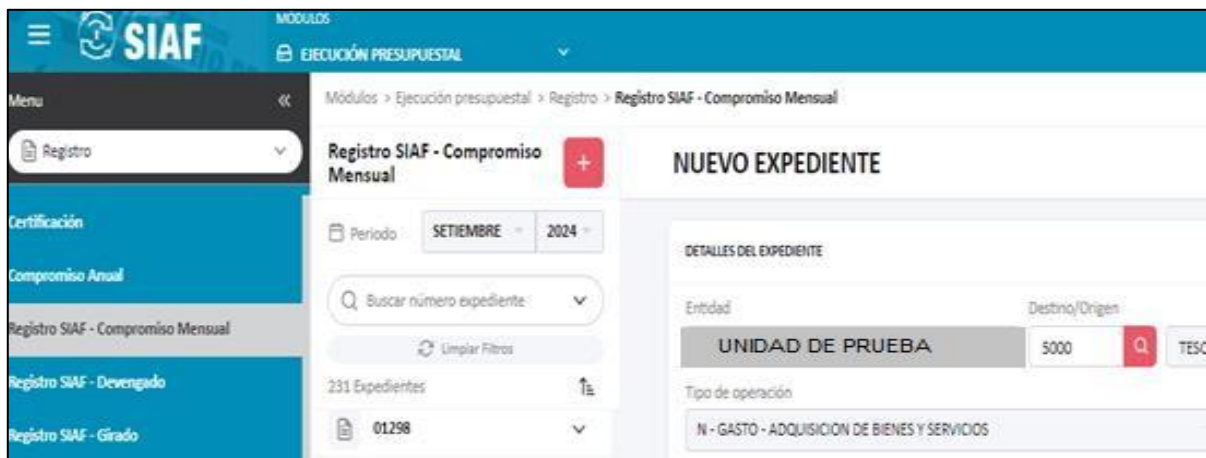


Imagen 039



Imagen 040

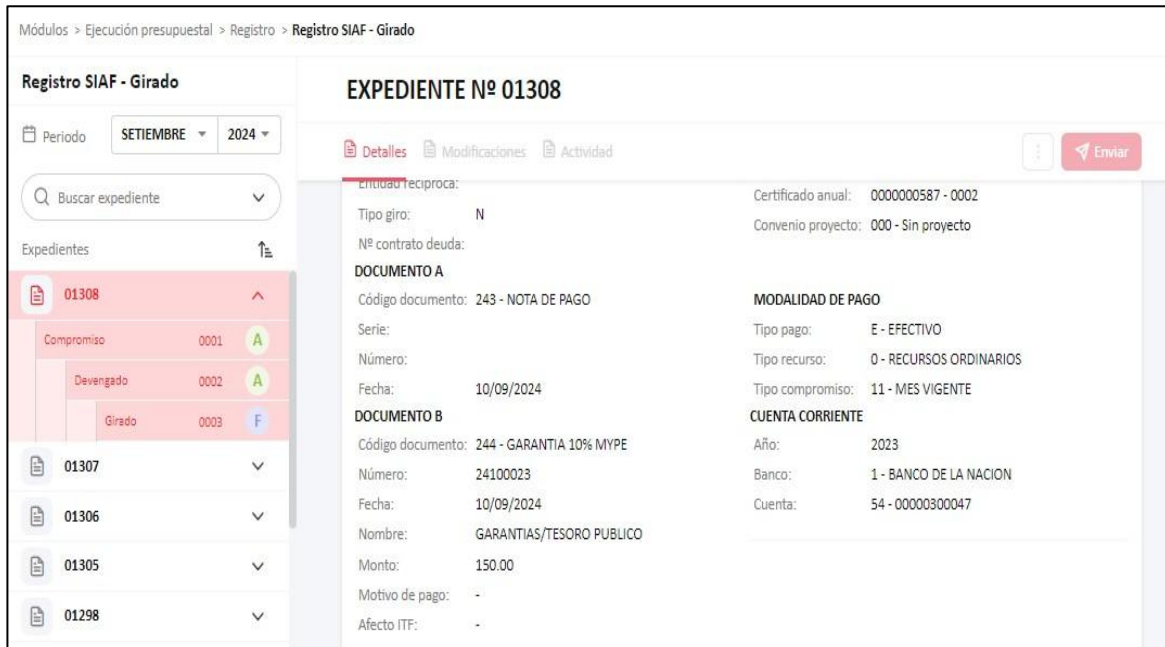


Imagen 041

Luego, clic en botón **enviar**. 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”.

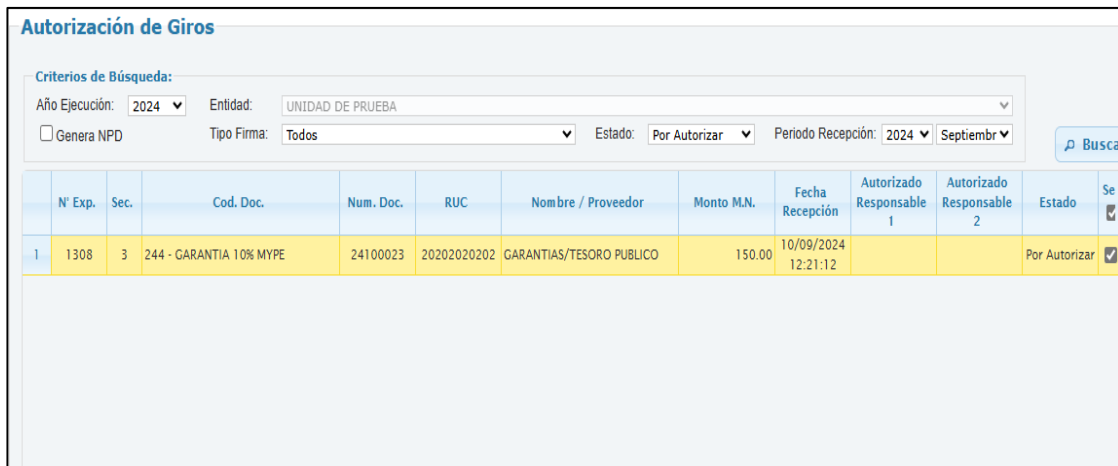


Imagen 042

## 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- Subcuenta - 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:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO
Área:	0000 -
Tipo de operación:	YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) Enviar

Secuencia:	0002	Estado:	EN VERIFICACION
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL	Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	0001 - 20202020202 - INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC	Monto origen:	150.00
Entidad reciproca:		Tipo cambio:	1.0000000000
		Convenio Proyecto:	000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento:	034 - PAPELETA DE DEPOSITO	<b>MODALIDAD DE PAGO</b>	
Serie:		Tipo pago:	E - EFECTIVO
Número:	423423	Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Fecha:	10/09/2024	Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**

Código documento:	066 - RECIBO DE INGRESOS	<b>CUENTA CORRIENTE</b>	
Número:	32423	Año:	2024
Fecha:	10/09/2024	Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Nombre:	INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC	Cuenta:	888 - 00-000-300047
Monto:	150.00		

Notas: prueba

Monto inicial	Modificaciones	Saldo
<b>S/ 150.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 150.00</b>

**CLASIFICADOR**

0.0.0.0.0.0	005 - DEP EN GARANTIA RECIBIDOS POR RETENCION 10% FIEL CUMPLIM Y OTROS	150.00
-------------	--	--------

Imagen 043

**7.3. Devolución al proveedor.**

Para registrar la devolución al proveedor de los montos de garantías 10% MYPE CUT, ya sea proveniente de distribución (saldo 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:

<b>Indicador</b>	:	<b>"USA_FONDO_TERCEROS" Activo</b>
<b>Tipo Operación</b>	:	S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
<b>Rubro</b>	:	88- No Presupuestal
<b>Tipo de Recurso</b>	:	A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
<b>Clasificador</b>	:	0.0.0.0.0
<b>Divisionaria</b>	:	<b>024</b> – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTIAS
<b>RUC</b>	:	Se debe consignar un ruc válido
<b>Documento A</b>	:	243 NOTA DE PAGO
<b>Año   Banco   Cuenta</b>	:	2024   001   888
<b>Documento B</b>	:	081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI) <b>095 – Orden de Pago Electrónica</b> <b>068 – Carta Orden</b>



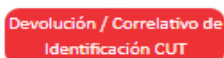
**Nota:** El nombre del documento B no puede ser TESORO PUBLICO tampoco DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO.

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

The screenshot shows the 'Registro SIAF - Girado' interface. On the left, there is a sidebar with a search bar and a list of expedientes (01310, 01308, 01307, 01306, 01305). The main area displays 'EXPEDIENTE Nº 01310' with a 'GRABAR' button. Below this, there are sections for 'CLASIFICADOR' and 'META'. The 'CLASIFICADOR' table shows a row with '0.0.0.0.0', '024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS', and '50.00'. The 'META' table shows a row with '0', 'FINALIDAD GENERICA', and '50.00'. At the bottom, there is a 'DOCUMENTO B' section with a dropdown menu showing '081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)' and a 'Número' field with '24100051'. A red button labeled 'Devolución / Correlativo de Identificación CUT' is highlighted in the bottom right area of the interface.

Imagen 044

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 / 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:

Devolución de Garantías 10% MYPE, Penalidades y Carta Fianza					
SECCIÓN 1					
Año	Concepto	Tipo	Monto consentido		
2026	SELECCIONAR	TODOS	1.00		
SECCIÓN 2					
CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

Imagen 045



**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:
  - 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 el Tipo: Regular:

Devolución de Garantías 10% MYPE, Penalidades y Carta Fianza					
SECCIÓN 1					
Año	Concepto	Tipo	Monto consentido		
2024	GARANTIA 10% MYPES	REGULAR			
SECCIÓN 2					
CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000039	REGULAR	031	34534	6.00	<input type="checkbox"/>
00000043	REGULAR	031	546546	3.00	<input type="checkbox"/>
00000045	REGULAR	031	5464	150.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 046

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

- **Correlativo:** 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, clic en botón enviar . 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’:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA	Exp. Fin. Temporal:	0
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO	Tipo proc. sel.:	-
Área:	0000 -		
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR		
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE		
Fase contractual:	-		

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) Enviar

Secuencia:	0003	Estado:	<b>PENDIENTE DE FIRMA</b>
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL	Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	1 - 202020202 - INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKSA SAC	Monto origen:	50.00
Entidad reciproca:		Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N	Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:		Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto

<b>DOCUMENTO A</b>	<b>MODALIDAD DE PAGO</b>
Código documento: 243 - NOTA DE PAGO	Tipo pago: E - EFECTIVO
Serie:	Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Número:	Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE
Fecha: 10/09/2024	<b>CUENTA CORRIENTE</b>
Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)	Año: 2024
Número: 24100051	Banco: 1 - BANCO DE LA NACION
Fecha: 10/09/2024	Cuenta: 888 - 00-000-300047
Nombre: INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKSA SAC	
Monto: 50.00	
Motivo de pago: -	
Afecto ITF: -	
Notas: PRUEBA	

Monto Inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 50.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 50.00</b>

CLASIFICADOR	META
0.0.0.0.0.0 024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS S/ 50.00	0 FINALIDAD GENERICA S/ 50.00

<b>CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT</b>			
Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	100.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 047

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”.

**Autorización de Giros**

**Criterios de Búsqueda:**

Año Ejecución: 2024    Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Genera NPD    Tipo Firma: Todos    Estado: Por Autorizar    Período Recepción: 2024 | Septiembr

[Buscar](#)

N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Se	
1	1310	3	081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)	24100051	20202020202	INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKSA SAC	50.00	10/09/2024 13:08:14			Por Autorizar	<input type="checkbox"/>

Imagen 048

#### 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:

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

Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Girado

Registro SIAF - Girado

Período: SETIEMBRE 2024

Buscar expediente

Expedientes

01311

Compromiso 0001

Devengado 0002

01310

01308

01307

01306

01305

EXPEDIENTE Nº 01311

INSERTAR GIRADO

Cancelar Grabar

578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES 60.00

FINALIDAD GENERICA 60.00

AÑADIR DOCUMENTO B

Detracciones Asig. Financiera Ticket AFP Ticket Planilla Depósitos Adjunto girado Adjunto girado OPE Pago a SUNAT Documento Sustento Dispositivo Legal Detalle Recibos Correlativo de Identificación CUT Solicitud de Viático

Código: 247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO Número: 24000331

Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUB Monto: 60.00

Afecto ITF: NO Motivo de pago:

Imagen 049

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 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**.

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

Año: 2024 Concepto: SELECCIONAR Tipo: TODOS Monto consentido: 60.00

Q

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

Atrás Aceptar

Imagen 050



**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:

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

Año: 2024    Concepto: GARANTIA 10% MYPES    Tipo: REGULAR    Monto consentido: 60.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000043	REGULAR	031	546546	3.00	<input type="checkbox"/>
00000044	REGULAR	031	1234	5.00	<input type="checkbox"/>
00000045	REGULAR	031	5464	100.00	<input checked="" type="checkbox"/>

← Atrás    ✓ Aceptar

Imagen 051



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

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, clic en el botón. 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’:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA	Exp. Fin. Temporal:	0
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO	Tipo proc. sel.:	-
Área:	0000 -		
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR		
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE		
Fase contractual:	-		

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) Enviar

Secuencia:	0003	Estado:	<b>PENDIENTE DE FIRMA</b>
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL	Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	9 - 0 - SIN NOMBRE	Monto origen:	60.00
Entidad reciproca:		Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N	Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:		Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento:	243 - NOTA DE PAGO
Serie:	
Número:	
Fecha:	10/09/2024

**DOCUMENTO B**

Código documento:	247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO
Número:	24000331
Fecha:	10/09/2024
Nombre:	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO
Monto:	60.00
Motivo de pago:	-
Afecto ITF:	-

Notas: pruebas

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 60.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 60.00</b>

CLASIFICADOR		META	
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	0	FINALIDAD GENERICA
	S/ 60.00		S/ 60.00

**CUENTA CORRIENTE**

Tipo pago:	E - EFECTIVO
Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE
Año:	2024
Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Cuenta:	888 - 00-000-300047

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	40.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 052

### 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.

**Autorización de Giros**

**Criterios de Búsqueda:**

Año Ejecución: 2024 Entidad: UNIDAD DE PRUEBA


Genera NPD Tipo Firma: Todos Estado: Por Autorizar Período Recepción: 2024 | Septiembr

[Buscar](#)

	N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Se
1	1311	3	247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO	24000331	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	60.00	10/09/2024 15:08:10			Por Autorizar	<input type="checkbox"/>

Imagen 053

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF

- Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al hacer clic en  de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

**Registro SIAF - Girado**

Período: SETIEMBRE 2024

Buscar expediente

Expedientes

- 01311
- 01310
- 01308
- 01307
- 01306
- 01305

Filas 10 Del 1 al 10 de 74

**EXPEDIENTE N° 01311**

Detalles | Modificaciones | Actividad

[Enviar](#)

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 60.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 60.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES	S/60.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/60.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	40.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 054

### 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
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
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:

**EXPEDIENTE Nº 00081**

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
 Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
 Área: 0000 -  
 Tipo de operación: YG - OPERACION GASTO/INGRESO      Exp. Fin. Temporal:  
 Modalidad compra: -      Tipo proc. sel.:  
 Fase contractual: -

[Detalles](#)   [Modificaciones](#)   [Actividad](#)

---

Secuencia: 0002      Estado: \* APROBADO  
 Ff/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL      Moneda: Nuevo Sol  
 Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE      Monto origen: 1,000.00  
 Entidad reciprocá:      Tipo cambio: 1.000000000000  
 Tipo giro:      Certificado anual: -  
 Convenio proyecto: 0 - null

**DOCUMENTO A**

Código documento: 034 - PAPELETA DE DEPOSITO      **MODALIDAD DE PAGO**  
 Serie:      Tipo pago: E - EFECTIVO  
 Número: 1      Tipo recurso: 0 - NORMAL  
 Fecha: 04/09/2024      Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

---

Notas: Giro el importe de la Carta Fianza a la Cuenta Corriente especial en BN

Monto inicial	Modificaciones	R	Saldo
S/ 1,000.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 1,000.00

**CLASIFICADOR**

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES	1,000.00

Imagen 055

### 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
<b>Tipo de Operación</b>	<b>YG</b>	<b>YG</b>
Rubro	88 – No presupuestal	88 – No presupuestal
Tipo recurso	0	0
Clasificador	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:

**EXPEDIENTE Nº 00081** Insertar determinado

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
 Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
 Área: 0000  
Tipo de operación: YG - OPERACION GASTO/INGRESO      Exp. Fin. Temporal:  
 Modalidad compra: NA - NO APLICABLE      Tipo proc. sel.: -  
 Fase contractual: -

[Detalles](#)   [Modificaciones](#)   [Actividad](#)   Enviar

---

Secuencia: 0005      Estado: \* APROBADO  
 FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL      Moneda: Nuevo Sol  
 Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE      Monto origen: 1,000.00  
 Entidad recíproca:      Tipo cambio: 1.000000000000  
 Tipo giro: N      Certificado anual: -  
 Nº contrato deuda:      Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

---

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO      **MODALIDAD DE PAGO**  
 Serie:      Tipo pago: E - EFECTIVO  
 Número: 81.24.65.2400106      Tipo recurso: 0 - NORMAL  
 Fecha: 04/09/2024      Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**

Código documento: 065 - CHEQUE GIRADO      **CUENTA CORRIENTE**  
 Número: 240651112      Año: 2010  
 Fecha: 04/09/2024      Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
 Nombre: SALIDA CUENTA CORRIENTE      Cuenta: 10 - 00068162726  
 Monto: 1,000.00  
 Motivo de pago: -  
 Afecto ITF: -

Notas: Salida de la Cuenta Corriente para traslado a la CUT (Cuenta especial)

---

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 1,000.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 1,000.00</b>

---

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	S/ 1,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 1,000.00

Imagen 056

### 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:

• <b>Tipo Operación</b>	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• <b>Rubro</b>	: 88- NO PRESUPUESTAL
• <b>Tipo de Recurso</b>	: A - SUBCUENTA -- EJECUCIÓN DE GARANTÍAS, PENALIDADES Y OTROS.
• <b>Clasificador</b>	: 0.0.0.0.0
• <b>Divisionaria</b>	: <input checked="" type="checkbox"/> <b>635</b> - Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza – Fiel Cumplimiento.
• <b>RUC</b>	: Se debe consignar un ruc válido
• <b>Año   Banco   Cuenta</b>	: 2024   001   888
• <b>Documento A</b>	: 099 - PAPELETA DE DEPÓSITO (T6)
• <b>Documento B</b>	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• <b>Debe de vincularse a un T6</b>	

#### 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:

### NUEVO EXPEDIENTE

X Cancelar Grabar

**DETALLES DEL EXPEDIENTE**

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA Destino/Origen: 5000

Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal:

Área: 0000

**DETALLES DEL DETERMINADO**

Moneda: NUEVO SOL Tipo cambio: 1

Rubro: 88 - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyectos: 000 - SIN PROYECTO

**DOCUMENTO A**

Código: 000 - SIN DOCUMENTO Serie:  Número:  Fecha: 10/09/2024

Proveedor: RUC: 20508900407

Ent. Recíproca:

Notas: Determinado del Registro de carta Fianza Fiel Cumplimiento

**MEDIO DE PAGO / CUENTA CORRIENTE**

Tipo pago: E - EFECTIVO Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCE... Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**CLASIFICADOR** + Agregar

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
--------------	-------------	--------------

Imagen 057

Selección de la Divisionaria 635:

The screenshot shows a web interface titled "Clasificador de Ingreso". On the left, there is a "FILTRAR CLASIFICADOR" section with several dropdown menus, all set to "TODOS". The main area is titled "SECUENCIA DE OPERACIONES SIN CLASIFICADOR" and contains a search bar with "635" entered. Below the search bar, the text "635 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO" is displayed. At the bottom right, there are "Cancelar" and "Aceptar" buttons.

Imagen 058

Selección del contrato:

The screenshot shows the same "Clasificador de Ingreso" window, but now in the "SELECCIÓN DE CONTRATO" phase. The search bar contains "635 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO". Below this, there are input fields for "Nº Proceso" and "Proveedor" (20508900407). A table titled "Proceso de selección" and "Contrato (u orden de compra/servicio)" is displayed. The table has columns: TIPO PROCESO, Nº, AÑO, SIGLAS, Nº PROVEEDOR, FECHA, Nº, MONEDA, and MONTO. One row is highlighted in red, representing the selected contract.

TIPO PROCESO	Nº	AÑO	SIGLAS	Nº PROVEEDOR	FECHA	Nº	MONEDA	MONTO
ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA[*]	27793	2015	MC	1-20508900407	2015-12-16	CM-27793-2015-MC	S/.	400,000.00

At the bottom, there are "Filas" dropdowns set to "25" and "1-1 de 1" navigation controls. "Cancelar" and "Aceptar" buttons are at the bottom right.

Imagen 059

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar y clic en el botón **Enviar**. 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:

### EXPEDIENTE Nº 00088

INSERTAR RECAUDADO X Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000  
Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

**DETALLE DE SOLICITUD DE DEVOLUCION DE INGRESOS**

Ciclo	Fase	Moneda	Tipo cambio	Saldo MN	Monto actual
I - Ingreso	R - Recaudado	NUEVO SOL	-	1.000000000000	5,000.00
5,000.00	5,000.00				

FF:  Rubro:  Convenio/Proyecto:

**DOCUMENTO A**

Código	Serie	Número	Fecha
<input type="text" value="099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="06/09/2024"/>

Proveedor:    Entidad Reciproca:

Notas:

**MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE**

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
<input type="text" value="E - EFECTIVO"/>	<input type="text" value="A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS"/>	<input type="text" value="11 - MES VIGENTE"/>
Año: <input type="text" value="2024"/>	Banco: <input type="text" value="1 - FONDO DE TERCEROS"/>	Cuenta: <input type="text" value="888 - FONDO DE TERCEROS"/>

**AÑADIR DOCUMENTO B** Detalle devolución Pago a SUNAT

Código	Número
<input type="text" value="066 - RECIBO DE INGRESOS"/>	<input type="text" value="24012421"/>
Fecha: <input type="text" value="10/09/2024"/>	Nombre girado: <input type="text" value="COPY PACKAR E I R L"/>
	Monto: <input type="text" value="5,000.00"/>

Imagen 060

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:

CLASIFICADOR		MONTO ORIGIN
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	
0.0.0.0.0.0	635 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO	5,000.00

REGISTRO T6			
Código	Número	Fecha	
099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)	24000015	06/09/2024	
Moneda	Tipo cambio	Monto depósito	
S/.	1.000000000000	5,000.00	
Tipo depósito	Cta. depósito	Nº depósito	Concepto
E - EFECTIVO			194 - DEPÓSITOS A LA ...
Fecha de depósito	Rubro	Tipo de recurso	
dd-mm-aaaa			
Mensaje	P - PENDIENTE		

Imagen 061

A continuación, guardar y clic en el botón **Enviar**. 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:

• <b>Indicador</b>	: "USA_FONDO_TERCEROS" Activo
• <b>Tipo Operación</b>	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• <b>Rubro</b>	: 88- No Presupuestal
• <b>Tipo de Recurso</b>	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• <b>Clasificador</b>	: 0.0.0.0.0.0
• <b>Divisionaria</b>	: <b>024</b> – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
• <b>RUC</b>	: Se debe consignar un ruc válido
• <b>Documento A</b>	: 243 NOTA DE PAGO
• <b>Año   Banco   Cuenta</b>	: 2024   001   888
• <b>Documento B</b>	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI) : 095 – Orden de Pago Electrónica : 068 – Carta Orden

**Nota:** El nombre del documento B no puede ser TESORO PUBLICO tampoco DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO.

Registro de devolución al proveedor:

### EXPEDIENTE Nº 00091

INSERTAR GIRADO X Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

#### DETALLES DEL GIRADO

Ciclo	Fase	Tipo giro	Saldo MN	Monto actual
G - Gasto	G - Girado	N - NORMAL	2,000.00	2,000.00

FF:  Rubro: BB - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto Contrato Deuda: -

#### DOCUMENTO A

Código: 243 - NOTA DE PAGO Número: Fecha: 10/09/2024  
Proveedor: 1 RUC 20508900407 COPY PACKAR E I R L Entidad Reciproca: -  
Notas: Registro por la devolución al proveedor de Carta fianza

#### MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTÍAS	2,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	2,000.00

AÑADIR: Detracciones Adg. Financiera Ticket AFP Ticket Planilla Depósitos Adjunto girado Adjunto girado OPE Pago a SUNAT Documento Sustento

DOCUMENTO B: Dispositivo Legal Detalle Recibos Devolución / Correlativo de Identificación CUT Solicitud de Votico

Código: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI) Número: 24000023  
Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: COPY PACKAR E I R L Monto: 2,000.00  
Afecto ITF: NO Motivo de pago: -

Imagen 062

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 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**:

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	SELECCIONAR	TODOS	2,000.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

Imagen 063



**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.

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIE...	TODOS	2,000.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000007	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2,500.00	<input type="checkbox"/>
00000009	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	5,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>
00000010	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2.00	<input type="checkbox"/>

Imagen 064



**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.

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

- **Correlativo:** 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 y clic en el botón enviar 

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:

### EXPEDIENTE Nº 00091

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) [Enviar](#)

---

Secuencia: 0005 Estado: PENDIENTE DE FIRMA  
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Moneda: Nuevo Sol  
Proveedor: 1 - 20508900407 - COPY PACKAR E I R L Monto origen: 2,000.00  
Entidad recíproca: Tipo cambio: 1.00000000000  
Tipo giro: N Certificado anual: -  
Nº contrato deuda: Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO **MODALIDAD DE PAGO**  
Serie: Tipo pago: E - EFECTIVO  
Número: Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS  
Fecha: 10/09/2024 Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

---

**DOCUMENTO B** **CUENTA CORRIENTE**

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI) Año: 2024  
Número: 24000024 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
Fecha: 10/09/2024 Cuenta: 888 - 00068234794  
Nombre: COPY PACKAR E I R L  
Monto: 2,000.00  
Motivo de pago: -  
Afecto ITF: -

Notas: Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto

---

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 2,000.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 2,000.00</b>

---

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	<b>2,000.00</b>	0	FINALIDAD GENERICA	2,000.00

---

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024 Cod Doc: 031  
Concepto: CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO Num Doc: CM-27793-2015-MC  
Tipo: REGULAR Saldo: 3,000.00  
Correlativo: 00000009

Imagen 065

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:

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

### EXPEDIENTE Nº 00092

INSERTAR GIRADO Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE  
Fase contractual: -  
Exp. Fin. Temporal: 0  
Tipo proc. sel.: -

#### DETALLES DEL GIRADO

Ciclo	Fase	Tipo giro	Saldo MN	Monto actual
G - Gasto	G - Girado	N - NORMAL	3,000.00	3,000.00

FF:  Rubro: BB - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto Contrato Deuda: -

#### DOCUMENTO A

Código: 243 - NOTA DE PAGO Número:  Fecha: 10/09/2024  
Proveedor: 9 OTROS 0 SIN NOMBRE Entidad Recíproca:

Notas: Registro de Ejecución de montos consentidos

#### MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago: E - EFECTIVO Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE  
Año: 2024 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION Cuenta: 888 - 00068234794  
Moneda: S/. Tipo cambio: 1.000000000000

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	3,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	3,000.00

Correlativo de Identificación CUT Agregar

Imagen 066

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”, 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**.

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	SELECCIONAR	TODOS	3,000.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

Imagen 067



**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:

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIE...	TODOS	3,000.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000007	REGULAR	031	2015-MC	2,500.00	<input type="checkbox"/>
00000009	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	3,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>
00000010	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2.00	<input type="checkbox"/>

Imagen 068



**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 09.

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 y clic en el botón enviar .

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:

### EXPEDIENTE N° 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE  
Fase contractual: -  
Exp. Fin. Temporal: 0  
Tipo proc. sel.: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) Enviar

Secuencia: 0004 Estado: **PENDIENTE DE FIRMA**  
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Moneda: Nuevo Sol  
Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE Monto origen: 3,000.00  
Entidad recíproca: Tipo cambio: 1.0000000000  
Tipo giro: N Certificado anual: -  
N° contrato deuda: Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**  
Código documento: 243 - NOTA DE PAGO  
Serie: -  
Número: -  
Fecha: 10/09/2024  
Tipo pago: E - EFECTIVO  
Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS  
Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**  
Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS  
Número: 24000013  
Fecha: 10/09/2024  
Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO  
Monto: 3,000.00  
Motivo de pago: -  
Afecto ITP: -  
Año: 2024  
Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Registro por Ejecucion de Fondos Consentidos

Monto Inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 3,000.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 3,000.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCION	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCION	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/3,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 3,000.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**  
Año: 2024 Cod Doc: 031  
Concepto: CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO Num Doc: CM-27793-2015-MC  
Tipo: REGULAR Saldo: 0.00  
Correlativo: 00000009

Imagen 069

### 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 070

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:

### EXPEDIENTE N° 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA	
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO	
Área: 0000	
Tipo de operación: \$ - GASTO - SIN CLASIFICADOR	Exp. Fin. Temporal: 0
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE	Tipo proc. sel.: -
Fase contractual: -	

📄 Detalles
📄 Modificaciones
📄 Actividad
⋮
Enviar

Secuencia: 0004 FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE Entidad recíproca: Tipo giro: N Nº contrato deuda:	Estado: <span style="background-color: #c8e6c9; padding: 2px;">APROBADO</span> Moneda: Nuevo Sol Monto origen: 3,000.00 Tipo cambio: 1.0000000000 Certificado anual: - Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto
---	---

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 92.24.246.2400113

Fecha: 10/09/2024

**DOCUMENTO B**

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000013

Fecha: 10/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 3,000.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

**MODALIDAD DE PAGO**

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**CUENTA CORRIENTE**

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Registro por Ejecucion de Fondos Consentidos

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 3,000.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 3,000.00</b>

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 3,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 3,000.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024	Cod Doc: 031
Concepto: CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Num Doc: CM-27793-2015-MC
Tipo: REGULAR	Saldo: 0.00
Correlativo: 00000009	

Imagen 071

### 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:

• <b>Tipo Operación</b>	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• <b>Rubro</b>	: 88- NO PRESUPUESTAL
• <b>Tipo de Recurso</b>	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• <b>Clasificador</b>	: 0.0.0.0.0
• <b>Divisionaria</b>	: <b>638</b> - Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza Adelantos
• <b>RUC</b>	: Se debe consignar un ruc válido
• <b>Año   Banco   Cuenta</b>	: 2024   001   888
• <b>Documento A</b>	: 099 - PAPELETA DE DEPÓSITO (T6)
• <b>Documento B</b>	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• <b>Debe de vincularse a un T6</b>	

#### 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:

### NUEVO EXPEDIENTE

Cancelar Grabar

**DETALLES DEL EXPEDIENTE**

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA Destino/Origen: 5000 TESORO PÚBLICO

Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal:

Área: 0000 UNIDAD DE PRUEBA

**DETALLES DEL DETERMINADO**

Moneda: NUEVO SOL Tipo cambio: 1

Rubro: 88 - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyectos: 000 - SIN PROYECTO

**DOCUMENTO A**

Código: 000 - SIN DOCUMENTO Serie: Número: Fecha: 10/09/2024

Proveedor: RUC: 20508900407 COPY PACKAR E I R L

Ent. Recíproca:

Notas: Determinado del Registro de carta Fianza Fiel Cumplimiento

**MEDIO DE PAGO / CUENTA CORRIENTE**

Tipo pago: E - EFECTIVO Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCE... Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

Imagen 072

Selección de la Divisionaria 638:

FILTRAR CLASIFICADOR

Tipo de transacción  
0 - GENERICO

Genérica  
TODOS

Sub - Genérica  
TODOS

Sub - Genérica detalle  
TODOS

Específica  
TODOS

Específica detalle  
TODOS

SECUENCIA DE OPERACIONES SIN CLASIFICADOR

Q 638

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

X Cancelar Aceptar

Imagen 073

Selección del contrato:

Clasificador de Ingreso

FILTRAR CLASIFICADOR

Tipo de transacción  
0 - GENERICO

Genérica  
TODOS

Sub - Genérica  
TODOS

Sub - Genérica detalle  
TODOS

Específica  
TODOS

Específica detalle  
TODOS

SELECCIÓN DE CONTRATO

SECUENCIA: 638 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTOS

Nº Proceso Proveedor 20508900407

Proceso de selección Contrato (u orden de compra/servicio)

TIPO PROCESO	Nº	AÑO	SIGLAS	Nº PROVEEDOR	FECHA	Nº	MONEDA	MONTO
ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA(*)	27793	2015	MC	1-20508900407	2015-12-16	CM-27793-2015-MC	S/.	400,000.00

Filas 25 1 - 1 de 1 Filas 25 1 - 1 de 1

X Cancelar Aceptar

Imagen 074

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar y clic en el botón.



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:

#### EXPEDIENTE Nº 00080

INSERTAR RECAUDADO X Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

##### DETALLE DE SOLICITUD DE DEVOLUCION DE INGRESOS

Ciclo	Fase	Moneda	Tipo cambio	Saldo MN	Monto actual
I - Ingreso	R - Recaudado	NUEVO SOL	1.000000000000	500.00	500.00

FF:  Rubro: 88 - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto

##### DOCUMENTO A

Código	Serie	Número	Fecha
099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)	<input type="text"/>	1	04/09/2024

Proveedor: 1 RUC, 20508900407, COPY PACKAR E I R L Entidad Recíproca:

Notas: Registro Recaudado por la Carta Fianza Adelanto

##### MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE

Año: 2024 Banco: 1 - FONDO DE TERCEROS Cuenta: 888 - FONDO DE TERCEROS

##### AÑADIR DOCUMENTO B

Detalle devolucion Pago a SUNAT

Código	Número
066 - RECIBO DE INGRESOS	24012111

Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: COPY PACKAR E I R L Monto: 500.00

Imagen 075

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:

CLASIFICADOR			[Agregar]
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	
0.0.0.0.0.0	638 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTOS	500.00	

REGISTRO T6			
Código	Número	Fecha	
099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)	24000016	04/09/2024	
Moneda	Tipo cambio	Monto depósito	
S/.	1.0000000000	500.00	
Tipo depósito	Cta. depósito	Nº depósito	Concepto
E - EFECTIVO			194 - DEPÓSITOS A LA ...
Fecha de depósito	Rubro	Tipo de recurso	
dd-mm-aaaa	19 - RECURSOS POR OPERACIONES...	10 - SUB CUENTA - ENDEUDAMIEN...	
Mensaje			
P - PENDIENTE			

Imagen 076

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:

● <b>Indicador</b>	:	"USA_FONDO_TERCEROS" Activo
● <b>Tipo Operación</b>	:	S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
● <b>Rubro</b>	:	88- No Presupuestal
● <b>Tipo de Recurso</b>	:	A – Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
● <b>Clasificador</b>	:	0.0.0.0.0.0
● <b>Divisionaria</b>	:	024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
● <b>RUC</b>	:	Se debe consignar un ruc válido
● <b>Documento A</b>	:	243 NOTA DE PAGO
● <b>Año   Banco   Cuenta</b>	:	2024   001   888
● <b>Documento B</b>	:	081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI) 095 – Orden de Pago Electrónica 068 – Carta Orden

**Nota:** El nombre del documento B no puede ser TESORO PUBLICO tampoco DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO.

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

### EXPEDIENTE N° 00091

**INSERTAR GIRADO** X Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

#### DETALLES DEL GIRADO

Ciclo	Fase	Tipo giro	Saldo MN	Monto actual
G - Gasto	G - Girado	N - NORMAL	300.00	300.00

FF	Rubro	Convenio/Proyecto	Contrato Deuda
	88 - NO PRESUPUESTAL	000 - Sin proyecto	-

#### DOCUMENTO A

Código	Número	Fecha
243 - NOTA DE PAGO		10/09/2024

Proveedor	Entidad Reciproca
1 RUC 20508900407 COPY PACKAR E I R L	

Notas:  
Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto

#### MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE

Año	Banco	Cuenta
2024	1 - BANCO DE LA NACION	888 - 00068234794

Moneda	Tipo cambio
S/.	1.000000000000

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	300.00	0	FINALIDAD GENERICA	300.00

Agregar

Imagen 077

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa el botón:

**Devolución / Correlativo de  
Identificación CUT**

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2026	SELECCIONAR	TODOS	1.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

Imagen 078

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**:

Detracciones Asig. Financiera Ticket AFP Ticket Planilla Depósitos Adjunto girado Adjunto girado OPE Pago a SUNAT Documento Sustento

Dispositivo Legal Detalle Recibos Devolución / Correlativo de Identificación CUT Solicitud de Viático

Código: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI) Número: 24000024

Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: COPY PACKAR E I R L Monto: 300.00

Afecto ITF: NO Motivo de pago:

Imagen 079

**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.

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	CARTA FIANZA - ADELANTOS	TODOS	300.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000020	REGULAR	031	2015-MC	6,000.00	<input type="checkbox"/>
00000021	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	5,000.00	<input type="checkbox"/>
00000022	REGULAR			500.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 080



**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:** 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 y clic en el botón .

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:

**EXPEDIENTE Nº 00091**

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR  
Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE  
Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

[Detalles](#)
[Modificaciones](#)
[Actividad](#)


 Enviar

Secuencia: 0005 Estado: \* PENDIENTE DE FIRMA  
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Moneda: Nuevo Sol  
Proveedor: 1 - 20508900407 - COPY PACKAR E I R L Monto origen: 300.00  
Entidad reciproca: Tipo cambio: 1.00000000000  
Tipo giro: N Certificado anual: -  
Nº contrato deuda: Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO  
Serie:  
Número:  
Fecha: 10/09/2024

**DOCUMENTO B**

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)  
Número: 24000024  
Fecha: 10/09/2024  
Nombre: COPY PACKAR E I R L  
Monto: 300.00  
Motivo de pago: -  
Afecto ITF: +

**MODALIDAD DE PAGO**

Tipo pago: E - EFECTIVO  
Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS  
Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**CUENTA CORRIENTE**

Año: 2024  
Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 300.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 300.00</b>

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/ 300.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 300.00

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 300.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 300.00</b>

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/ 300.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 300.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2024 Cod Doc:  
Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS Num Doc:  
Tipo: REGULAR Saldo: 200.00  
Correlativo: 00000022

Imagen 081

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:

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

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:

### EXPEDIENTE Nº 00092

INSERTAR GIRADO Cancelar Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

#### DETALLES DEL GIRADO

Ciclo	Fase	Tipo giro	Saldo MN	Monto actual
G - Gasto	G - Girado	N - NORMAL	200.00	200.00

FF:  Rubro: 88 - NO PRESUPUESTAL Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto Contrato Deuda:

#### DOCUMENTO A

Código: 243 - NOTA DE PAGO Número:  Fecha: 10/09/2024  
Proveedor: 9 OTROS 0 SIN NOMBRE Entidad Reciproca:

Notas: Giro por la ejecución de monto consentido Carta Fianza Adelanto

#### MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE


Tipo pago: E - EFECTIVO Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE  
Año: 2024 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION Cuenta: 888 - 00068234794  
Moneda: S/. Tipo cambio: 1.000000000000

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	200.00	0	FINALIDAD GENERICA	200.00

AÑADIR: Detracciones Asig. Financiera Ticket AFP Ticket Planilla Depósitos Adjunto girado Adjunto girado OPE Pago a SUNAT Documento Sustento  
Dispositivo Legal Detalle Recibos Correlativo de Identificación CUT Solicitud de Viático

Código: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS Número: 24000015  
Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUB Monto: 200.00  
Afecto ITF: NO Motivo de pago:

Imagen 082

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**.



Imagen 083



**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:

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

Año: 2024    Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS    Tipo: TODOS    Monto consentido: 200.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000020	REGULAR	031	2015-MC	6,000.00	<input type="checkbox"/>
00000021	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	5,000.00	<input type="checkbox"/>
00000022	REGULAR			200.00	<input checked="" type="checkbox"/>


← Atrás    ✓ Aceptar

Imagen 084

**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:** 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 y clic en el botón . 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:

### EXPEDIENTE Nº 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) 

Secuencia: 0006 Estado: **• PENDIENTE DE FIRMA**  
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL Moneda: Nuevo Sol  
Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE Monto origen: 200.00  
Entidad reciproca: Tipo cambio: 1.00000000000  
Tipo giro: N Certificado anual: -  
Nº contrato deuda: Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**  
Código documento: 243 - NOTA DE PAGO  
Serie: **MODALIDAD DE PAGO**  
Número: Tipo pago: E - EFECTIVO  
Fecha: 10/09/2024 Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS  
Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**  
Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS **CUENTA CORRIENTE**  
Número: 24000015 Año: 2024  
Fecha: 10/09/2024 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION  
Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO Cuenta: 888 - 00068234794  
Monto: 200.00  
Motivo de pago: -  
Afecto ITF: -

Notas: Giro por la Ejecución de montos consentidos Carta Fianza Adelanto

Monto Inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 200.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 200.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 200.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 200.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**  
Año: 2024 Cod Doc:  
Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS Num Doc:  
Tipo: REGULAR Saldo: 0.00  
Correlativo: 00000022

Imagen 085

#### 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

The screenshot displays the SIAF - MODULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACION FINANCIERA interface. The search criteria are: Año Ejecución: 2024, Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA, and Estado: Por Autorizar. The Tipo Firma dropdown menu is open, showing a list of document types, with '246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS' selected. The interface also includes a 'Buscar' button and a table with columns for 'Fecha Recepción', 'Autorizado Responsable', and 'Estado'.

Imagen 086

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:



### EXPEDIENTE Nº 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO  
Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL  
Tipo de operación: \$ - GASTO - SIN CLASIFICADOR  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE  
Fase contractual: -

Exp. Fin. Temporal: 0  
Tipo proc. sel.: -

[Detalles](#)
[Modificaciones](#)
[Actividad](#)

[Enviar](#)

---

**Secuencia:** 0006      **Estado:** + APROBADO  
**FF/Rb:** 88 NO PRESUPUESTAL      **Moneda:** Nuevo Sol  
**Proveedor:** 9 - 0 - SIN NOMBRE      **Monto origen:** 200.00  
**Entidad recíproca:**      **Tipo cambio:** 1.00000000000  
**Tipo giro:** N      **Certificado anual:** -  
**Nº contrato deuda:**      **Convenio proyecto:** 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

**Código documento:** 243 - NOTA DE PAGO

**Serie:**      **MODALIDAD DE PAGO**  
**Tipo pago:** E - EFECTIVO  
**Número:** 92.24.246.2400117      **Tipo recurso:** A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS  
**Fecha:** 10/09/2024      **Tipo compromiso:** 11 - MES VIGENTE

**DOCUMENTO B**

**Código documento:** 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

**Número:** 24000015      **CUENTA CORRIENTE**  
**Año:** 2024  
**Fecha:** 10/09/2024      **Banco:** 1 - BANCO DE LA NACION  
**Nombre:** DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO      **Cuenta:** 888 - 00068234794  
**Monto:** 200.00  
**Motivo de pago:** -  
**Afecto ITF:** -

**Notas:** Giro por la Ejecución de montos consentidos Carta Fianza Adelanto

---

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 200.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 200.00</b>

---

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 200.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 200.00

---

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

**Año:** 2024      **Cod Doc:**  
**Concepto:** CARTA FIANZA - ADELANTOS      **Num Doc:**  
**Tipo:** REGULAR      **Saldo:** 0.00  
**Correlativo:** 00000022

Imagen 087

#### 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**

Para acceder a esta opción se va requerir que nos otorguen permisos y luego de ello realizar los siguientes pasos:

**❖ Ingreso al Sistema:**

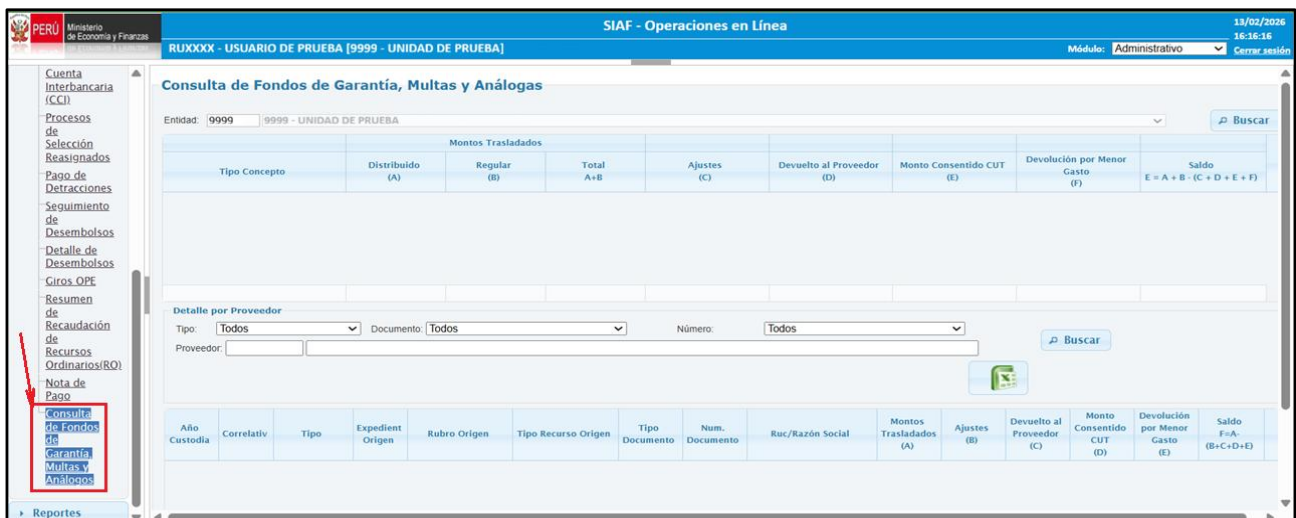
- El usuario debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea".

**❖ Selección del Módulo:**

- Seleccionar el Módulo Administrativo.

*Imagen 088***❖ Acceso al Menú Consultas:**

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

*Imagen 089*

**SECCIÓN 1:**

- 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	Distribuido (A)	Regular (B)	Total A+B	Ajustes (C)	Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por Menor Gasto (F)	Saldo E = A + B - (C + D + E + F)
---------------	-----------------	-------------	-----------	-------------	---------------------------	--------------------------	--------------------------------	-----------------------------------

Imagen 090

- ❖ **Tipo Concepto: Muestra el listado de los conceptos.**
  - Penalidades no consentidas
  - Carta Fianza Adelantos
  - Carta Fianza Fiel Cumplimiento
  - Garantía 10 % MYPE
- ❖ **MONTOS TRASLADADOS:**
  - ✓ **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).
- ❖ **Monto Ajustes (C):** Muestra el monto acumulado de los registros de redistribución correspondientes al concepto seleccionado.
- ❖ **Devuelto al proveedor (D):** Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a proveedores para el concepto en cuestión.
- ❖ **Monto consentido CUT (E):** Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a la CUT para el concepto en cuestión.
- ❖ **Monto Devolución por Menor Gasto (F):** Muestra el acumulado de las devoluciones por menor gasto para el concepto en cuestión.

❖ **Saldo (G)= (A+B) – (C+D+E+F):** Muestra la diferencia entre el Total (A+B) menos el Monto Ajustes (C) menos el Monto Devuelto al Proveedor (D) menos el Monto Consentido CUT (E) menos el Monto de Devolución por Menor Gasto (F).

❖ **Total:** Muestra la sumatoria por columnas, de todas las filas incluidas en la búsqueda.

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).

**Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas**

Entidad: 9999 (9999 - UNIDAD DE PRUEBA)

Tipo Concepto	Distribuido (A)	Regular (B)	Total A+B	Ajustes (C)	Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por Menor Gasto (F)	Saldo E = A + B - (C + D + E + F)
PENALIDAD NO CONSENTIDA	60.00	48,122.13	48,182.13	3.00	0.00	0.00	60.00	48,129.13
DEPOSITOS INDEBIDOS	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00	35.00	10.00
COBRANZA COACTIVA SUNAT	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00
RETENCION 4N ART-4 LEY 30225	130.00	0.00	130.00	0.00	0.00	65.00	65.00	0.00
<b>Total</b>	<b>427.00</b>	<b>535,849.17</b>	<b>536,276.17</b>	<b>7.00</b>	<b>38,792.25</b>	<b>113.00</b>	<b>223.00</b>	<b>497,140.92</b>

**Detalle por Proveedor**

Tipo: Todos Documento: Todos Número: Todos

Año Custodia	Correlativo	Tipo	Expedient Calgen	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Tipo Documento	Num. Documento	Ruc/Razón Social	Montos Traslados (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F=A-(B+C+D+E)
2026	1	EN CUSTODIA DISTRIBUIDO	0	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031-ORDEN DE COMPRA-CUJA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429-PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00

Imagen 091

**SECCIÓN 2:**

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

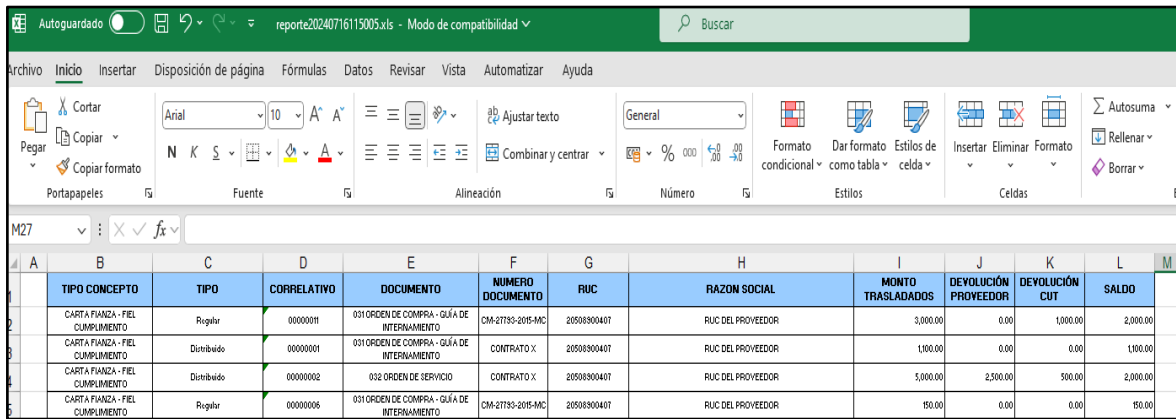
- ✓ 60 CONTRATO SUSCRITO (VARIOS)
- ✓ 70 CONTRATO SUSCRITO (OBRAS)
- ✓ 72 LIQUIDACIÓN DE CONTRATO

- ❖ **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:** 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 Trasladado a la CUT (A):** Muestra el monto ingresado en la interfaz de registro de la distribución.
- ❖ **Monto Ajustes (B):** Muestra el monto acumulado de las redistribuciones con cargo al correlativo.
- ❖ **Devuelto al proveedor (C):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de devolución por proveedor en el concepto correspondiente, es seleccionable (hipervínculo).
- ❖ **Monto consentido CUT (D):** 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.
- ❖ **Devolución por Menor Gasto (E):** Muestra el acumulado de las devoluciones por menor gasto correspondientes al concepto seleccionado.

- ❖ **Saldo (F)=A – (B+C+D+E):** Muestra el saldo del monto Traslado.
- ❖ **Total:** Muestra la sumatoria por columnas del total de registros.
- ❖ **Exportar a Excel** 

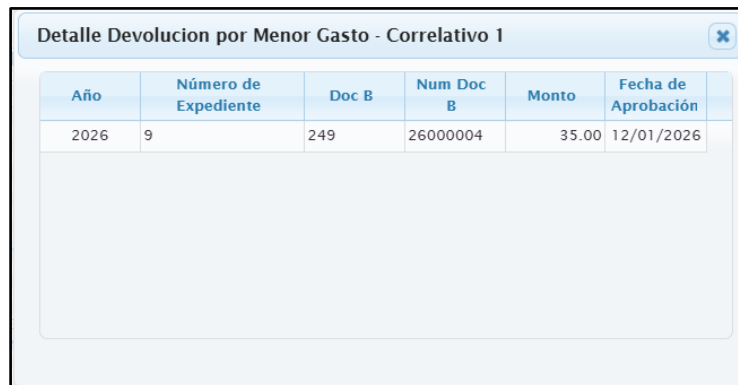


TIPO CONCEPTO	TIPO	CORRELATIVO	DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	RUC	RAZON SOCIAL	MONTO TRASLADOS	DEVOLUCIÓN PROVEEDOR	DEVOLUCIÓN CUT	SALDO
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Registro	00000011	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CM-21793-2015-MC	20598900407	RUC DEL PROVEEDOR	3,000.00	0.00	1,000.00	2,000.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000001	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CONTRATO X	20598900407	RUC DEL PROVEEDOR	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000002	032 ORDEN DE SERVICIO	CONTRATO X	20598900407	RUC DEL PROVEEDOR	5,000.00	2,500.00	500.00	2,000.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Registro	00000006	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CM-21793-2015-MC	20598900407	RUC DEL PROVEEDOR	150.00	0.00	0.00	150.00

Imagen 092

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
2026	9	249	26000004	35.00	12/01/2026

Imagen 093

- ❖ 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 094

**10. Devoluciones por Gastos menores en Custodia**

Flujo de proceso de Devoluciones por Gastos menores en Custodia:

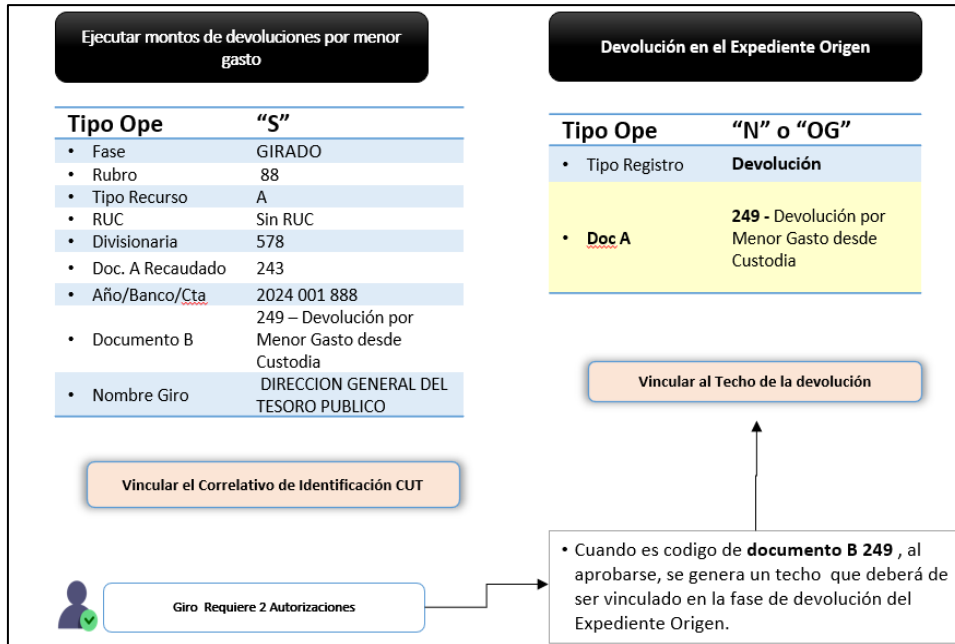


Imagen 095

**10.1. Registro del Girado:**

Para la devolución al proveedor por Gastos menores en Custodia (registros SIAF girados a partir del año 2025), se registrará el giro el cual generará el techo el que posteriormente se utilizará para la devolución en el registro origen.

El girado debe tener las siguientes características:

• <b>Indicador</b>	: "USA_FONDO_TERCEROS" Activo
• <b>Tipo Operación</b>	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• <b>Rubro</b>	: 88- No Presupuestal
• <b>Clasificador</b>	: 0
• <b>Tipo de Recurso</b>	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
• <b>Divisionaria</b>	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES
• <b>RUC</b>	: Sin RUC
• <b>Documento A</b>	: 243 NOTA DE PAGO
• <b>Documento B</b>	: 249 - DEVOLUCION POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA
• <b>Banco   Cuenta</b>	: 001 – 888

**Nota:** Este tipo de Operación no genera Lote

En primer lugar, se debe hacer el registro del Correlativo de Custodia por el mismo monto del Girado, en SIAF Operaciones en Línea:

**Distribución Saldo (Empece por proveedor)**

Buscar por:  
 Año Ejecución: 2026 Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA Buscar

Tipo Concepto	Montos Traslados			Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Ajustes (C)					
DEPOSITOS INDEBIDOS	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00	35.00	10.00	
RETENCION 4% ART. 4 LEY 30225	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	65.00	0.00	
CTS DEPÓSITO JUDICIAL	0.00	50.00	2.00	0.00	0.00	48.00	0.00	
PENALIDAD NO CONSENTIDA	0.00	60.00	3.00	0.00	0.00	60.00	-3.00	
<b>TOTAL:</b>	<b>212,674.11</b>	<b>310.00</b>	<b>5.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>223.00</b>	<b>82.00</b>	

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 212,364.11 \* Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir

Criterios de búsqueda:  
 Ruc:  Razon Social:  Buscar

Correlativo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Distribuido (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por menor Gasto (E)	Saldo D= A - (B + C + D + E)	Acciones
1	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031-ORDEN DE COMPRA - CÚA DE INTERNAMIENTO	1111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	10.00	2.00	0.00	0.00	10.00	-2.00	
2	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031-ORDEN DE COMPRA - CÚA DE INTERNAMIENTO	4677	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	25.00	1.00	0.00	0.00	25.00	-1.00	

Imagen 096

Luego, ingresar a la Plataforma – SIAF, y registrar previamente las fases del Compromiso Mensual y Devengado, luego registrar el Girado con las características descritas para la generación del techo (tomar en cuenta esta información para las fases anteriores).

### EXPEDIENTE Nº 04416

Entidad: 9999 – UNIDAD DE PRUEBA  
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PUBLICO  
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -  
Fase contractual: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) ⋮ [Enviar](#)

Secuencia: 0003	Estado: <b>EN VERIFICACION</b>
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL	Moneda: Nuevo Sol
Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE	Monto origen: 12.00
Entidad recíproca:	Tipo cambio: 1.00000000000
Tipo giro: N	Certificado anual: -
Nº contrato deuda:	Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

**DOCUMENTO A**

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 22/12/2025

**DOCUMENTO B**

Código documento: 249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA

Número: 25000003

Fecha: 22/12/2025

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 12.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

Notas: PRUEBA

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
<b>S/ 12.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 0.00</b>	<b>S/ 12.00</b>

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - EJECUCION DE MONTOS CONSENTIDOS A FAVOR DE LA ENTIDAD	S/.12.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/.12.00

**CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT**

Año: 2025	Cod Doc: 032
Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc: 5678
Tipo: DISTRIBUIDO	Saldo: 12.00
Correlativo: 00000003	

Imagen 097

**Nota:**

- ✓ Si usa otro código de documento A, se rechazará el registro.
- ✓ Al seleccionar el Documento B 249, el nombre del girado muestra por defecto "DIRECCION GENERAL DE TESORO PUBLICO".

Cuando el girado cumple con las características descritas en tabla anterior, se activa la opción Correlativo de Identificación CUT . Al ingresar a la opción, ésta nos permite vincular el Girado a un “Correlativo en Custodia”, mostrando la ventana Devolución por menores gastos en custodia de Fondos de Garantía, Multas y Análogos:

Año	Concepto	Tipo	Monto devolución
2025	SELECCIONAR	TODOS	12.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000001	DISTRIBUIDO	032	032	100.00	<input type="checkbox"/>
00000002	REGULAR	032	677	10.00	<input type="checkbox"/>
00000003	DISTRIBUIDO	032	5678	12.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 098

**Nota:**

- ✓ Debe seleccionar el correlativo de custodia cuyo monto corresponde al Documento B del Girado.
- ✓ Solo permite la vinculación a un correlativo que tenga Saldo disponible.

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

- ❖ **Año:** Muestra los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** Muestra las opciones con los tipos de concepto existentes.
- ❖ **Tipo:** Muestran las siguientes opciones, permitiendo seleccionar una:
  - ✓ En Custodia Distribuido
  - ✓ En Custodia Regular
  - ✓ Todos
- ❖ **Monto Devolución:** Muestra el mismo monto del documento B del Girado, y no permite modificarlo.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar, muestra el resultado en la grilla inferior, de todos los correlativos activos y con saldo.

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

- ❖ **Correlativo:** Corresponde al número de correlativo de custodia, éste puede ser por distribución o regular.



- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular (depende del origen del registro)
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento.
- ❖ **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo, según la siguiente operación:

Saldo = Monto del Correlativo en Custodia – Devoluciones (A) – Ejecuciones (B) – Devoluciones por menor gasto (C)

**A** → Expediente girado TO:S con RUC, RB:88, TR: A, Div.: 024, Doc. B: 081, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

**B** → Expediente girado TO:S sin RUC, RB:88, TR: A, Div.: 578, Doc. B: 081, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

**C** → Expediente girado TO:S sin RUC, RB:88, TR: A, Div.: 578, Doc. B: 249, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

- ❖ **Opción Sel.:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR**  : Si se presiona botón Atrás el sistema regresa a la interfaz anterior.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:**  Al ejecutar la opción, se realiza la vinculación del Correlativo de custodia con el Girado.

Como siguiente paso se guarda el registro del Girado, en caso no cumple con las condiciones descritas al dar clic en el botón **Grabar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Si el registro NO se encuentra vinculado a un correlativo en custodia, se rechaza el envío con el mensaje: *“Debe Vincular un Correlativo en Custodia.”*

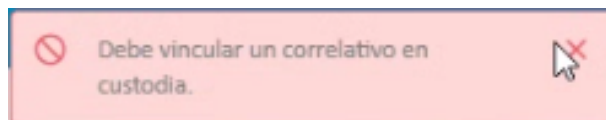


Imagen 099

- ✚ Cuando el monto girado en el expediente de ejecución es mayor al saldo del correlativo seleccionado, muestra la validación: *“1938 – No se puede procesar la Devolución, el monto del expediente es mayor al saldo del correlativo”*
- ✚ Cuando el nombre del documento B No es DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO, se rechaza el registro con el mensaje: *“1935 – Nombre del documento B debe ser DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO”*
- ✚ Si el número de documento existe en otro registro aprobado con el mismo código de documento B 249– DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO EN CUSTODIA, muestra la validación: *“Numero de documento errado - TP.”*
- ✚ Cuando el expediente por Devolución por menor gasto desde custodia tiene registrado un RUC, muestra la validación: *“Devolución por menor gasto no debe tener RUC.”*

Finalmente, se debe enviar el Techo del Girado para la autorización en el MADAF, en caso no cumpla con las condiciones descritas al dar clic en el botón **Enviar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Cuando se utiliza un documento B distinto de 246, 247 o 249, se rechaza el registro con el mensaje: **“1034 – Debe utilizar el documento B 246, 247 o 249.”**
- ✚ Cuando el expediente tiene registrado un RUC, no permite hacer Rebaja ni Devolución, muestra la validación: **“1928 - Rebaja/Devolución no permitida.”**
- ✚ NO permite la anulación del expediente cuando el techo generado está vinculado a alguna devolución, muestra la validación: **“Anulación no permitida: El techo generado se encuentra vinculado al expediente de origen.”**

## 10.2. Autorización de las Devoluciones por Menor Gasto desde custodia:

Ingresar al aplicativo SIAF - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, para realizar la autorización del Giro.

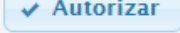
En la interfaz Autorización de Giros, en el filtro Tipo Firma, adicional a las opciones existentes también se encuentra la opción: 249 – Devolución por Menor Gasto desde custodia, que al seleccionarla en la parte inferior muestra los registros para la autorización de Giros, correspondientes al nuevo documento B.

N° Exp.	Sec.	Descripción
087		TRANSFERENCIA FINANCIERA CUT
088		PAGO ELECTRONICO DE APORTES APP
089		TRANSFERENCIAS A OTRAS CUENTAS
095		ORDEN DE PAGO ELECTRÓNICA
096		CARTA ORDEN ELECTRÓNICA CON TICKET DE PLANILLA
117		ACTA DE EMBARGO
118		CARTA ORDEN - FIDEICOMISO
123		LIQUIDACION DE RECAUDACION ELECTRONICA
124		NOTIFICACION DE LA ENTIDAD CREDITICIA
138		NOTA DE CARGO (VIRTUAL)
139		CARTA ORDEN CON TICKET DE PLANILLA
229		CERTIFICADO DE INVERSION REGIONAL Y LOCAL CIPRL
238		CERTIFICADO DE INVERSIÓN PÚBLICA GOBIERNO NACIONAL (CIPGN)
244		GARANTIA 10% MIPE
245		PENALIDAD NO CONSENTIDA
246		EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS
247		TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO
249		DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA
300		DÉBITOS DIRECTOS A CUENTAS RECAUDADORAS D.S. 043-2022-EF
309		TARJETA DE TESORO PUBLICO

Imagen 100



**Nota:** Esta opción 249 Devolución por Menor Gasto se muestra a partir del 2025

Una vez seleccionado el o los registros, dar clic en Autorizar . Al aprobar el giro registrado con el Documento B 249 – Devolución por Menor Gasto desde Custodia, se genera automáticamente un “Techo”, que corresponde al monto girado y representa la disponibilidad para realizar posteriormente la devolución en el expediente origen.

N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Sej	
1	4416	3	249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA	25000003	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	12.00	23/12/2025 12:36:30			Por Autorizar	<input type="checkbox"/>
2	4415	3	249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA	25000002	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	5.00	20/12/2025 11:15:05			Por Autorizar	<input type="checkbox"/>

Mostrando 1 - 2 de 2

Imagen 101



Nota: Para autorizar el giro se sigue el procedimiento conocido.

### 10.3. Registro de la Devolución del Girado:

Para la devolución por menor Gasto en Custodia (registros SIAF girados a partir del año 2025), se debe registrar el Girado con las siguientes características:

• <b>Fase</b>	:	Girado
• <b>Tipo Registro</b>	:	Devolución
• <b>Indicador</b>	:	“USA_FONDO_TERCEROS” Activo
• <b>Tipo Operación</b>	:	✓ N GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS ✓ OG GASTO - OTROS GASTOS DEFINITIVOS (SIN PROVEEDOR)
• <b>Documento A</b>	:	249 - DEVOLUCION POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA

Al realizar la devolución del Girado, se debe seleccionar el Documento A: 249, luego agregar el monto a devolver, automáticamente se activa el botón **Techo de devolución por menor gasto**.

### EXPEDIENTE Nº 04413

DEVOLVER GIRADO - 0004

Tipo de operación: N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Exp. Fin. Temporal: 0  
Modalidad compra: CA - LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADO Tipo proc. sel.: 18 - ADJUDICACION SIN PROCESO  
Fase contractual: P - PAGO\_TOTAL O PAGO A CUENTA

Código	Serie	Número	Fecha
249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE...		435345	19/12/2025

Justificación  
wrtewt

Cuenta bancaria

Año: 2023 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION Cuenta: 31 - 00068345367  
Moneda: S/. Tipo cambio: 1.000000000000

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A DEVOLVER
2.1.1.1.1.5	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	2.00	198	PAGO DE PLANILLAS	2.00

DOCUMENTO B

Monto: 2.00

REGISTRO T6 | SI  NO

Imagen 102

**Nota:**

- ✓ Para los tipos de operación "N" y "OG", en la devolución se habilita el documento A: 249 – DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA.
- ✓ Al anular o descartar el expediente se actualiza el saldo disponible del techo.

Al ingresar a la opción **Techo de devolución por menor gasto**, muestra una ventana con el mismo nombre, que permite buscar los techos disponibles:

NÚMERO DOCUMENTO	FECHA	TECHO	DEVOLUCIONES	SALDO	SEL
4414.25.249.2500056	2025-12-19	50	4	46.00	<input type="radio"/>
4415.25.249.2500061	2025-12-23	5	0	5.00	<input type="radio"/>
4416.25.249.2500060	2025-12-23	12	0	12.00	<input type="radio"/>
4422.25.249.2500059	2025-12-23	5	0	5.00	<input type="radio"/>

Imagen 103



**Nota:**

- ✓ Muestra solo los techos activos y que cuentan con Saldo
- ✓ Solo permite selección un techo por devolución.

En la ventana se visualizan dos secciones. En la primera sección se muestra lo siguiente:

- ❖ **Año:** Permite buscar los techos por año de generación.
- ❖ **Mes:** Permite buscar y filtrar por mes.
- ❖ **Monto devolución:** Muestra el mismo monto del documento A de la devolución.
- ❖ **Opción Buscar:** Al ejecutar muestra el resultado de búsqueda según los filtros seleccionados en la grilla inferior.

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

- ❖ **Numero Documento:** Corresponde al número de documento A que originó el techo.
- ❖ **Fecha:** Muestra la fecha de generación del Techo.
- ❖ **Devoluciones:** Muestra la suma de los montos de las fases de devolución vinculadas al techo cuyo estado sea distinto de "Descartado".
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo, cuyo cálculo es: Monto del techo – Monto devuelto.
- ❖ **Opción Sel.:** Permite seleccionar solo un número de documento.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón Atrás el sistema regresa a la interfaz anterior.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Permite la vinculación entre el expediente de devolución y el techo seleccionado

Como siguiente paso se guarda la devolución del Girado, si en caso no cumple con las condiciones

descritas al dar clic en el botón **Grabar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Cuando **NO** existe un techo vinculado, se rechaza el envío con el mensaje: *“Debe vincular un Techo de Custodia.”*
- ✚ Cuando el monto de la devolución es mayor al saldo del correlativo seleccionado, muestra la validación: *“No se puede procesar la Devolución, el monto de la devolución es mayor al Saldo del Techo.”*
- ✚ Cuando el techo vinculado No tiene estado Activo, se rechaza la vinculación.

#### 10.4. Registro de los expedientes en la Generación del Registro T6:

Para la generación del T-6 del aplicativo SIAF Operaciones en Línea, al seleccionar Expedientes, en la ventana Ingresos Recaudados, ya no se muestran los expedientes recaudados con el código de documento A: 142 – CUSTODIA CUT del listado de Expedientes que se muestran en la pestaña de Recaudación.

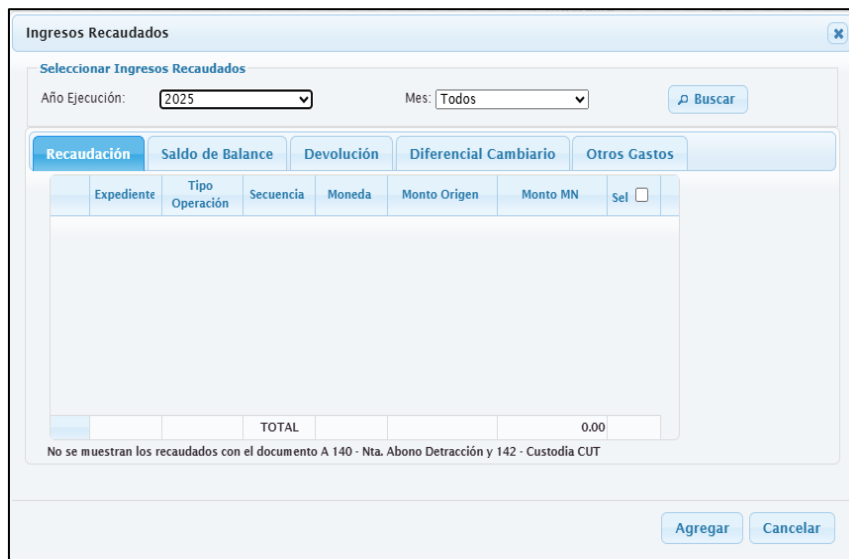


Imagen 104

Registro recaudado con código documento A 142, correspondiente a Custodia CUT.

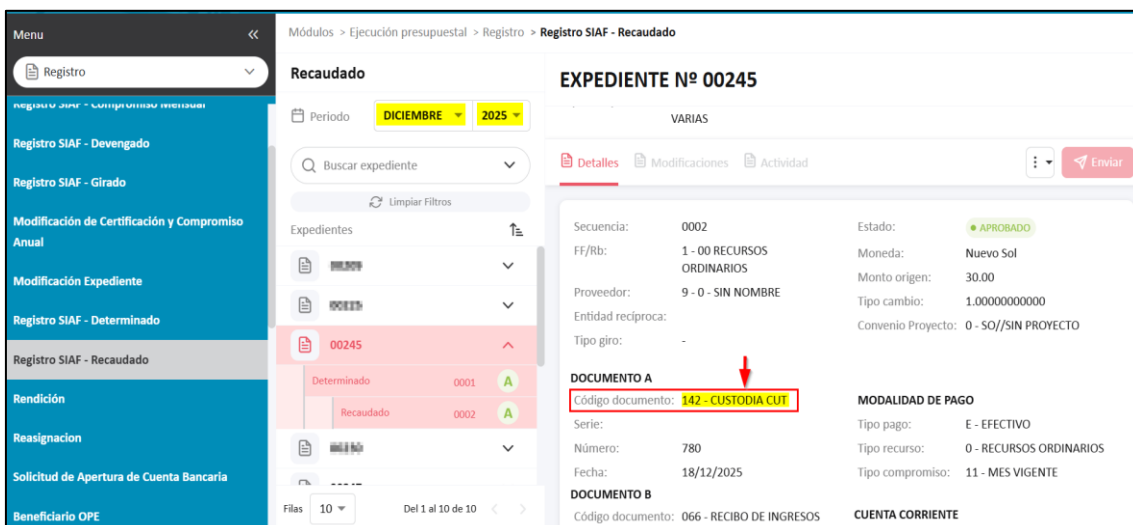


Imagen 105

## 11. Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT

Para ingresar a esta opción, el usuario debe recibir los accesos y luego ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea", seleccionar el módulo **Administrativo** y luego el menú de registro.



Imagen 106

Finalmente seleccionamos la opción "**Redistribución de saldos Centralizados a la CUT**".

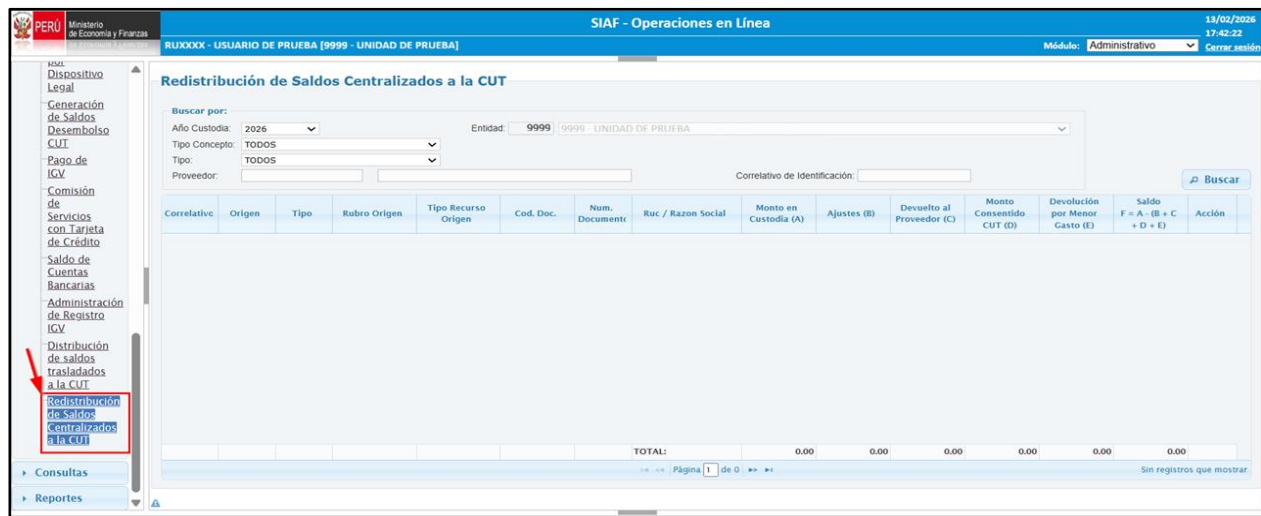



Imagen 107

En esta ventana se muestran los siguientes filtros de búsqueda:

- ❖ **Año Custodia:** Es una opción desplegable donde se muestran los años. Por defecto es el año vigente.
- ❖ **Entidad:** Es un campo donde se muestra el nemónico y el nombre de la entidad. Por defecto bloqueado.
- ❖ **Tipo Concepto:** Es una opción desplegable donde muestra el listado de Tipo Concepto custodia activos. Por defecto se muestra la opción TODOS.
- ❖ **Tipo:** Es una opción desplegable donde se muestra por el origen del registro. Distribuido y Regular. Por defecto se muestra la opción TODOS.
- ❖ **Proveedor:** Se muestra dos campos, un campo se registra el RUC y en el otro campo se mostrará el nombre de la razón social.
- ❖ **Correlativo de Identificación:** Es un campo donde se ingresa valores numéricos para la búsqueda del correlativo de identificación.
- ❖ **Botón Buscar:** Por defecto se muestra activo. Al hacer clic en el botón Buscar mostrará la grilla con los datos, de acuerdo a los criterios de búsqueda.

En la grilla se muestran las siguientes columnas:

- ❖ **Correlativo:** Muestra el listado de correlativos con saldo.
- ❖ **Origen:** Muestra el tipo de concepto correspondiente al correlativo.
- ❖ **Tipo:** Muestra el tipo del correlativo según corresponda: Regular o Distribuido.
- ❖ **Rubro Origen:** Muestra el Rubro registrado en el correlativo y su descripción.
- ❖ **Tipo Recurso Origen:** Muestra el Tipo de recurso origen registrado en el correlativo y su descripción.
- ❖ **Cod. Doc.:** Muestra el Código - Nombre del documento registrado y su descripción.
- ❖ **Num. Documento:** Muestra el número de documento registrado.
- ❖ **RUC / Razón Social:** Muestra el RUC concatenado con la Razón Social.
- ❖ **Monto en Custodia (A):** Muestra el monto ingresado.
- ❖ **Ajustes (B):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de redistribución por proveedor y correlativo en el concepto correspondiente.
- ❖ **Devuelto al Proveedor (C):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de devolución por proveedor y correlativo en el concepto correspondiente.
- ❖ **Monto Consentido CUT (D):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de ejecución en el concepto y correlativo correspondiente.
- ❖ **Devolución por Menor Gasto (E):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de devolución por menor gasto en el concepto y correlativo correspondiente.
- ❖ **Saldo (F)=A – (B+C+D+E):** Muestra la diferencia de Monto en Custodia (A) y la suma de Ajustes (B) + Devuelto al Proveedor (C) + Monto Consentido CUT (D) + Devolución por Menor Gasto (E).
- ❖ **Acción:** Muestra un botón  con la funcionalidad de permitir Registrar la Redistribución.
- ❖ **Total:** Muestra la suma total por columnas del Monto en Custodia (A), Ajustes(B), Devuelto al Proveedor(C), Monto Consentido CUT(D), Devolución por Menor Gasto(E) y el Saldo (F=A – (B+C+D+E)).
- ❖ **Páginas:** Permite mostrar la siguiente página de resultados.

**Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT**

Buscar por:  
 Año Custodia: 2026 Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA  
 Tipo Concepto: TODOS  
 Tipo: TODOS  
 Proveedor: Correlativo de Identificación:  Buscar

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	COBRANZA COACTIVA SUNAT	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
2	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	33333	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	
1	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	Distribuido	88 NO PRESUPUESTAL	A SUBCUENTA-EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS.	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	1221	20155012359 - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUACAYBAMBA	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.00	
1	DEPOSITOS INDEBIDOS	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	1111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	45.00	0.00	0.00	0.00	35.00	10.00	
<b>TOTAL:</b>								157.00	3.00	0.00	0.00	70.00	84.00	

Mostrando 1 - 6 de 6

Imagen 108

**Botón Registrar Redistribución**  :

Al dar clic al botón se muestra una pantalla que permitirá ingresar los datos del nuevo concepto a Redistribuir.

**11.1. Búsqueda de Conceptos a Redistribuir:**

Ingresar los criterios de búsqueda y seleccionar el botón **Buscar**.

**Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT**

Buscar por:  
 Año Custodia: 2026 Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA  
 Tipo Concepto: TODOS  
 Tipo: TODOS  
 Proveedor: Correlativo de Identificación:  Buscar

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	COBRANZA COACTIVA SUNAT	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
2	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	33333	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	

Imagen 109

**11.2. Registro de Redistribución:**

Luego de realizar la búsqueda, se mostrará en la grilla con los datos de los Correlativos activos:

**Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT**

Buscar por:  
 Año Custodia: 2026 Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA  
 Tipo Concepto: TODOS  
 Tipo: TODOS  
 Proveedor: Correlativo de Identificación:  Buscar

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	COBRANZA COACTIVA SUNAT	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
2	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	33333	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	

Registrar la Redistribución

Imagen 110


Nos ubicamos en columna **Acción**, seleccionar el botón **Registrar la Redistribución**  se mostrará la ventana “REDISTRIBUCIÓN – Correlativo 1 – COBRANZA COACTIVA SUNAT”:




Imagen 111

Donde se muestran los siguientes datos:

- ❖ **Tipo Concepto Origen:** Muestra el Tipo Concepto activos del correlativo de identificación seleccionado. Esta opción no es editable.
- ❖ **Tipo Concepto Destino:** Esta opción desplegable mostrará los Tipos Conceptos y solo permite seleccionar un solo Tipo Concepto.
- ❖ **Saldo:** Muestra el saldo del correlativo seleccionado. Campo no editable.
- ❖ **RUC:** Muestra el N° de RUC. Este campo es editable si el Tipo Concepto Destino es diferente a “POR DISTRIBUIR”.
- ❖ **Razón Social:** Muestra el nombre del N° RUC ingresado.
- ❖ **Código de Documento:** Muestra el Código del documento y descripción del documento seleccionado. Esta opción desplegable estará bloqueada si el Tipo Concepto Origen es diferente a: 22–Depósitos No identificados.
- ❖ **Número de Documento:** Muestra el número de documento del correlativo seleccionado. Este campo no es editable si el Tipo Concepto Origen es diferente a: 22–Depósitos No identificados.
- ❖ **Monto:** Permite registrar el monto a Redistribuir. Este campo es obligatorio.
- ❖ **Rubro Origen:** Muestra el rubro origen del correlativo seleccionado. Esta opción desplegable está bloqueada si el tipo de concepto origen es diferente a: 22–Depósitos No identificados.
- ❖ **Tipo de Recurso Origen:** Muestra el tipo de recurso origen del correlativo. Esta opción desplegable está bloqueada si el tipo de concepto origen es diferente a: 22–Depósitos No identificados.
- ❖ **Botón Buscar:** Al dar clic realiza la búsqueda de la razón social ingresado.
- ❖ **Botón Grabar:** Al dar clic el sistema guarda los cambios del Registro Redistribución.
- ❖ **Botón Cancelar:** Al dar clic el sistema no realiza cambios en el Correlativo, se cierra la pantalla y se muestra la interfaz de Redistribución de Saldos Centralizados a la CUT.

✓ **Caso 1: Redistribución de saldos entre diferentes conceptos.**

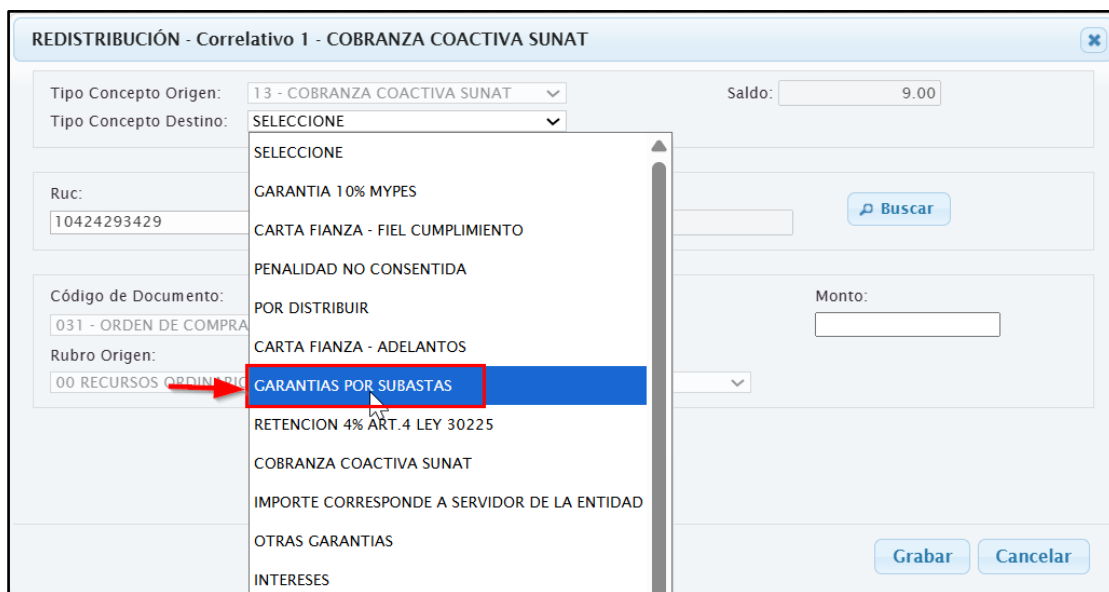
Seleccionar el botón **Registrar la Redistribución**  mostrará la ventana de Redistribución asociado al Correlativo “1” y Tipo Concepto Origen “Cobranza Coactiva SUNAT”.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	COBRANZA COACTIVA SUNAT	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	10.00	0.00	0.00	0.00	9.00	

*Imagen 112*

Se mostrará por defecto el RUC “10424293429” asociado al Tipo Concepto Origen “Cobranza Coactiva SUNAT”.

Al seleccionar el Tipo Concepto Destino “Garantía Por Subasta” diferente al Tipo Concepto Origen “Cobranza Coactiva SUNAT”, permite registrar un nuevo RUC “10424293429”, seleccionar el botón Buscar y se actualizará el nombre de la razón social; y luego registrar monto “5.00”. Seleccionar el botón Grabar.

*Imagen 113***Nota:**

Se mostrará el Correlativo activo asociado al Tipo Concepto Origen y solo permitirá grabar cuando tiene saldo.

**REDISTRIBUCIÓN - Correlativo 1 - COBRANZA COACTIVA SUNAT**

Tipo Concepto Origen: 13 - COBRANZA COACTIVA SUNAT Saldo: 9.00  
 Tipo Concepto Destino: GARANTIAS POR SUBASTAS

Ruc: 10407878171 Razon Social: GAMARRA MEZA TED ROLY

Código de Documento: 031 - ORDEN DE COMPRA - GUÍA D Número de Documento: 111 Monto: 5.00  
 Rubro Origen: 00 RECURSOS ORDINARIOS Tipo de Recurso Origen: 0 RECURSOS ORDINARIOS

Imagen 114

Se genera el Correlativo “1”, tipo de Concepto Origen “Garantías por Subastas”, Tipo “Distribuido”, Rubro Origen “00 Recursos Ordinarios”, Tipo Recurso Origen “0 Recursos Ordinarios”, Tipo Recurso Origen “0 Recursos Ordinarios”, Monto en Custodia “5.00” y Saldo “5.00”.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Documentr	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	GARANTIAS POR SUBASTAS	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10407878171 - GAMARRA MEZA TED ROLY	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	


Imagen 115

Luego de realizar la Redistribución, el Correlativo 1 asociado al Tipo de Concepto Origen “Cobranza Coactiva SUNAT” se muestra en la columna Ajustes el nuevo monto redistribuido hacia el Tipo Concepto Destino “Garantías por subastas”, y el saldo se actualiza en función de dicho ajuste.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Documentr	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	COBRANZA COACTIVA SUNAT	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	19.00	15.00	0.00	0.00	0.00	4.00	

Imagen 116

✓ **Caso 2: Redistribución de Depósitos no Identificados en Custodia**

Seleccionar el botón **Registrar la Redistribución**  mostrará la ventana de Redistribución asociado al Correlativo “1” y Tipo Concepto Origen “Depósitos No Identificados”.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	Distribuido	88 NO PRESUPUESTAL	A SUBCUENTA-EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS.	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	1221	20155012359 - RAZÓN SOCIAL DE PRUEBA	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.00	

Imagen 117

Permitirá seleccionar los Tipos Concepto Destino:

- “Garantía 100% Mypes”.
- “Carta Fianza – Fiel Cumplimiento”.
- “Penalidad No Consentida”.
- “Carta Fianza – Adelantos”.

Se mostrará por defecto el RUC “20155012359”, Razón Social “RAZÓN SOCIAL DE PRUEBA”, código de Documento “031-ORDEN DE COMPRA”, Número de Documento “1221”, Rubro Origen “88 NO PRESUPUESTAL”, Tipo Recurso Origen “A SUBCUENTA-EJECUCIÓN DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS” asociado al Tipo Concepto Origen “Depósitos No Identificados”. Permitirá registrar otro RUC, Número de Documento, monto y seleccionar otro Código de Documento, Rubro Origen y Tipo de Recurso Origen.

Seleccionar el Tipo Concepto Destino “Penalidad No Consentida”:

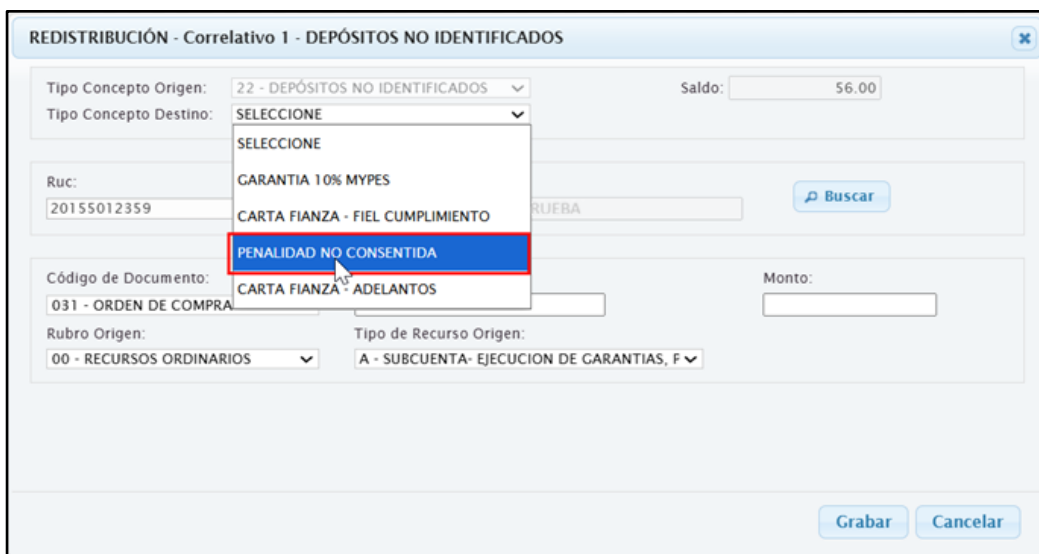


Imagen 118

**Nota:**

Se mostrará el Correlativo activo asociado al Tipo Concepto Origen y solo permitirá grabar cuando tiene saldo.

Luego registrar el nuevo RUC “10407878171”, y clic en el botón Buscar mostrará el nombre de la razón social. Registrar el Número de Documento “122199”, seleccionar Código de Documento “031 – ORDEN DE COMPRA”, Rubro Origen “04-CONTRIBUCIONES A FONDOS”, Tipo de Recursos Origen “1–SUB CUENTA–FONDOS ONP”. Registrar monto “6.00” y luego clic en el botón Grabar.

Imagen 119

Se genera el Correlativo “4”, tipo de Concepto Origen “Penalidad No Consentida”, Tipo “Distribuido”, Rubro Origen “04 Contribuciones a Fondos”, Tipo Recurso Origen “1 Sub Cuenta Fondos ONP”, Código Documento “031 ORDEN DE COMPRA – GUIA DE INTERNAMIENTO”, Número de Documento “122199”, RUC / Razón Social “10407878171 – GAMARRA MEZA TED ROLY”, Monto en Custodia “6.00” y Saldo “6.00”.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
4	PENALIDAD NO CONSENTIDA	Distribuido	04 CONTRIBUCIONES A FONDOS	1 SUB CUENTA-FONDOS ONP	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	122199	10407878171 - GAMARRA MEZA TED ROLY	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	


Imagen 120

Luego de realizar la Redistribución, el Correlativo 1 asociado al Tipo de Concepto Origen “Depósitos No Identificados” se muestra en la columna Ajustes el nuevo monto redistribuido hacia el Tipo Concepto Destino “Penalidad No Consentida”, y el saldo se actualiza en función de dicho ajuste.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	Distribuido	88 NO PRESUPUESTAL	A SUBCUENTA-EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS.	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	1221	20155012359 - RAZÓN SOCIAL DE PRUEBA	56.00	6.00	0.00	0.00	0.00	50.00	

Imagen 121

**✓ Caso 3: Redistribución de otros conceptos al Saldo por Distribuir**

Seleccionar el botón **Registrar la Restribución**  mostrará la ventana de Redistribución asociado al Correlativo “2” y Tipo Concepto Origen “Garantía 10% MYPES”.


Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
2	GARANTIA 10% MYPES	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10407878171 - GAMARRA MEZA TED ROLY	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00	

Imagen 122

Antes de realizar la Redistribución, se verifica en la opción **Registro** → “**Distribución de saldos trasladados a la CUT**” que el monto Inicial (A) es “212,678.11” del Tipo Concepto “POR DISTRIBUIR”.

Distribución Saldo (Empece por proveedor)										
Buscar por:										
Año Ejecución: 2026		Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA							Buscar	
Tipo Concepto	Inicial (A)	Montos Traslados			Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción	
		Distribuido (B)	Ajustes (C)							
POR DISTRIBUIR	212,678.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

Imagen 123

En la ventana de Redistribución – Correlativo “2” – “Garantía 10% MYPES”, se mostrará por defecto el RUC “10407878171” asociado al Tipo Concepto Origen “Garantía 10% MYPES”.

Al seleccionar el Tipo Concepto Destino “POR DISTRIBUIR”, sólo permitirá registrar el monto “2.00”, y seleccionar el botón Grabar.

REDISTRIBUCIÓN - Correlativo 2 - GARANTIA 10% MYPES			
Tipo Concepto Origen:	1 - GARANTIA 10% MYPES	Saldo:	7.00
Tipo Concepto Destino:	POR DISTRIBUIR <b>1</b>		
Ruc:	10407878171	Razon Social:	GAMARRA MEZA TED ROLY
Buscar			
Código de Documento:	031 - ORDEN DE COMPRA - GUÍA D	Número de Documento:	111
Rubro Origen:	00 RECURSOS ORDINARIOS	Tipo de Recurso Origen:	0 RECURSOS ORDINARIOS
		Monto:	2.00 <b>2</b>
Grabar <b>3</b> Cancelar			

Imagen 124

**Nota:**

Se mostrará el Correlativo activo asociado al Tipo Concepto Origen y solo permitirá grabar cuando tiene saldo.

Luego de realizar la Redistribución, el Correlativo “2” asociado al Tipo de Concepto Origen “Garantía 10% MYPES” se muestra en la columna Ajustes el nuevo monto redistribuido hacia el Tipo Concepto Destino “POR DISTRIBUIR”, y el saldo se actualiza en función de dicho ajuste.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Documentr	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
2	GARANTIA 10% MYPES	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10407878171 - GAMARRA MEZA TED ROLY	7.00	2.00	0.00	0.00	0.00	5.00	

Imagen 125

Luego de la Redistribución se muestra en la columna Inicial (A) del Tipo Concepto “POR DISTRIBUIR”, la suma del monto “212,678.11” y “2.00” es igual a “212,680.11”.

Distribución Saldo (Empoce por proveedor)								
Buscar por:								
Año Ejecución: 2026 Entidad: 9999   9999 - UNIDAD DE PREFERA <span>Buscar</span>								
Montos Traslados								
Tipo Concepto	Inicial (A)	Distribuido (B)	Ajustes (C)	Devuelto al Proveedor (D)	Monto Consentido CUT (E)	Devolución por menor Gasto (F)	Saldo E = B - (C + D + E + F)	Acción
POR DISTRIBUIR	212,680.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	


Imagen 126

**Nota:**



- ✓ Este Caso debe ser con tipo “1 – Distribuido”.
- ✓ Si se utiliza con tipo “2 – Regular”, el sistema mostrará un mensaje restrictivo: “OPERACIÓN NO PERMITIDA, CORRELATIVO ORIGEN NO PROVIENE DE DISTRIBUCION”.

✓ **Caso 4: Redistribución hacia el mismo concepto**

Seleccionar el botón **Registrar la Redistribución**  mostrará la ventana de Redistribución asociado al Correlativo “1” y Tipo Concepto Origen “Garantía 10% MYPES”.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	GARANTIA 10% MYPES	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	

Imagen 127

Se mostrará por defecto el RUC “10424293429” asociado al Tipo Concepto Origen “Garantía 10% MYPES”.

Seleccionar Tipo Concepto Destino “Garantía 10% MYPES” igual al Tipo Concepto Origen, permitirá registrar el RUC “10407878171”, monto “7.00” y luego seleccionar el botón Grabar.

**REDISTRIBUCIÓN - Correlativo 1 - GARANTIA 10% MYPES**

Tipo Concepto Origen: 1 - GARANTIA 10% MYPES Saldo: 10.00

Tipo Concepto Destino: **GARANTIA 10% MYPES** **1**

Ruc: 10407878171 **2** Razon Social: GAMARRA MEZA TED ROLY **3** **Buscar**

Código de Documento: 031 - ORDEN DE COMPRA - GUÍA D Número de Documento: 111 Monto: 7.00 **4**

Rubro Origen: 00 RECURSOS ORDINARIOS Tipo de Recurso Origen: 0 RECURSOS ORDINARIOS

**5** **Grabar** **Cancelar**

Imagen 128

**Nota:**

Se mostrará el Correlativo activo asociado al Tipo Concepto Origen y solo permitirá grabar cuando tiene saldo.

Se genera el Correlativo “2”, tipo de Concepto Origen “Garantía 10% MYPES”, RUC / Razon Social “10407878171 – GAMARRA MEZA TED ROLY”, Monto en Custodia “7.00” y Saldo “7.00”.


Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
2	GARANTIA 10% MYPES	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10407878171 - GAMARRA MEZA TED ROLY	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00	

Imagen 129

Luego de realizar la Redistribución, el Correlativo “1” asociado al Tipo de Concepto Origen “Garantía 10% MYPES” se muestra en la columna Ajustes (B) el nuevo monto redistribuido hacia el Tipo Concepto Destino “Garantía 10% MYPES”, y el saldo se actualiza en función de dicho ajuste.

Correlativo	Origen	Tipo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Documento	Ruc / Razon Social	Monto en Custodia (A)	Ajustes (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consentido CUT (D)	Devolución por Menor Gasto (E)	Saldo F = A - (B + C + D + E)	Acción
1	CARANTIA 10% MYPES	Distribuido	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	031 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	111	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	10.00	7.00	0.00	0.00	0.00	3.00	

*Imagen 130*