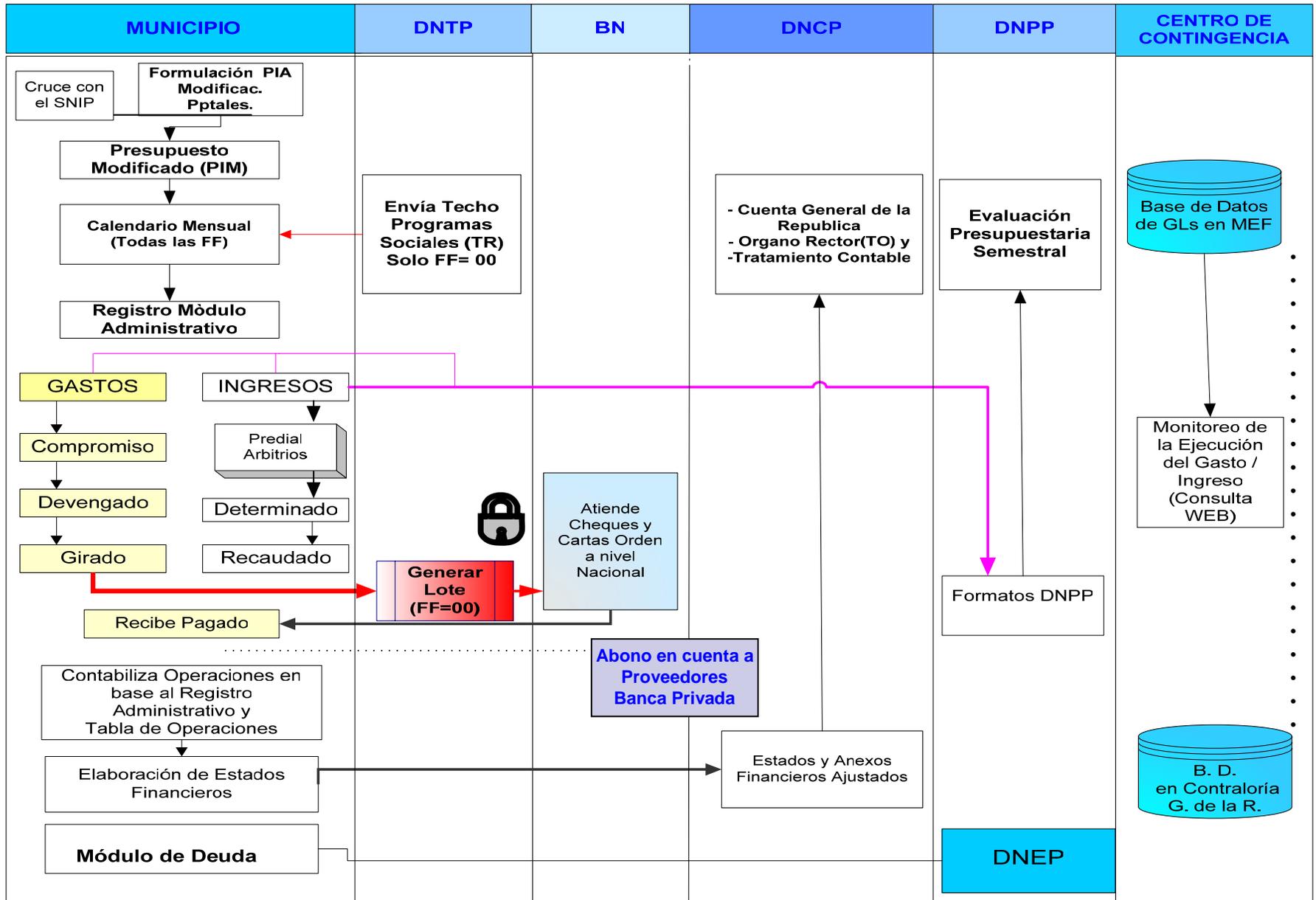


Sistema Integrado de Administración Financiera para los Gobiernos Locales

SIAF - GL

CIERRE CONTABLE 2006

OPERACIÓN DEL SIAF GL



PANTALLA DE REGISTRO SIAF

Mes de Ejecución

Tipo de Proceso de Selección

Cursor ubicado en fase Compromiso

Monto del Compromiso S/. 6,000

Cód 031: Orden de Compra

Fuente: Recursos Ordinarios (Cómo se Financia?)

Número y Fecha de la O/C

Clasificador de Gasto (En qué se gasta?)

Cadena Funcional (Para qué se gasta?)

Calendario

Proveedor

Sistema Integrado de Administración Financiera para Gobiernos Locales (2006) - "C:\SIAF_PRESUPUESTO"

Sistemas Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Registro SIAF 2006

Expediente Entidad 630000 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PRUEBA 630000
 0000000011 Destino/Origen 005000 MEF-Dirección Nacional del Tesoro Público

Mes Ejecución 01 Enero Tipo Operación N GASTO - ADQUISICION D Exp.Encargo
 Modal.Compra CA LEY No. 26850 - L Tipo Proc.Sel. 10 ADJUDICACION D Fase Contractual
 Area 0000 MUN. PRO. DE HUARAL Datos del Contrato

C	F	Doc.	Doc. Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	F.Fin.	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	031		0001	13/01/2006	/ /	1-00				S/.		6000.00	A
G	D	001	001	0005411	14/01/2006	16/01/2006	1-00				S/.		6000.00	A
G	G	009		0018	16/01/2006	16/01/2006	1-00	2006	001	014	S/.		6000.00	A
G	P	009		0018	18/01/2006	16/01/2006	1-00	2006	001	014	S/.		6000.00	A

Ciclo G Gasto Fase C Compromiso Tipo Giro Notas Saldo MN 0.00 Monto Actual 6000.00

Documento A

Cod.	Doc. Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	Proveedor	F.Fin.	Conv.	M.Pago	Cta. Cte.
031		0001	13/01/2006	/ /	1 00015965981	1 00	000	E L 11	

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Funcional	Monto
5 3 11 24	ALIMENTOS DE PERSONAS	6000.00		0003 05.014.0049.1000588.3001841	6000.00

Saldos de Calendario

Gn	FF	Fn	Prg	M/Pago	Calendario	Comprometido	Saldo
51	08	16	052	E 0 11	8,800.00	0.00	8,800.00
51	09	03	003	E 1 11	16,000.00	16,000.00	0.00
51	09	14	047	E 1 11	19,800.00	8,000.00	11,800.00
53	00	05	014	E L 11	7,500.00	6,500.00	1,000.00

Saldos de Presupuesto

Función: PROTECCION Y PREVISION SOCIAL
 Programa: PROMOCION Y ASISTENCIA SOCIAL Y COMU
 Sub-Prog.: PROMOCION Y ASISTENCIA SOCIAL
 Act./Proy.: PROGRAMA DEL VASO DE LECHE
 Componente: PROGRAMA DEL VASO DE LECHE
 Meta: PROGRAMA DEL VASO DE LECHE

Proveedor: RAMON AVENDAÑO PAEZ

DIRECTIVA N° 02-2006-EF/93.01**CIERRE CONTABLE Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN PARA
LA ELABORACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA****7. MEDIOS PARA LA PRESENTACIÓN DE
INFORMACIÓN CONTABLE**

- a) Las entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales presentarán, al cierre de cada ejercicio fiscal, la información para la elaboración de la Cuenta General de la República, a través del Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público SIAF-SP y SIAF-GL (que se está implementando), debiendo presentar simultáneamente la carpeta respectiva.

338846

 **NORMAS LEGALES**

El Peruano

Lima, jueves 1 de febrero de 2007

Incluyen cuentas divisionarias, subdivisionarias y otros niveles de desagregación en el Listado de Cuentas del Plan Contable Gubernamental**RESOLUCIÓN DIRECTORAL
N° 003-2007-EF/93.01**

Lima, 25 de enero de 2007

SE RESUELVE:

Artículo Único.- Incluir en el Listado de Cuentas del Plan Contable Gubernamental, las cuentas divisionarias, sub-divisionarias y otros niveles de desagregación que se detallan a continuación:

302.01.16	Recursos Directamente Recaudados
385.05	Encargos para Expropiación
387	Concesiones
389.01	Fideicomisos
389.09	Otras Cargas Diversas
499	Otros Ingresos Diferidos

Regístrese, comuníquese y publíquese.

OSCAR PAJUELO RAMIREZ
Contador General de la Nación**22355-1**

CONDICIONES PARA EL CIERRE CONTABLE 2006

Se ha conciliado, cerrado y transmitido los estados financieros y presupuestarios de los meses de Enero a Noviembre

Se registraron en el SIAF GL los ingresos y gastos a Diciembre

Se contabilizaron los registros administrativos de Enero a Diciembre

Se registraron las notas de contabilidad mensuales de Enero a Diciembre (depreciación, beneficios sociales, calendarios de compromisos, etc.)

Se ha revisado y conciliado los saldos de las cuentas del Balance de Comprobación del mes de Diciembre

Se ha verificado que no existen compromisos pendientes de devengar

Se ha registrado el Avance Físico de Metas Presupuestarias

CONDICIONES PARA EL CIERRE CONTABLE 2006

ACTIVIDADES CRÍTICAS

Se ha verificado que la ejecución presupuestaria de ingresos sea mayor (o igual) a la ejecución de gastos

Se ha verificado que la ejecución presupuestaria de gastos no se encuentre sobregirada (saldos en azul, inclusive en céntimos)

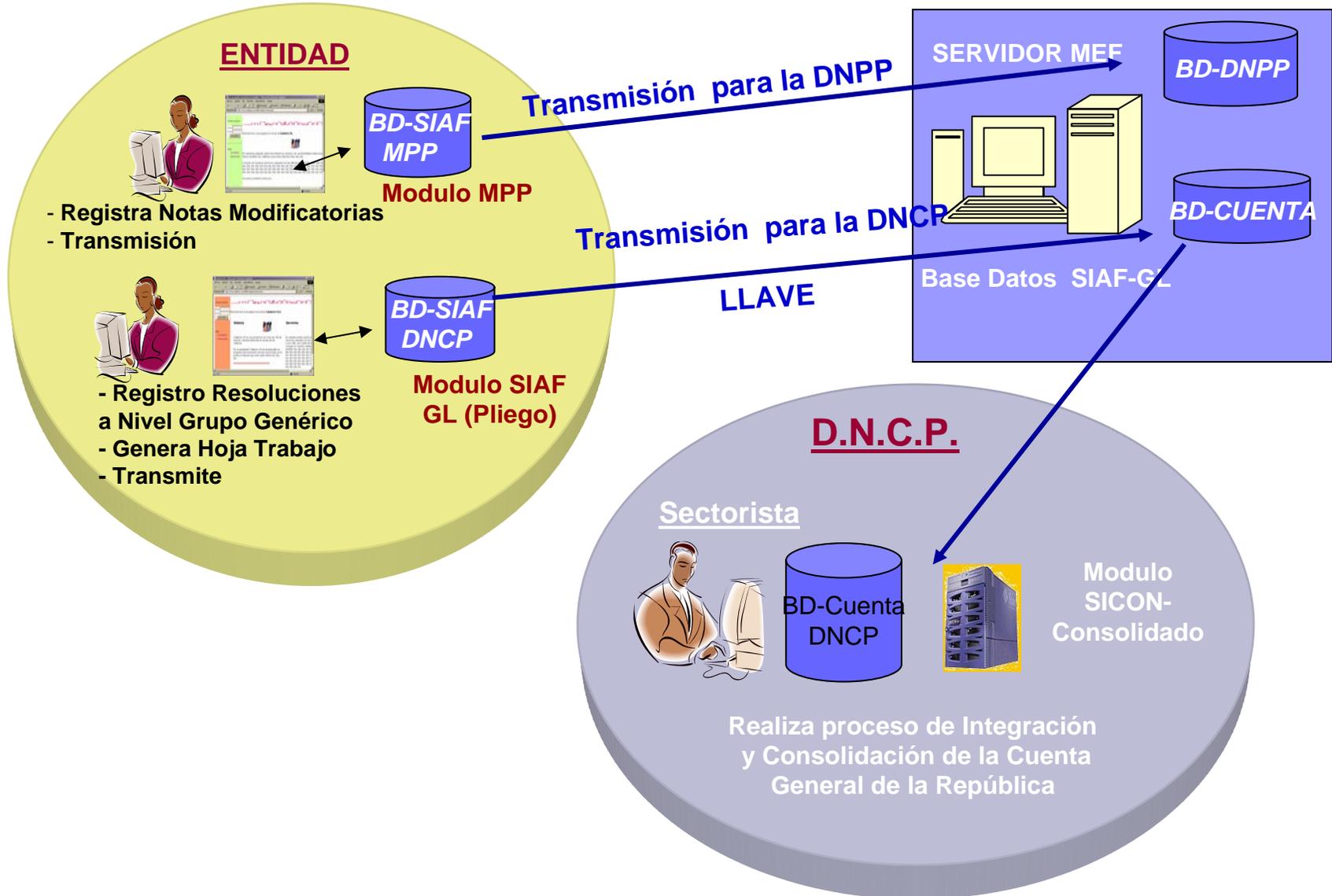
Se ha modificado las notas de la FF-13 Donaciones y Transferencias indicando: Concepto (donación/transferencia), tipo de recursos, entidad de origen

Se han regularizado con la respectiva Resolución todas las notas de modificación presupuestaria aprobadas de tipo “003-Créditos y Anulaciones”

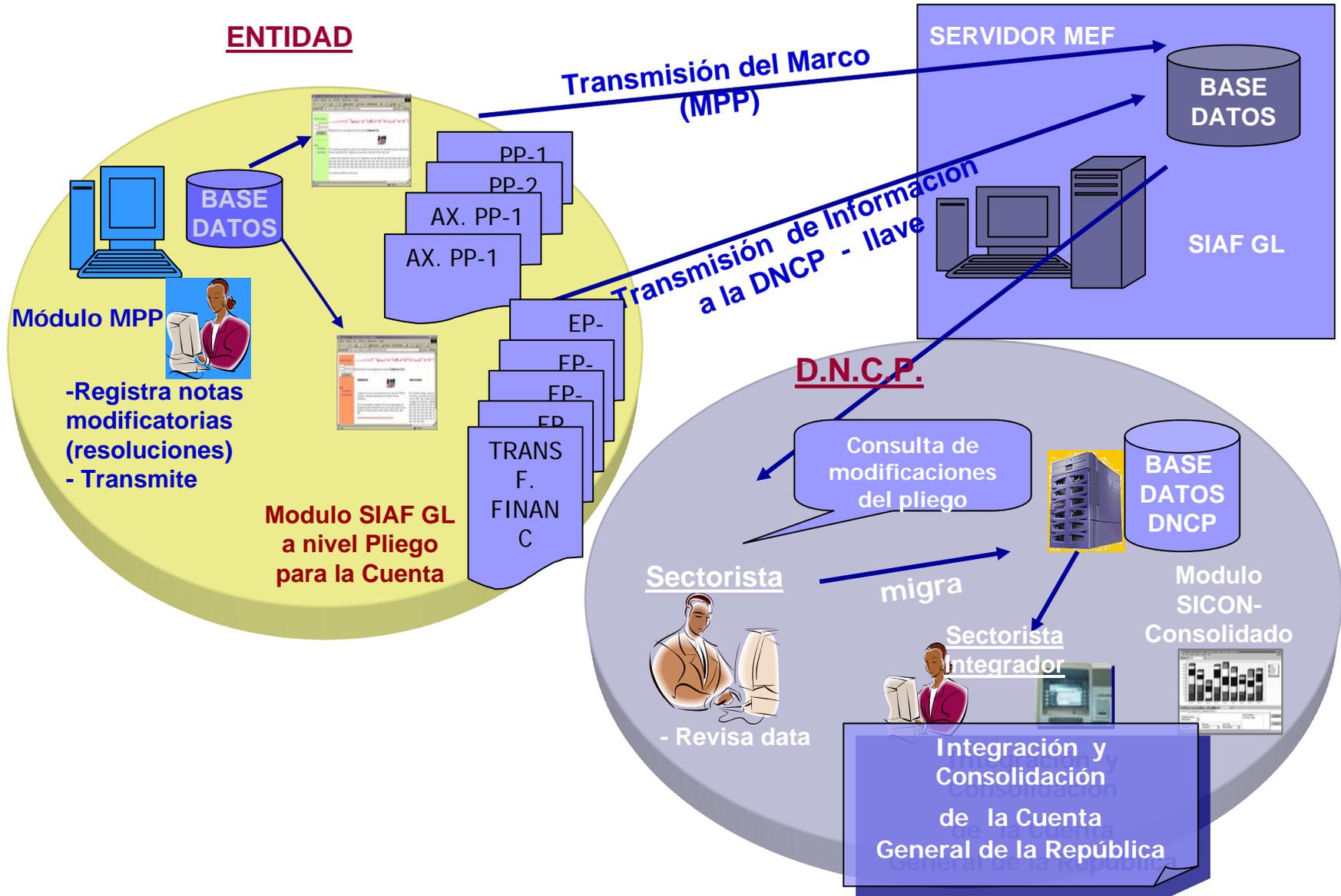
Se ha conciliado con la BD Oracle el Marco y ejecución presupuestaria de Ingresos y Gastos de la Municipalidad

Se ha corregido las validaciones de ejecución (actividades con GG 65, proyectos con GG diferente 65, Ingresos por Fte. Fto.

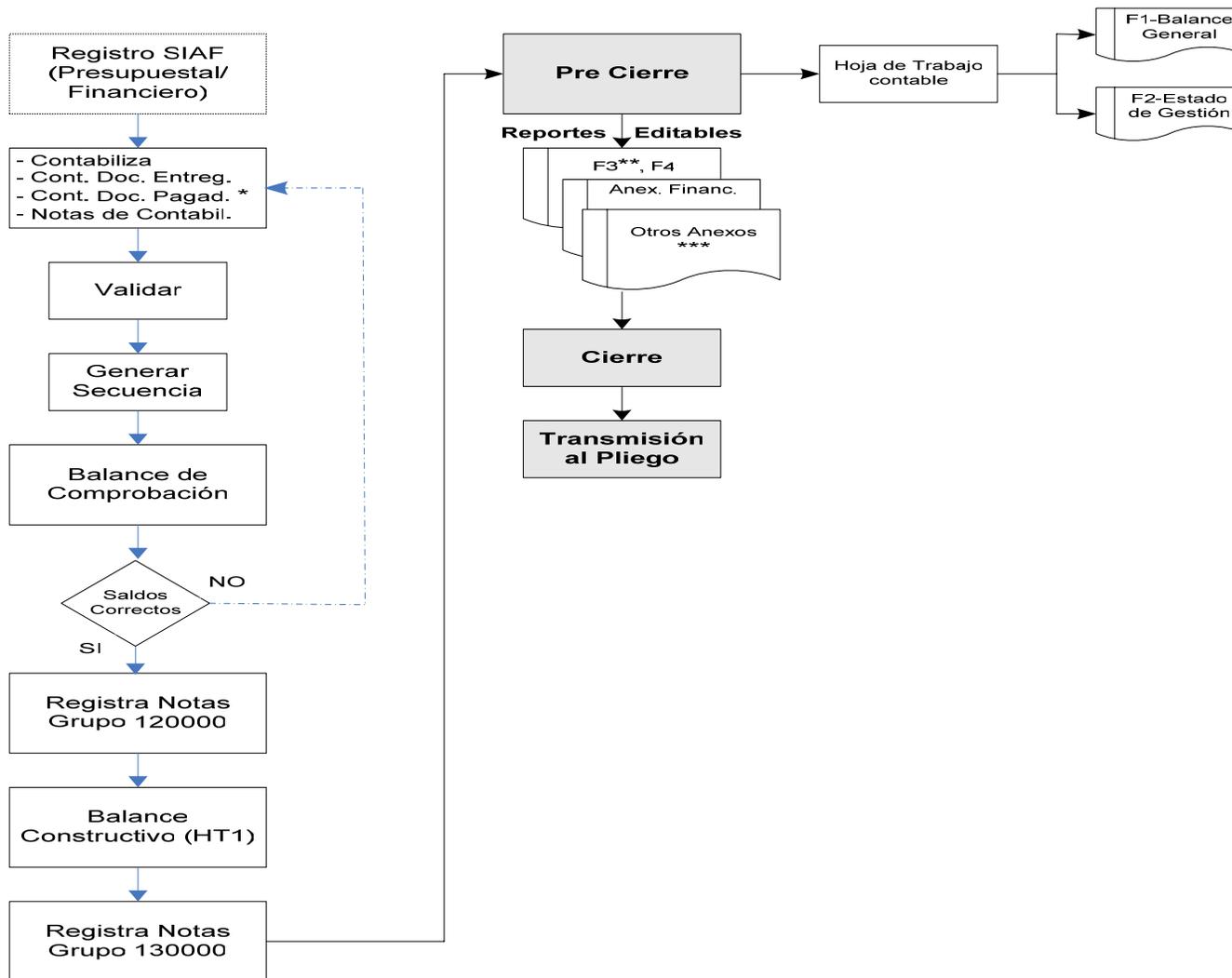
CAPTURA DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA ESQUEMA ANTERIOR



CAPTURA DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA ESQUEMA ACTUAL



PROCESO DE CIERRE FINANCIERO EN EL MODULO ADMINISTRATIVO



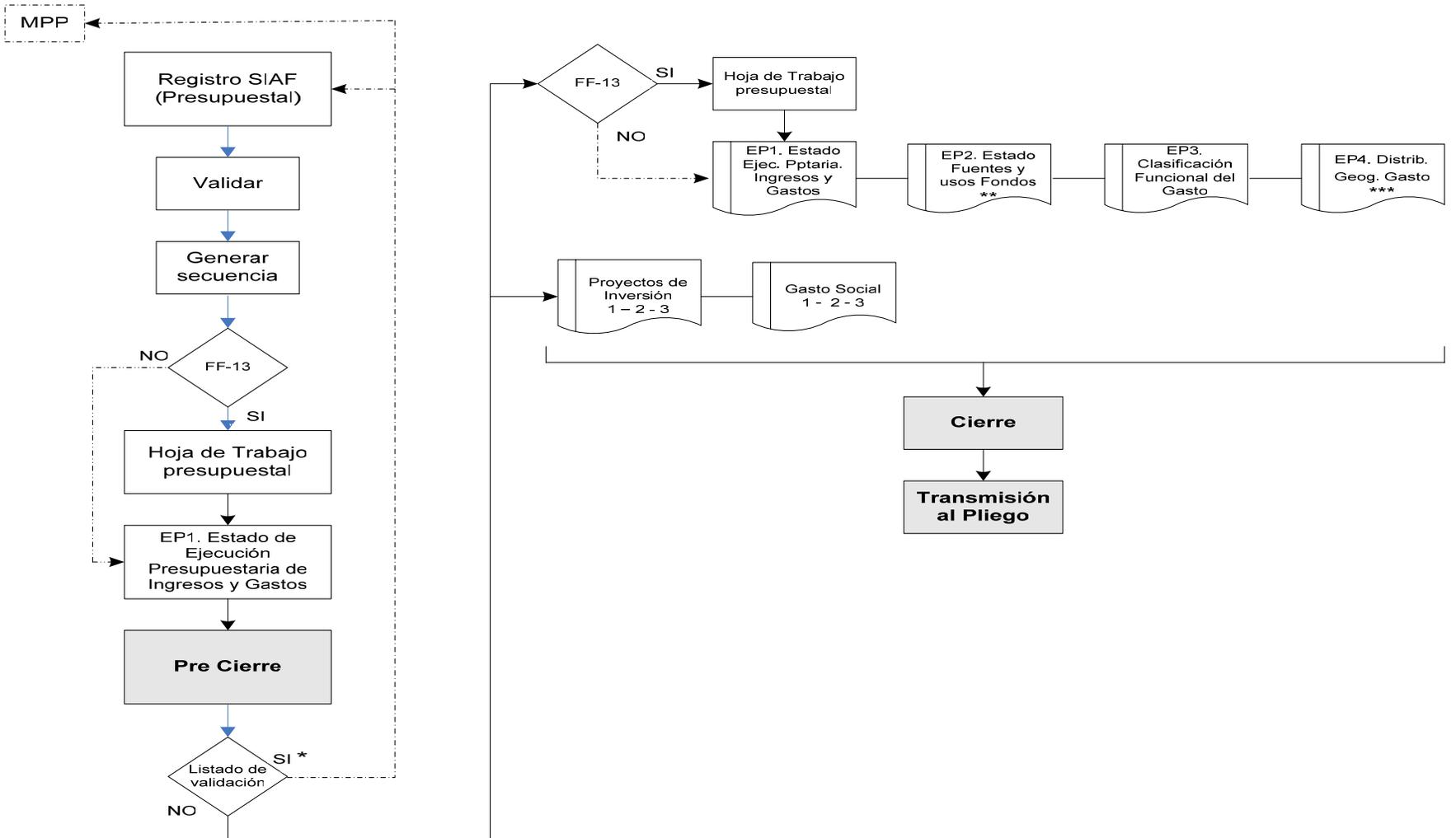
Estos procesos se realizan paralelamente en los meses "DICIEMBRE" y "CIERRE".

* Sólo para el caso de la Fuente de Financiamiento 00-Recursos Ordinarios

** Para los ejercicios 2004 y 2005, los datos se cargarán en forma automática (de acuerdo a lo informado por el Pliego a la DNCP) y no será editables.

*** En el formato OA-7 los datos de la entidad se cargan en forma automática

PROCESO DE CIERRE PRESUPUESTARIO EN EL MODULO ADMINISTRATIVO



Estos procesos se realizan paralelamente en los meses "DICIEMBRE" y "CIERRE"

* De emitirse algún listado con validaciones el usuario hará las correcciones según corresponda en el Módulo de Procesos Presupuestarios (notas de modificación presupuestaria) o Módulo Administrativo-Contable

** Distribuir la información de ingresos por Financiamiento y Servicio de la Deuda.

*** El usuario debe generar los datos y redistribuir de ser necesario

ANEXO: NOTAS DE CONTABILIDAD PARA EL CIERRE CONTABLE

Las notas de contabilidad a utilizar en el cierre contable son las siguientes:

Grupo 120000→ Notas de Regularización Patrimonial

- 120000-001. CAPITALIZACION DE DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS
- 120000-002. CAPITALIZACION DE TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDOS
- 120000-003. TRASLADO DE TRANSFERENCIA DE CAPITAL ENTREGADAS A HAC- NAC.
- 120000-005. TRASLADOS A RESULTADO DEL EJERCICIO
- 120000-006. TRASLADOS A RESULTADO DE OPERACION
- 120000-007. TRASLADO DE TRANSF. DE CAPITAL RECIBIDAS A HACIENDA NAC. ADIC.
- 120000-008. TRASLADO DE TRANSF. DE CAPITAL ENTREGADAS A HCDA. NAC. ADIC.
- 120000-009. CAPITALIZACION DE RESERVAS
- 120000-010. CAPITALIZACION DEL SUPERAVIT NO TRANSFERIDO
- 120000-011. COBERTURA DEL DEFICIT ACUMULADO

Grupo 130000→ Notas de Cierre Contable

- 130000-001. ASIENTO CIERRE AL FINALIZAR EL EJERCICIO – CTAS. BALANCE
- 130000-002. ASIENTO CIERRE AL FINALIZAR EL EJERCICIO - CUENTAS ORDEN
- 130000-003. ASIENTO DE CIERRE AL FINALIZAR EL EJERCICIO – CUENTAS
PRESUPUESTARIAS