PERÚ | Ministerio de Economía y Finanzas | Secretaría General | Oficina General de Tecnologías de la Información

Manual de Usuario
Modulo Contable – Información Financiera
Plataforma Web - I Semestre 2014

Para uso de: Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales, Locales y Mancomunidades

Versión: 14.05.00

Fecha: 15/09/2014

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN 4

2. REQUISITOS MINIMOS PARA ACCEDER AL APLICATIVO 5

3. ACCESO AL APLICATIVO 5

4. ROL EJECUTORA (UE) 6

4.1. Información Financiera 6

4.1.1. Registro 6

4.1.1.1. Estados Financieros 7

1. (EF-1) Distribución / Reclasificación de Saldos Históricos 7
2. (EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto. 10
3. (EF-4) Estado de Flujos de Efectico. 11

4.1.1.2. Anexos Financieros 11

1. (AF -7) Hacienda Nacional Adicional 12
2. (AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades. 12
3. (AF -8A) Concesiones, Usufructo y Otros 13
4. (AF -9) Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público. 14
5. (AF -9A) Gastos -Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público. 15
6. (AF -9B) Ingresos -Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público. 16
7. (AF -9C) Otras Operaciones con Tesoro Público. 17
8. (AF -10) Declaración Jurada 17

4.1.1.3. Registro de Otros Anexos 17

1. Hoja de Trabajo del Reporte de Operaciones Recíprocas 18
2. (OA-7) Registro de Contadores 18

4.1.2. Procesos 19

4.1.2.1. Cierre Financiero 19

Procedimiento para Cancelar el Pre Cierre. 19

Procedimiento para el Cierre Financiero 20

4.1.3. Reportes 22

4.1.4. Consultas 26
4.1.4.1. Validaciones Financieras 26
4.1.4.2. Conciliación de Operaciones SIAF 26
5. ROL: PLIEGO 27
5.1. Información Financiera 27
5.1.1. Registro 27
5.1.1.1. Anexos Financieros 27
1. Declaración Jurada 27
5.1.2. Procesos 27
Procedimiento de Apertura de Cierre 28
Procedimiento de Integración 30
Procedimiento de Cierre 32
5.1.3. Reportes 33
5.1.3.1. Estados Financieros 33
5.1.4. Consultas 37

1. INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene por finalidad describir las funcionalidades del aplicativo web **"SIAF - Módulo Contable – Información Financiera**", el cual permite realizar el proceso de cierre de la información financiera para la presentación de los Estados y Anexos Financieros del I Semestre del Ejercicio 2014, de las Entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales, Gobiernos Locales y Mancomunidades del I Semestre del Ejercicio 2014.

Los reportes que se obtienen, son los siguientes:

Estados Financieros

(EF-1) Estado de Situación Financiera.

Saldo Histórico. (Formato Automático)

Detalle del EF -1. (Formato Automático)

(EF-2) Estado de Gestión. (Formato Automático)

Detalle del EF -2. (Formato Automático)

(EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

(EF-4) Estado de Flujos de Efectivo.

Anexos Financieros

(AF -7) Hacienda Nacional Adicional.

(AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.

(AF - 8A) Concesiones, Usufructo y Otros.

(AF - 9) Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

(AF – 9A) Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público. (Formato Automático)

(AF - 9B) Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

(AF - 9C) Otras operaciones con Tesoro Público.

(AF - 10) Declaración Jurada.

(AF - 12) Donaciones y Transferencias Recibidas. (Formato Automático)

(AF - 13) Donaciones y Transferencias Otorgadas. (Formato Automático)

Otros Anexos

(OA - 3B) Cuentas de Gestión por Operaciones Reciprocas entre Entidades del Sector Público.

(OA-7) Registro de Contadores del Sector Público.

Información Adicional Financiera

(BC) Balance de Comprobación. (Formato Automático)

2. REQUISITOS MINIMOS PARA ACCEDER AL APLICATIVO

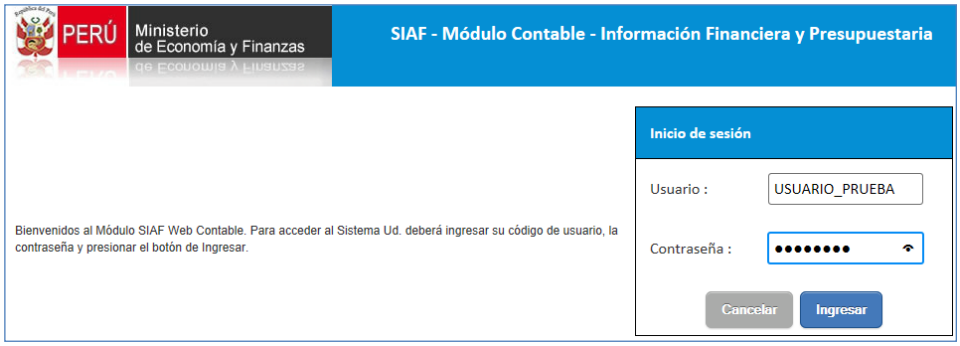
Para acceder al aplicativo "Módulo Contable – Cierre Contable Financiero" en el link correspondiente, deberá ejecutar cualquiera de los siguientes navegadores en su PC:

- Chrome.
- Microsoft Windows Internet Explorer version 8, 9 y 10.
- Mozilla Firefox versión 16 y superiores.

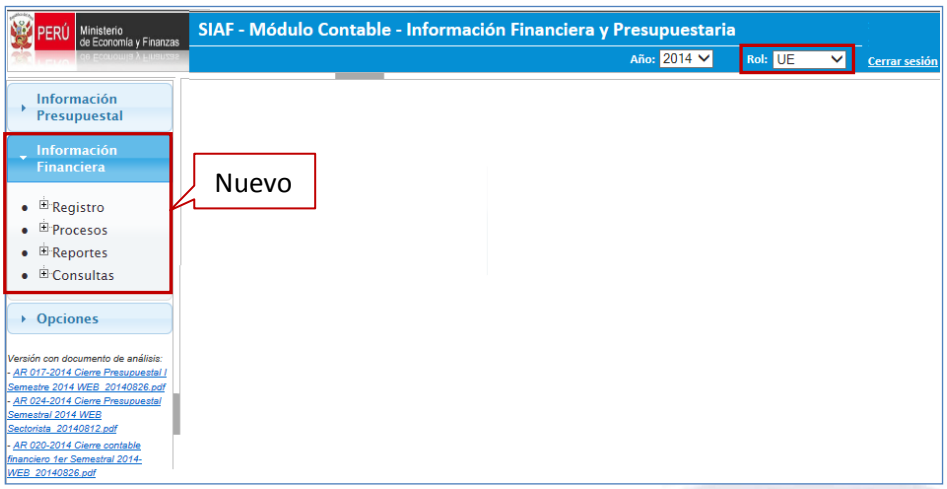
3. ACCESO AL APLICATIVO

En la ventana **Inicio de Sesión,** ingresar el Usuario y Clave asignado a la Unidad Ejecutora y dar clic en el botón Ingresar.

Nota: El Usuario y Clave de ingreso, será el mismo que operó para el Primer Trimestre 2014, el cual también es idéntico para ingresar al "Sistema de Conciliación de Transferencias Financieras - SISTRAN". De no conocer su Usuario y Clave de ingreso deberá ser solicitado a su Sectorista de la Dirección General de Contabilidad Pública.



Al ingresar con el usuario y la clave correcta, se presenta la siguiente ventana, en donde se ha incorporado la opción "Información Financiera".



Este Sistema presenta dos ambientes: Pliego y Unidad Ejecutora. El Usuario, deberá seleccionar el **Rol: UE**, en la parte superior derecha de la ventana, para iniciar el proceso del Cierre

Financiero.

4. ROL EJECUTORA (UE)

En el ambiente Unidad Ejecutora (UE), se presentan 4 opciones:

A. Registro

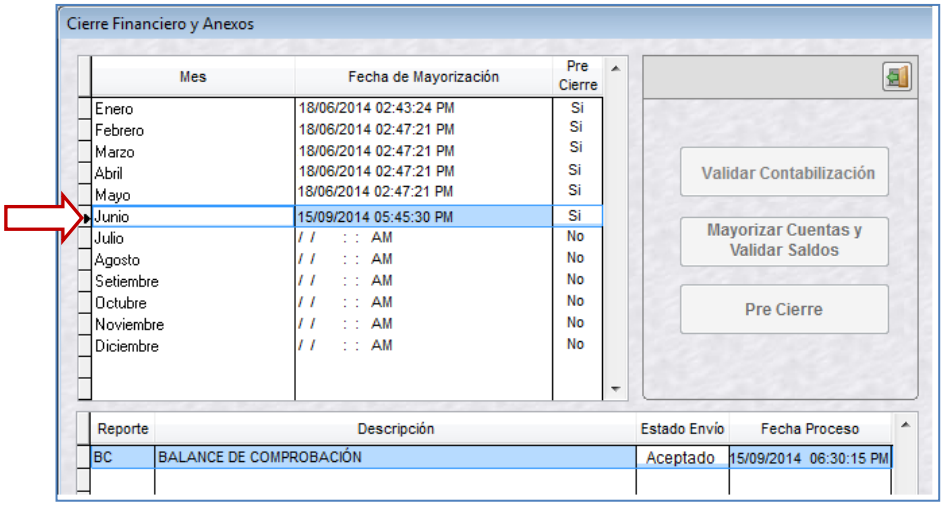
B. Procesos

C. Reportes

D. Consultas

4.1. Información Financiera

La Unidad Ejecutora deberá realizar el Pre Cierre en el Módulo Contable del SIAF - Cliente, para el cual debe realizar el procedimiento ya conocido de versiones anteriores. La información de la Mayorización, viaja tanto a la BD-MEF como al Pliego. Ver figura del Módulo Contable - SIAF Cliente



Nota: Cabe señalar, que sólo se podrá Cancelar el Pre Cierre desde la Web. De darse el caso, en el Cliente SIAF, el indicador de Pre Cierre cambiará a "No" y el estado de envío "Rechazado" del reporte BC, con el mensaje "Rechazado por la UE –WEB".

En la Web, se podrá verificar la información transmitida en el reporte Balance de Comprobación (BC), solo si el indicador de Pre Cierre = "Si", en la opción **Procesos**, del menú principal.

4.1.1. Registro

Esta opción permite la distribución de las cuentas y el registro de información en las Hojas de Trabajo. Para iniciar dicho proceso, seleccionar el **Menú: Registro**, y activar la opción **"Junio"**, el cual consta de las siguientes opciones**:**

- Estados Financieros
- Anexos Financieros
- Otros Anexos

4.1.1.1. Estados Financieros

Al seleccionar la opción: **Estados Financieros**, se presentan las siguientes hojas de trabajo.

Nota: El EF-2, se presenta sólo en la opción **Reportes**, por ser un formato automático.

1. (EF-1) Distribución / Reclasificación de Saldos Históricos.

En la pestaña **Reclasificación**, se muestra la información de los saldos históricos, cuyo proceso es automático ya que se genera cuando se realiza la carga desde el Módulo Contable del SIAF – Cliente.

Distribución / Reclasificación de Saldos Historicos - Estado Financiero (EF-1)

Distribución | Reclasificación

Cuentas Reclasificadas 2014

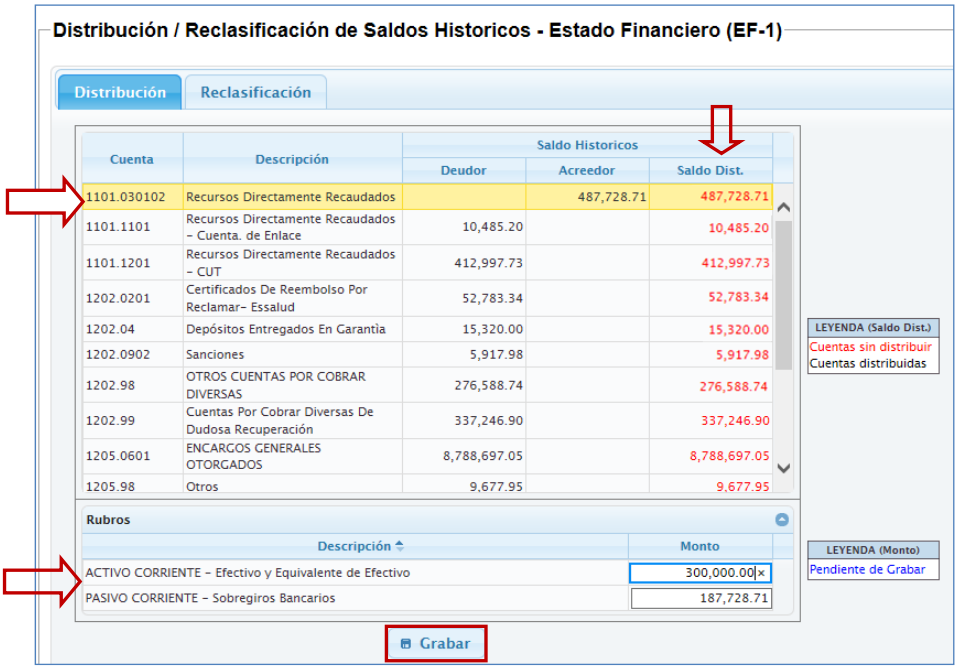
CUENTA	NOMBRE	SALDO HISTORICO		RECLASIFICACION		SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR		
1101.06	Encargos	300,000.00			300,000.00		
1601.0101	Tesoro Público	14,402.76			14,402.76		
1601.0103	Gobiernos Regionales		3,500.00	3,500.00			
1601.03	Traspasos Internos		191,174.41	191,174.41			
1601.99	Otros	4,300.00			4,300.00		
2104.04	Encargos Recibidos		300,000.00	300,000.00			
3201.010101	Tesoro Público	7,477.06		14,402.76		21,879.82	
3201.010103	Gobiernos Regionales				3,500.00		3,500.00
3201.0103	Traspasos Internos		13,524,934.46		191,174.41		13,716,108.87
3201.99	Otros		249,999.46	4,300.00			245,699.46

En la pestaña **Distribución**, se realizan los siguientes pasos**:**

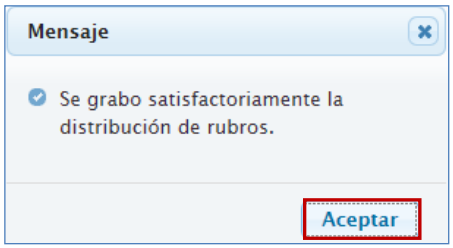
a. Se muestra el listado de las cuentas activas establecidas por la DGCP. Luego, en la columna "Saldo Dist" se visualiza los montos de color rojo, el cual indica "Cuentas sin distribuir".

b. Ubíquese en una cuenta, y en la parte inferior de la ventana se muestran los "Rubros" para registrar los montos que correspondan.

c. Dar clic en el botón Grabar, cada vez que realice la distribución. Luego, el color cambiará de rojo a negro, indicando que la cuenta ya fue distribuida.



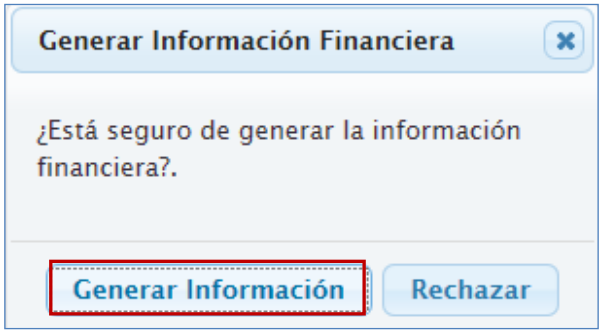
d. Luego, se muestra el mensaje: “Se grabo satisfactoriamente la distribución de rubros”, al cual se da clic en el botón Aceptar.



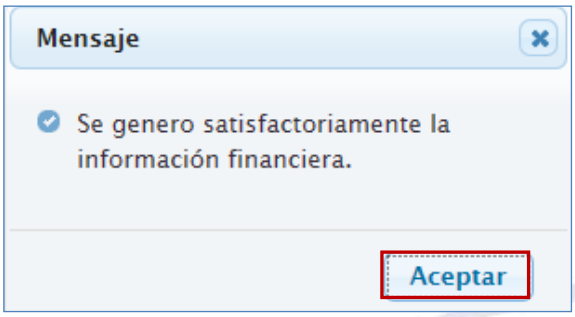
e. Repetir el procedimiento del “b” al “d” para la distribución de cada una de las cuentas.

f. Para culminar con el proceso, dar clic en el botón Generar EF1, EF2

g. Luego, se muestra el siguiente mensaje: ”¿Está seguro de generar la información financiera?”, al cual damos clic en el botón Generar Información.



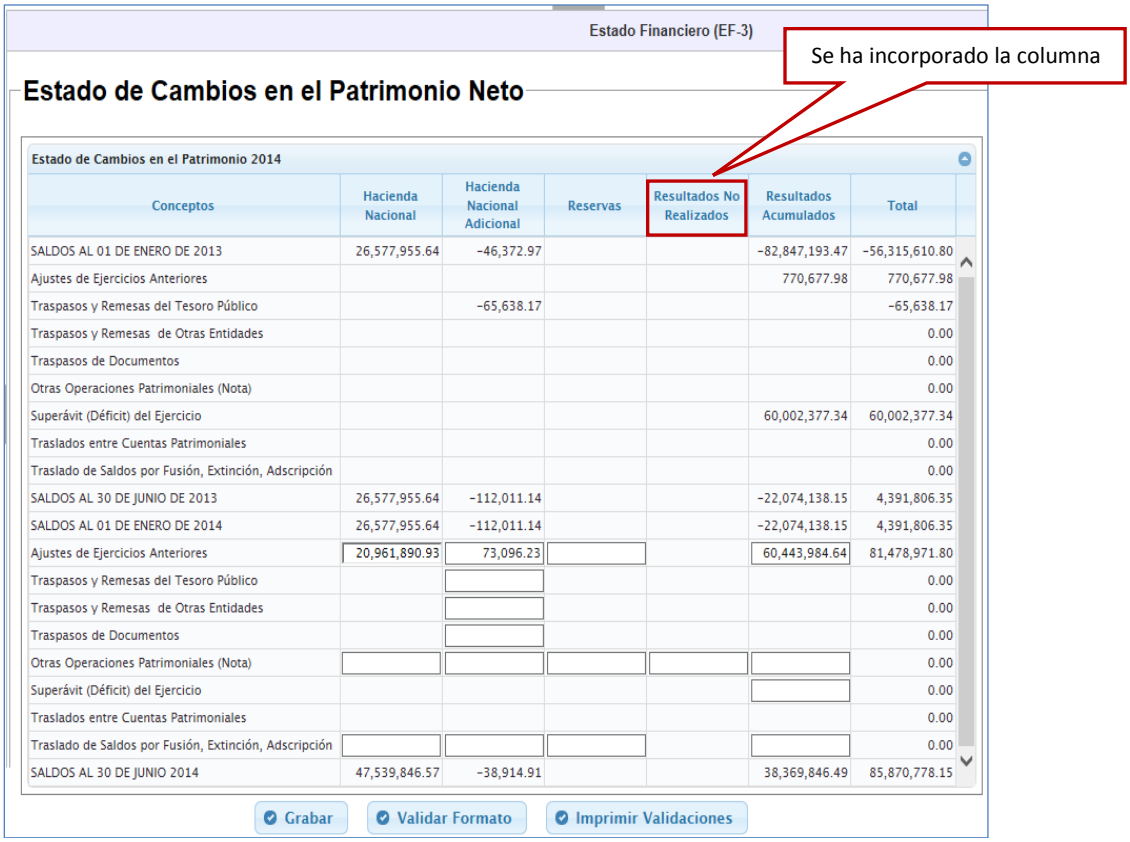
h. Finalmente, se mostrará el mensaje: “Se genero satisfactoriamente la información financiera”, al cual damos clic en el botón Aceptar.



2. (EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

Se ha incorporado en la hoja de trabajo del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, la columna: "Resultados No Realizados", para la presentación del I Semestre del 2014.

Aquí se registrarán los montos del Ejercicio vigente. Dicha información, deberá ser guardada dando clic en el botón Grabar. Asimismo, el Usuario podrá verificar que los montos registrados no presenten errores de validación, para ello dará clic en el botón Validar Formato y para visualizar dicho reporte dar clic en Imprimir Validaciones.



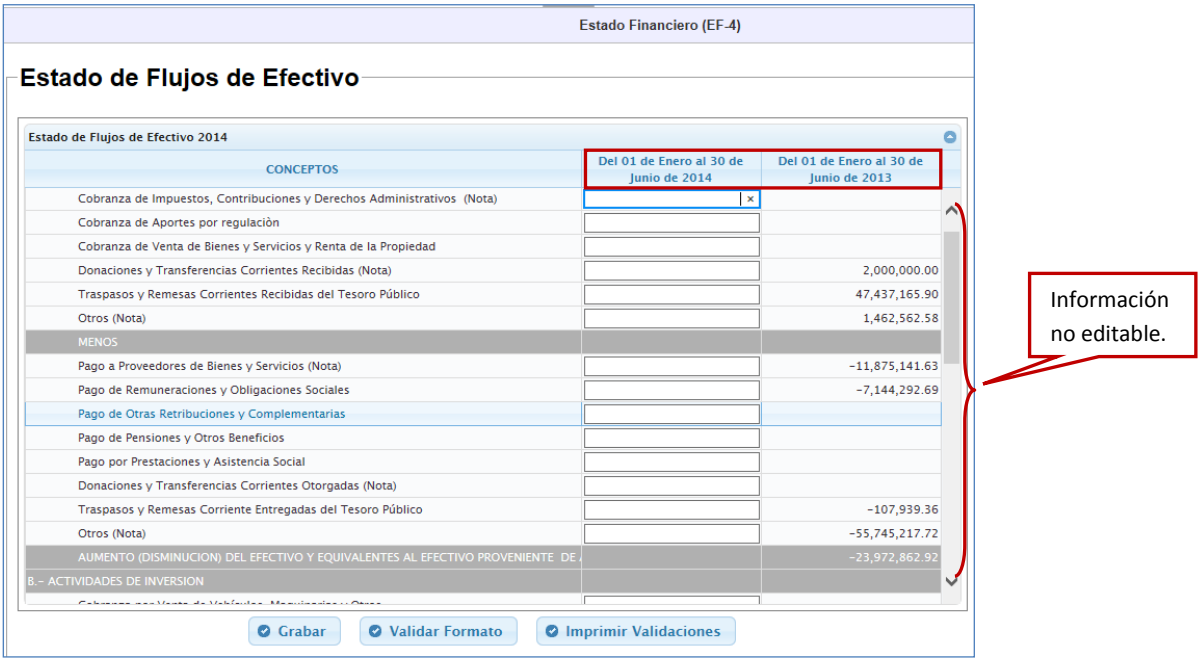
Estado de Cambios en el Patrimonio 2014

Conceptos	Hacienda Nacional	Hacienda Nacional Adicional	Reservas	Resultados No Realizados	Resultados Acumulados	Total
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2013	26,577,955.64	-46,372.97			-82,847,193.47	-56,315,610.80
Ajustes de Ejercicios Anteriores					770,677.98	770,677.98
Traspasos y Remesas del Tesoro Público		-65,638.17				-65,638.17
Traspasos y Remesas de Otras Entidades						0.00
Traspasos de Documentos						0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)						0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio					60,002,377.34	60,002,377.34
Traslados entre Cuentas Patrimoniales						0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción						0.00
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2013	26,577,955.64	-112,011.14			-22,074,138.15	4,391,806.35
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2014	26,577,955.64	-112,011.14			-22,074,138.15	4,391,806.35
Ajustes de Ejercicios Anteriores	20,961,890.93	73,096.23			60,443,984.64	81,478,971.80
Traspasos y Remesas del Tesoro Público						0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades						0.00
Traspasos de Documentos						0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)						0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio						0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales						0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción						0.00
SALDOS AL 30 DE JUNIO 2014	47,539,846.57	-38,914.91			38,369,846.49	85,870,778.15

Nota 1: No se podrán editar los datos, si el indicador de cierre de los formatos del I Semestre 2014, tienen la condición de "Cierre = Si". Asimismo, los botones "Grabar", "Validar Formato" y "Imprimir Validaciones", se mostrarán en todos los Estados y Anexos Financieros que presenta el Sistema y funcionan según lo descrito.

3. (EF-4) Estado de Flujos de Efectico.

En la Hoja de Trabajo, la información del año anterior, presenta los importes al 30 de Junio del 2013.

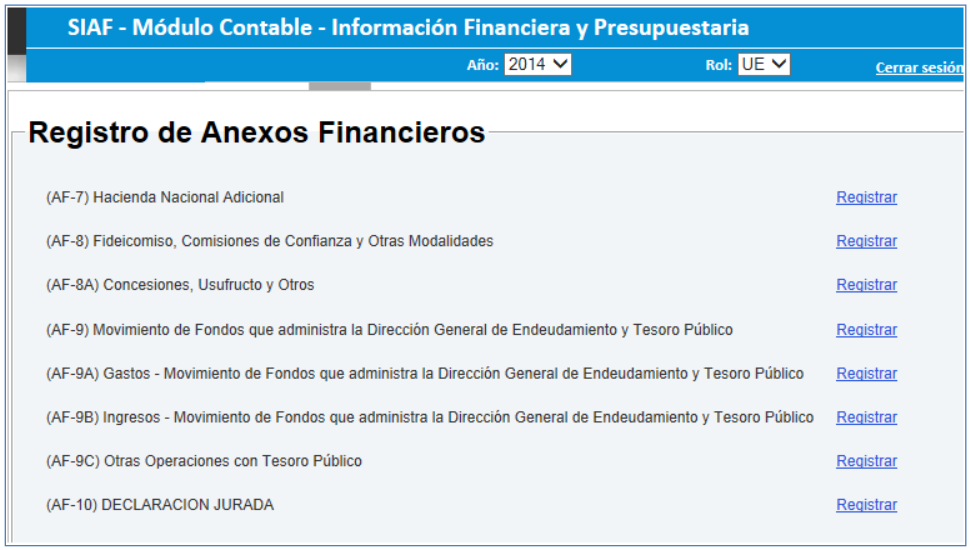


4.1.1.2. Anexos Financieros

Los Anexos Financieros, que se muestran son:

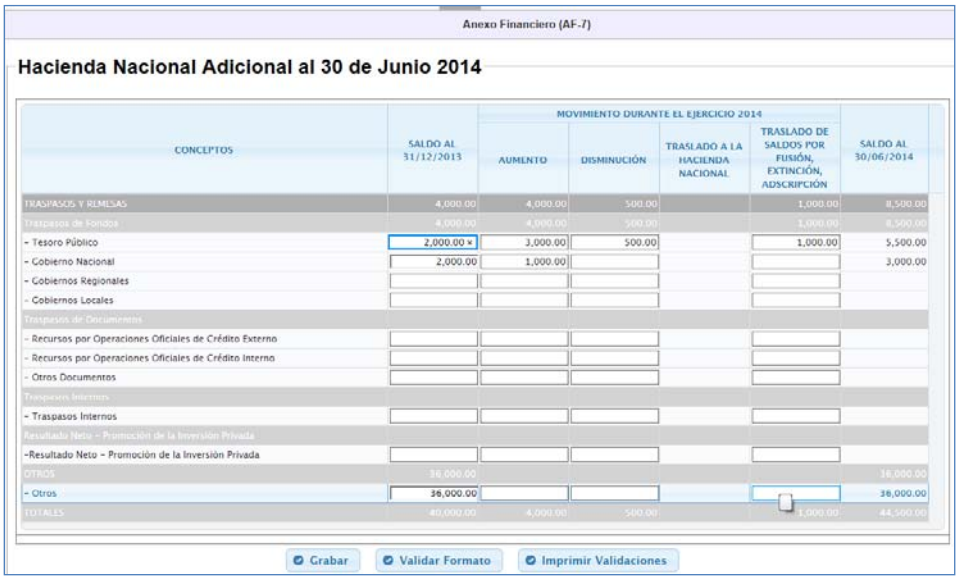
- (AF -7) Hacienda Nacional Adicional.
- (AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.
- (AF - 8A) Concesiones, Usufructo y Otros.
- (AF - 9) Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF – 9A) Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9B) Ingreso - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9C) Otras operaciones con Tesoro Público.
- (AF - 10) Declaración Jurada.

Para ello, ingresar al Menú **Registro** y activar **"Junio"** y seleccionar la opción **Anexos Financieros.**



1. (AF -7) Hacienda Nacional Adicional

En este Anexo Financiero se mostrarán, además de los saldos iníciales, los movimientos de aumentos y disminuciones efectuados durante el periodo.



CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2013	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2014				SALDO AL 30/06/2014
		AUMENTO	DISMINUCIÓN	TRASLADO A LA HACIENDA NACIONAL	TRASLADO DE SALDOS POR FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN	
TRASPASOS Y REMESAS	4,000.00	4,000.00	500.00		1,000.00	8,500.00
Traspasos de Fondos	4,000.00	4,000.00	500.00		1,000.00	8,500.00
- Tesoro Público	2,000.00	3,000.00	500.00		1,000.00	5,500.00
- Gobierno Nacional	2,000.00	1,000.00				3,000.00
- Gobiernos Regionales						
- Gobiernos Locales						
Traspasos de Documentos						
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Externo						
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno						
- Otros Documentos						
Traspasos Internos						
- Traspasos Internos						
Resultado Neto – Promoción de la Inversión Privada						
-Resultado Neto – Promoción de la Inversión Privada						
OTROS	36,000.00					36,000.00
- Otros	36,000.00					36,000.00
TOTALES	40,000.00	4,000.00	500.00		1,000.00	44,500.00

2. (AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.

En esta versión, se ha reestructurado la hoja de trabajo "Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades", la información se presenta en una sola ventana. Se podrá, insertar las entidades bancarias establecidas por la DGCP, dando clic en el botón

.

Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades AF-8

FIDUCIARIO COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES	Saldo al 31/12/2013	AUMENTOS			Total Aumentos	Disminuciones			Total Disminucion	TOT
						Pagos de Obligaciones		Otros (B)		
		Patrimonio	Rentabilidad	Otros (B)		Codigo (A)	Importe			
ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
EN EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
FIDEICOMISO	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
COMISION DE CONFIANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
OTRAS MODALIDADES (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
EN BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
FIDEICOMISO	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
COMISION DE CONFIANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
OTRAS MODALIDADES (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
OTROS (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
FIDEICOMISO	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
COMISION DE CONFIANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
OTRAS MODALIDADES (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	
EN EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00		0,00	0,00	0.00	

Grabar | Nuevo | Eliminar | Validar Formato | Imprimir Validaciones

El fideicomiso es una operación bancaria que se formaliza através de un contrato con el cual el Fideicomitente encomienda la administración de su patrimonio al Fiduciario para que lo administre y lo entregue al Fideicomisario (beneficiario)
(A) Código: (1)Compra de bienes (2) Prestación de Servicios (3) Ejecución de Obras (4) Endeudamiento (5) Otros
(B) Detallar en Nota Explicativa
NOTA: Adjuntar estados financieros y contratos de los Fideicomisos en físico y CD

3. (AF -8A) Concesiones, Usufructo y Otros

En la pestaña: **Aumentos**, se registrará la información que corresponda en las columnas: Bienes concesionados usufructuados y otros, Incrementos de bienes por concesiones usufructo y otros, Otros (c).

Anexo Financiero (AF-8A)

Concesiones, Usufructo y Otros

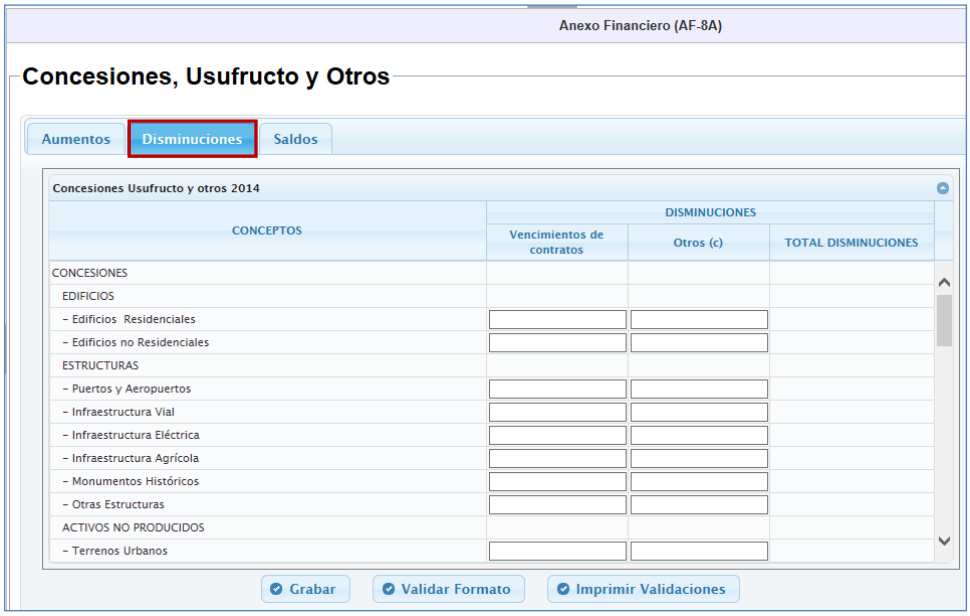
Aumentos | Disminuciones | Saldos

Concesiones Usufructo y otros 2014

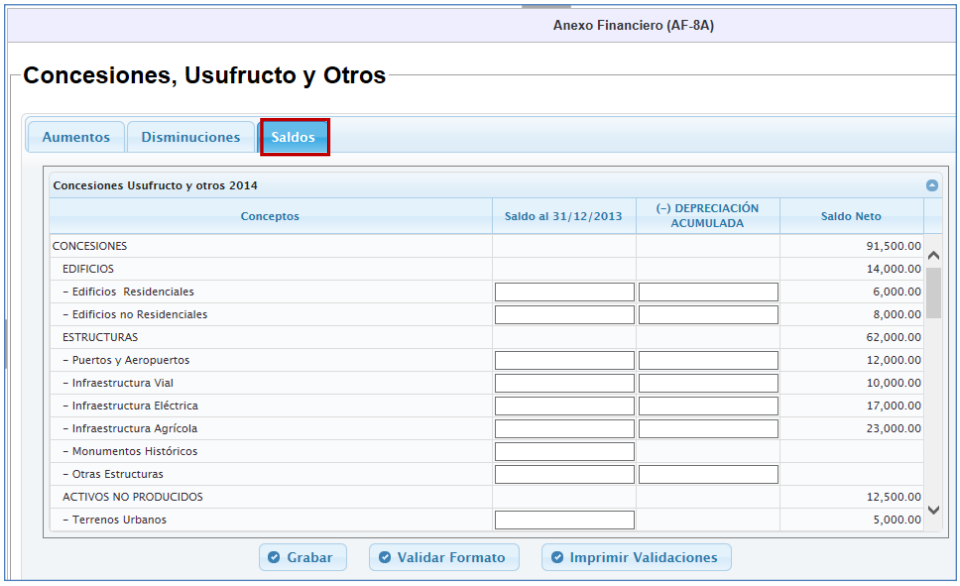
CONCEPTOS	AUMENTOS			
	Bienes concesionados usufructuados y otros	Incrementos de bienes por concesiones usufructo y otros	Otros (c)	TOTAL AUMENTOS
- Infraestructura Vial	2,000.00			2,000.00
- Infraestructura Eléctrica	2,000.00			2,000.00
- Infraestructura Agrícola	1,000.00			1,000.00
- Monumentos Históricos	2,500.00			2,500.00
- Otras Estructuras	1,500.00			1,500.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	8,000.00			8,000.00
- Terrenos Urbanos	1,500.00			1,500.00
- Terrenos Rurales	1,500.00			1,500.00
- Terrenos Eriazos	1,500.00			1,500.00
- Activos de Subsuelo	1,500.00			1,500.00
- Otros Activos no Producidos	2,000.00			2,000.00
VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	2,000.00			2,000.00
- Maquinarias,Equipo,Mobiliario y Otros	2,000.00			2,000.00

Grabar | Validar Formato | Imprimir Validaciones

En la pestaña: **Disminuciones**, registrará la información que corresponda en las columnas: Vencimientos de contratos, Otros (c).



En la pestaña: **Saldos**, registrará la información que corresponda en las columnas: Saldo al 31/12/2013, Depreciación Acumulada.

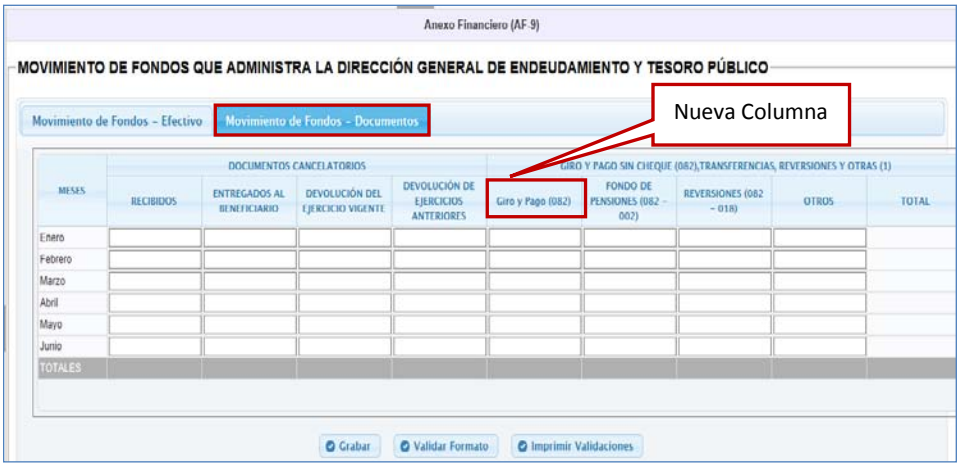


4. (AF -9) Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

En la pestaña **Movimientos de Fondos - Efectivo,** registrará la información que corresponda en las columnas: Del Ejercicio (Monto Neto Girado, Pagados, Reversiones) y De Ejercicios Anteriores (Pagados, Anulaciones de Giro, Reversiones).

Además, en la pestaña **Movimientos de Fondos - Documentos,** se ha incorporado la columna Giro y Pago (082).

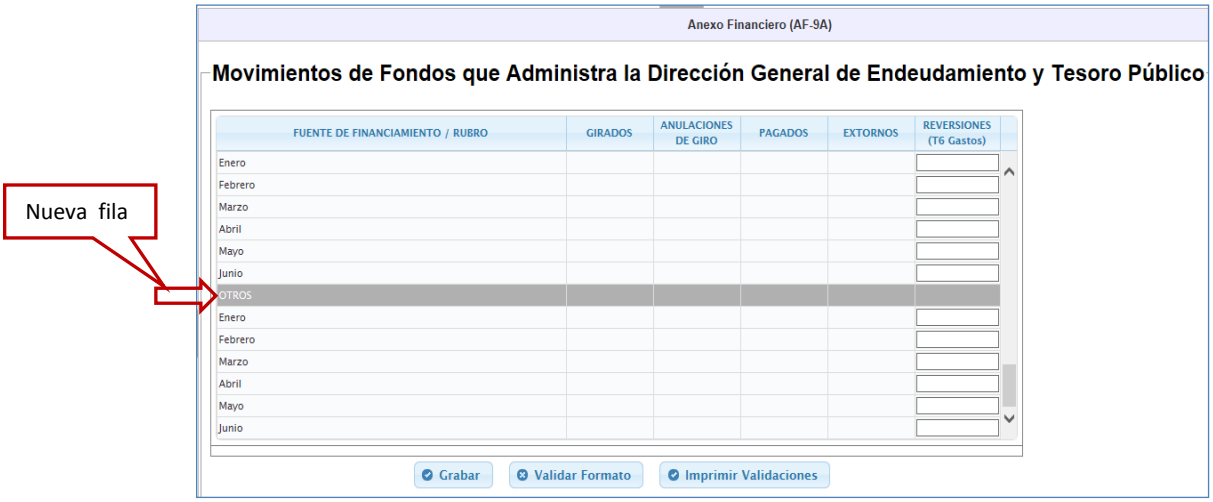
Aquí se registrará la información que corresponda en las columnas: Documentos Cancelatorios (Recibidos, Entregados al Beneficiario, Devolución del Ejercicio Vigente, Devolución de Ejercicios Anteriores) y Giro y Pago sin Cheque (082) Transferencias, Reversiones y Otras (1) (Giro y Pago (082), Fondo de Pensiones (082-002), Reversiones (082-018), Otros, Total).



5. (AF -9A) Gastos -Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

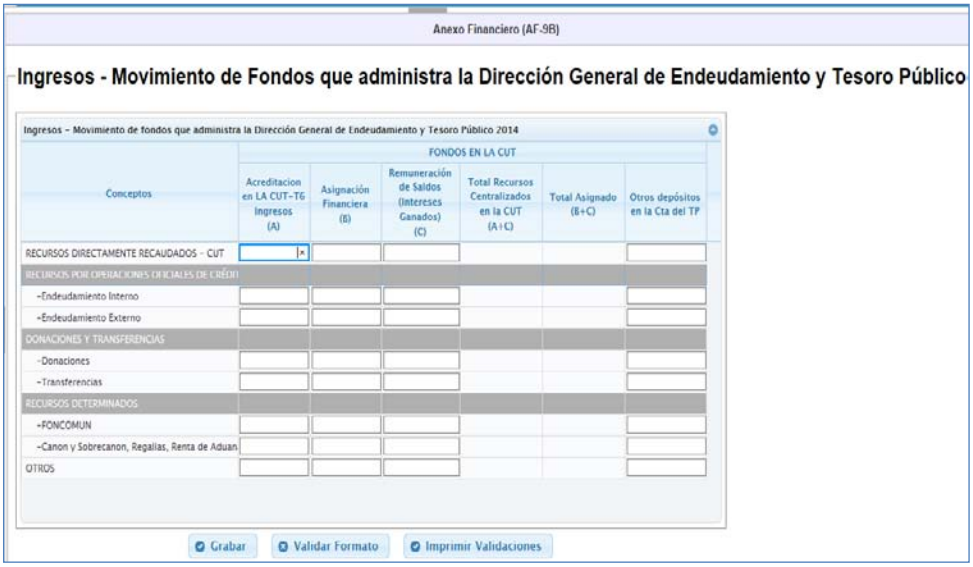
En esta Hoja de Trabajo, se genera la información de manera automática. Solo se debe registrar la información en la columna “Reversiones (T6 Gastos)”.

Asimismo, se ha incorporado en la columna Fuente de Financiamiento/Rubro la fila **Otros.**



6. (AF -9B) Ingresos -Movimiento de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

La Hoja de Trabajo es la misma que se presenta en versiones anteriores.

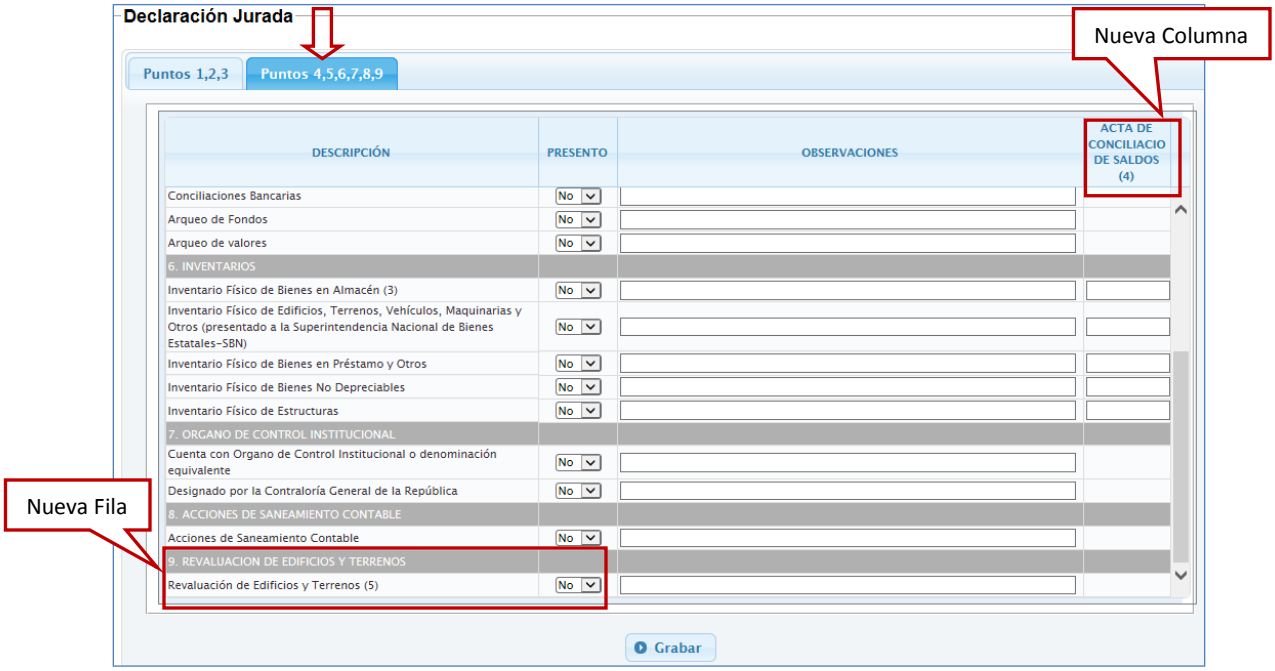


7. (AF -9C) Otras Operaciones con Tesoro Público.

La Hoja de Trabajo es la misma que se presenta en versiones anteriores.

8. (AF -10) Declaración Jurada.

En la pestaña "Puntos 4, 5, 6, 7, 8, 9", se ha incorporado la fila 9. Revaluación de Edificios y Terrenos (5) y la columna "Fecha de la Acta".



4.1.1.3. Registro de Otros Anexos

Consta de las siguientes opciones:

1. Hoja de Trabajo del Reporte de Operaciones Recíprocas.

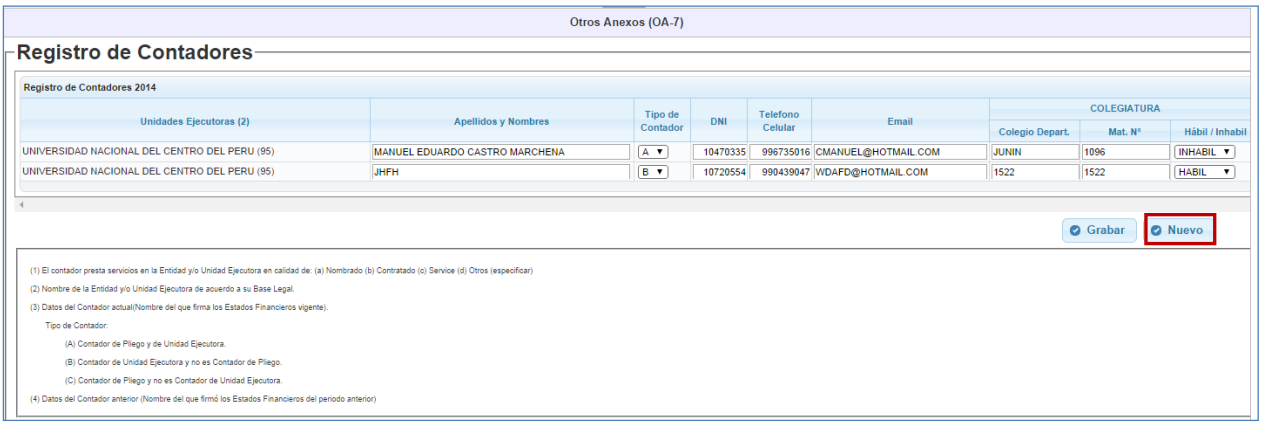
Si una Unidad Ejecutora tiene información de operaciones reciprocas de **Ingresos** en dos o más columnas, el Usuario deberá insertar la misma Entidad por cada una de las columnas que se requiera para su registro, para ello dar clic en el botón Nuevo.

Asimismo, es de carácter obligatorio registrar la información que corresponda en la columna "Naturaleza de Operación".

Nota: Repetir el mismo procedimiento para el registro de información en la pestaña "Gastos".

2. (OA-7) Registro de Contadores.

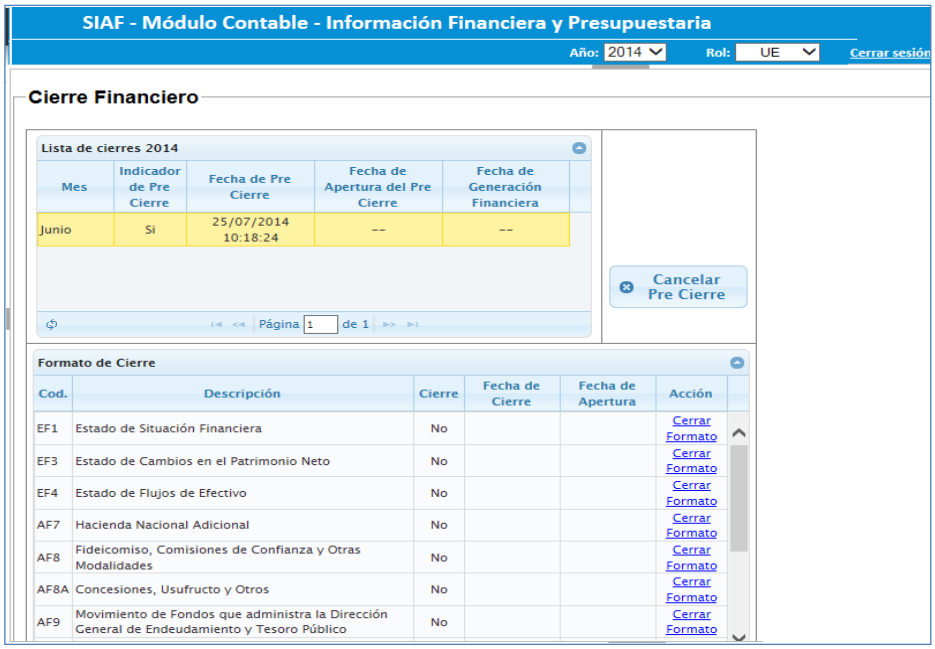
La Hoja de Trabajo es la misma que se presenta en versiones anteriores. Para registrar la información, dar clic en el botón Nuevo.



4.1.2. Procesos

4.1.2.1. Cierre Financiero

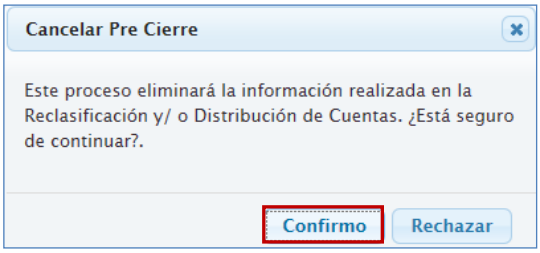
En esta opción, el Sistema permitirá la Cancelación del Pre Cierre, así como el Cierre de los formatos correspondientes al I Semestre 2014.



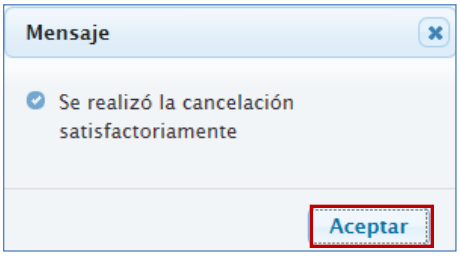
Procedimiento para Cancelar el Pre Cierre.

Realizar los siguientes pasos:

a. Seleccionar el mes y dar clic en el botón [Cancelar Pre Cierre], se mostrará el mensaje "Este proceso eliminará la información realizada en la Reclasificación y/o Distribución de Cuentas. ¿Está seguro de continuar?", al cual daremos clic en el botón [Confirmo] .

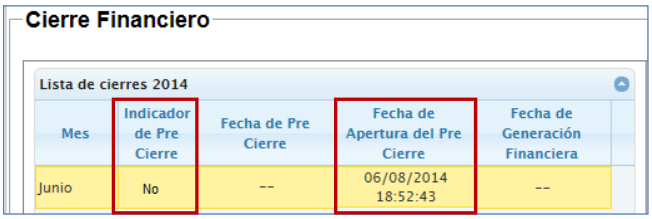


b. Luego, se mostrará el mensaje: "Se realizó la cancelación satisfactoriamente", al cual damos clic en el botón Aceptar.



c. El Sistema eliminará la información de la Reclasificación, Distribución de las cuentas y Mayorización enviada por la Entidad, para el mes seleccionado.

d. La columna "Indicador de Pre Cierre", cambia a "**No**". Asimismo, en la columna "Fecha de Apertura del Pre Cierre", se muestra la fecha y hora actual en que se realizó dicho proceso.



Procedimiento para el Cierre Financiero

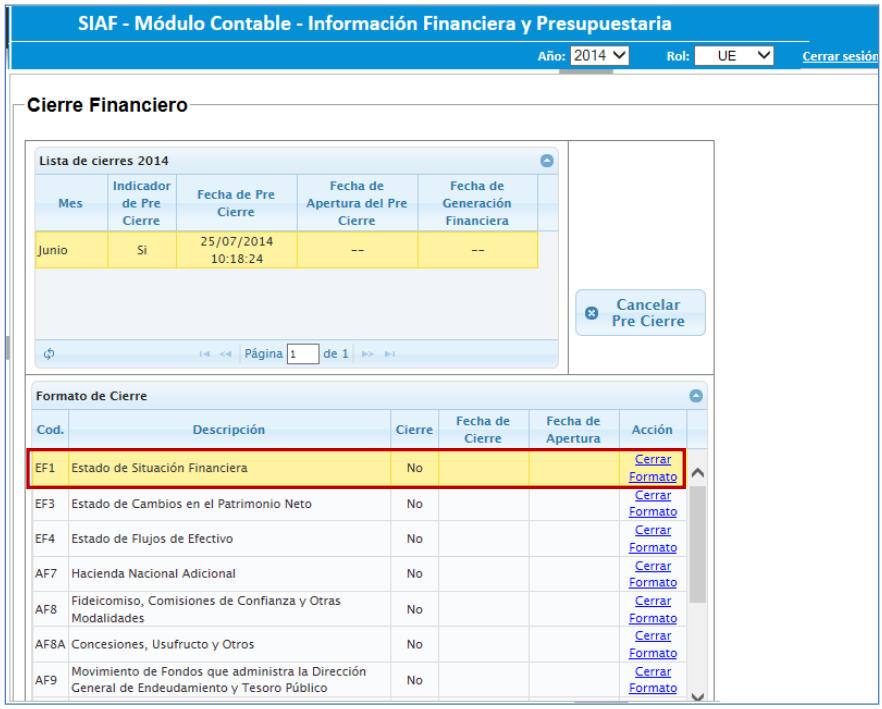
Para realizar este procedimiento, es necesario que la UE haya realizado la conciliación de operaciones SIAF, así como también el Pre Cierre en el Módulo del Cliente – SIAF.

Además, de haber generado el EF-1, EF-2 y el registro de los Estados y Anexos Financieros correspondientes.

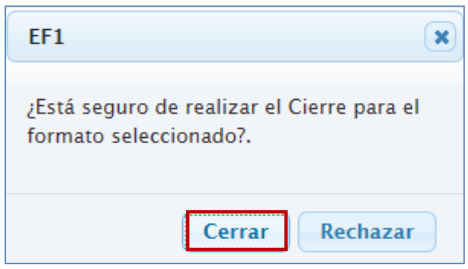
Se procederá al Cierre, siempre que no existan validaciones financieras de tipo 'Restrictiva'. De lo contrario, se originará la detención de dicho proceso.

Teniendo en cuenta lo mencionado líneas arriba, se siguen los siguientes pasos:

a. Seleccionar el formato de cierre que corresponda y dar clic en el enlace Cerrar Formato.

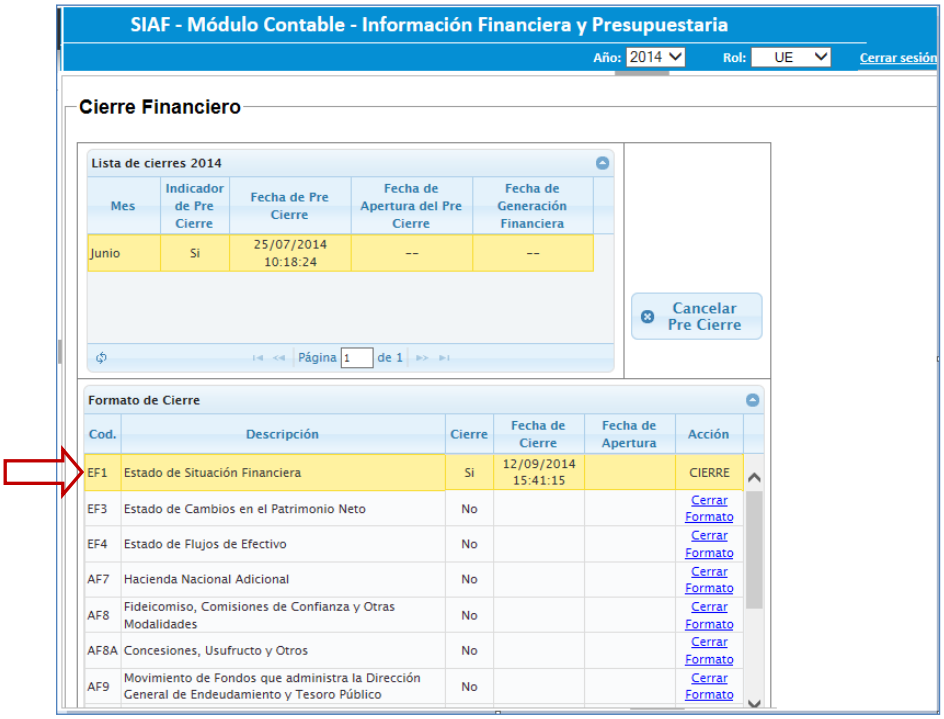


b. Se mostrará el mensaje: "Está seguro de realizar el Cierre para el formato seleccionado?", al cual damos clic en el botón Cerrar.



c. De cerrar el formato seleccionado, el Sistema verifica que no existan validaciones tipo restrictivo. Luego, cambia el estado de Cierre = "**Si**" y muestra en la columna "Fecha de Cierre" la fecha y hora actual en el que se realizó dicho proceso.

d. Cabe indicar, que solo para el EF-1, el Sistema validará que previamente se haya generado el EF-1 y EF2.



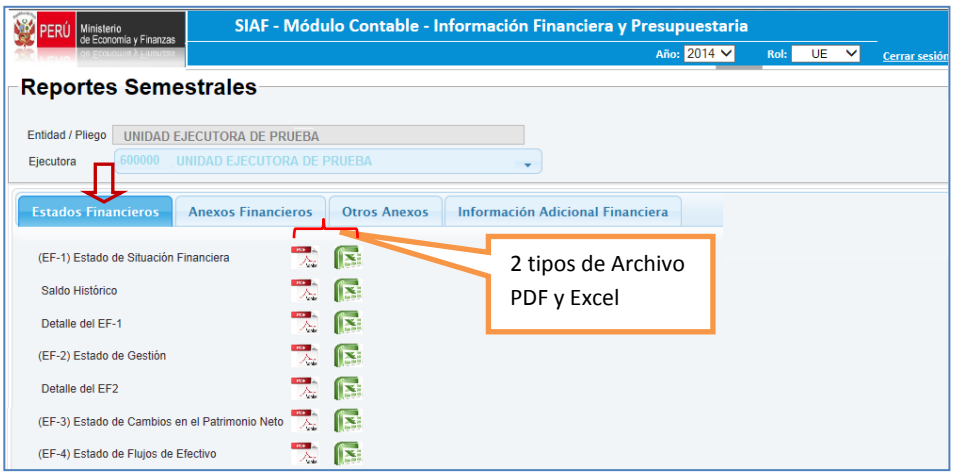
Nota: Repetir el mismo procedimiento para el Cierre de todos los formatos correspondientes. En el caso que el Pliego realicé el proceso de apertura de Cierre, se mostrará la fecha actual y hora en la columna "Fecha de Apertura".

4.1.3. Reportes

Para visualizar los reportes, es necesario seleccionar el **Menú: Reportes** y en la opción **"Estados Financieros",** seleccionar el mes de **Junio (I Semestre)** se mostrarán las pestañas: **Estados Financieros, Anexos Financieros, Otros Anexos e Información Adicional Financiera**.

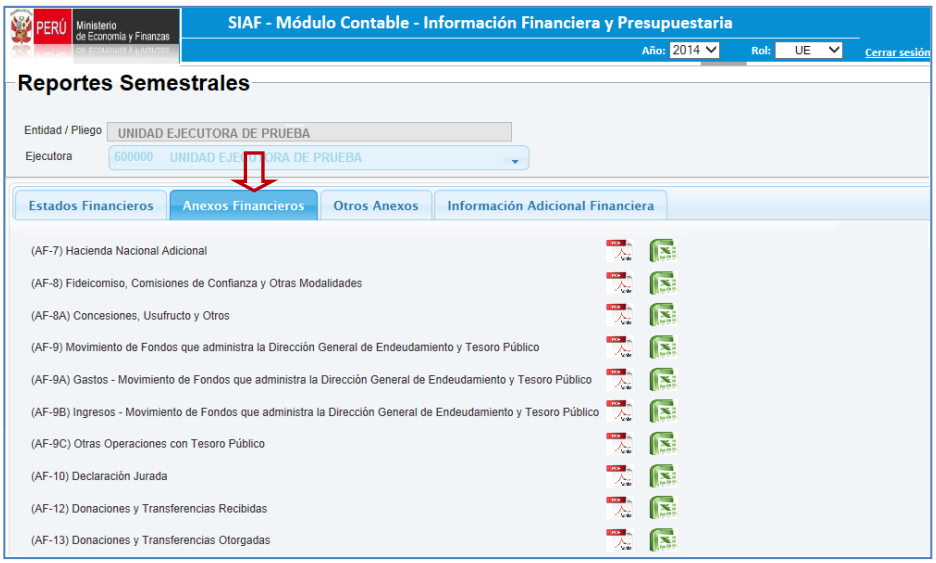
En la pestaña **Estados Financieros,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (EF-1) Estado de Situación Financiera.
- Saldo Histórico. (Formato Automático)
- Detalle del EF -1. (Formato Automático)
- (EF-2) Estado de Gestión. (Formato Automático)
- Detalle del EF -2. (Formato Automático)
- (EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
- (EF-4) Estado de Flujos de Efectivo.



En la pestaña **Anexos Financieros,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (AF -7) Hacienda Nacional Adicional.
- (AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.
- (AF - 8A) Concesiones, Usufructo y Otros.
- (AF - 9) Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF – 9A) Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9B) Ingreso - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9C) Otras operaciones con Tesoro Público.
- (AF - 10) Declaración Jurada.
- (AF -12) Donaciones y Transferencias Recibidas. (Se genera de forma automática)
- (AF -13) Donaciones y Transferencias Otorgadas. (Se genera de forma automática)

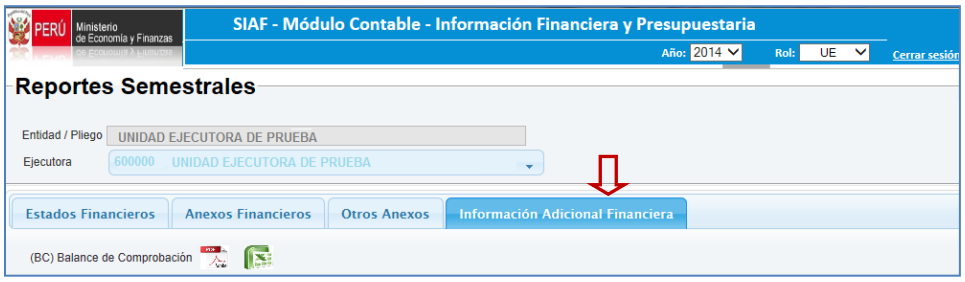


En la pestaña **Otros Anexos,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (OA-3B) Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público.
- (OA-7) Registro de Contadores del Sector Público.

En la pestaña **Información Adicional Financiera,** se muestra el reporte generado. El mismo que podrá ser visualizado en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (BC) Balance de Comprobación. (Formato Automático).



Cabe indicar, que si todavía no se ha realizado el proceso de Cierre, los reportes mostrarán un sello de agua con el mensaje: “NO OFICIAL” y sin firmas.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio del 2014
(EN NUEVOS SOLES)

Fecha :
Hora :
Página :

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

EF-1

ACTIVO		Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	268,545,940.59	27,472,842.39
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	491,351.63	499,354.15
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,949,234.22	1,610,434.46
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	0.00	613.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	10,143,321.43	1,144,253.93
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		281,129,847.87	30,727,697.93
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	90,970,368.04	89,775,963.02
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	7,109,888.19	7,487,260.25
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		98,080,256.23	97,263,223.27
TOTAL ACTIVO		379,210,104.10	127,990,921.20
Cuentas de Orden	Nota 32	83,034,611.31	78,936,309.59

PASIVO Y PATRIMONIO		Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Tesoro Público	Nota 16	7,551.15	1,270,763.06
Sobregiros Bancarios	Nota 17	217,810,071.32	0.00
Cuentas por Pagar	Nota 18	3,039,150.83	694,489.92
Operaciones de Crédito	Nota 19	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 20	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 21	1,663,238.85	3,589,317.39
TOTAL PASIVO CORRIENTE		222,520,012.15	5,554,570.37
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 23	56,971,853.77	59,170,789.17
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 25	0.00	0.00
Provisiones	Nota 26	927,622.88	927,622.88
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		57,899,476.65	60,098,412.05
TOTAL PASIVO		280,419,488.80	65,652,982.42
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 27	104,006,062.49	104,006,062.49
Hacienda Nacional Adicional	Nota 28	(19,015.59)	(15,921.16)
Reservas	Nota 29	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 30	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 31	(5,203,389.28)	(41,652,222.55)
TOTAL PATRIMONIO		98,783,677.62	62,337,938.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		379,210,104.10	127,990,921.20
Cuentas de Orden	Nota 32	83,034,611.31	78,936,309.59

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

NO OFICIAL

Cabe señalar, que en el reporte Estado de Gestión (EF-2) se han incorporado las columnas: Especifico 01 de Abril al 30 de Junio del 2014, Especifico 01 de Abril al 30 de Junio del 2013.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Página :

ESTADO DE GESTIÓN
Por el periodo terminado al 30 de junio del 2014
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR
ENTIDAD
EJECUTORA

EF-2

		Especifico 01 de Abril al 30 de Junio del 2014	Especifico 01 de Abril al 30 de Junio del 2013	Acumulado 01 de Enero al 30 de Junio del 2014	Acumulado 01 de Enero al 30 de Junio del 2013
INGRESOS					
Ingresos Tributarios Netos	Nota 33	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 34	(720.00)	4,070,929.18	7,014,586.56	13,059,302.74
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 35	9,140,363.99	13,479,905.47	24,617,603.73	26,198,426.47
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 36	300,000.00	0.00	400,000.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 37	0.00	24,443.28	73,403.63	38,574.01
Otros Ingresos	Nota 38	(209.00)	221,024.28	1,123,156.87	1,735,736.40
TOTAL INGRESOS		9,439,454.99	17,796,301.91	33,228,750.79	41,032,039.62
COSTOS Y GASTOS					
Costo de Ventas	Nota 39	0.00	58,298.55	0.00	141,929.07
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 40	29,901.49	3,532,588.05	2,536,532.09	5,971,826.45
Gastos de Personal	Nota 41	33,280.58	12,257,140.11	11,029,922.19	22,771,097.80
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 42	(0.44)	1,819,821.08	2,210,153.95	3,720,350.04
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 43	270,000.00	0.00	320,000.00	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 44	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 45	0.00	1,216,203.92	0.00	2,443,071.00
Gastos Financieros	Nota 46	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 47	0.00	311,021.05	331,360.60	617,442.02
TOTAL COSTOS Y GASTOS		333,181.63	19,195,072.76	16,427,968.83	35,665,716.38
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		9,106,273.36	(1,398,770.85)	16,800,781.96	5,366,323.24

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

NO OFICIAL

Nota: Este reporte se genera de forma automática, cuando se ejecuta el botón "Genera EF-1 y EF-2", en el menú Procesos.

4.1.4. Consultas

Consta de las siguientes opciones:

4.1.4.1. Validaciones Financieras

Esta opción, presenta un listado de todas las inconsistencias financieras halladas por el Sistema, al tratar de cerrar los formatos en el Menú Procesos. Estas inconsistencias pueden ser de tipo 'Observado' o de tipo 'Error'.

Para visualizar dicho listado, debe seleccionar el **Menú: Consultas,** y ubicar la opción: **"Validaciones Financieras"**, y seleccionar el mes que se desea consultar.

Listado de Inconsistencias Financieras

Mes : Junio

Mostrar 10 filas por página — Buscar

Formato1	Formato2	MENSAJE DEL ERROR	Monto 1	Monto 2	DIFERENCIA	TIPO
AF7	EF1	Total Saldo Final del AF-7 es diferente al Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-1.	1,000.00	0.00	1,000.00	Error
AF7	EF3	Saldo Aumento Disminución 3201.010101 Traspasos de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente a Traspasos y Remesas del Tesoro Público (Hacienda Nacional Adiciconal) del EF-3.	1,000.00	0.00	1,000.00	Error
AF7	EF3	Total Traslado Saldo por Fusión por absorción y/o adscripción del AF-7 es diferente a Hacienda Nacional Adicional Traslado Saldos por Fusión por absorción y/o adscripción del EF-3	1,000.00	0.00	1,000.00	Error
AF7	EF3	Total Saldo Final del AF-7 es diferente a Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-3	1,000.00	0.00	1,000.00	Error
AF7	AF7	Hacienda Nacional AdicionalTraslado de Saldos por Fusión por absorción y/o adscripción es diferente a cero (0)	1,000.00	0.00	1,000.00	Observado
AF7	BC	Total Saldo Final Traspaso de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente al Saldo Final 3201.010101 del BC	1,000.00	73,096.23	-72,096.23	Observado
AF7	BC	Total Saldo Final Otros del AF-7 es diferente al Saldo Final 3201.99 del BC	0.00	4,776,720.38	-4,776,720.38	Observado
AF7	BC	Saldo Final AF7 es diferente al Saldo (Deudor y/o Acreedor) Actual 3201 Hacienda Nacional Adicional del BC	1,000.00	0.00	1,000.00	Error
AF8A	BC	Total Saldo Final de Concesiones del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1501.0501 del BC	91,500.00	0.00	91,500.00	Error
AF8A	BC	Total Saldo Final de Usufructo del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1501.0502 del BC	45,000.00	0.00	45,000.00	Error

4.1.4.2. Conciliación de Operaciones SIAF

Esta opción, permite visualizar el estado de la Conciliación de los tipos de solicitud: 017 - Compromisos Anuales x Fecha Documento, 019 – Fase de Girados x Fecha Documento, que son obligatorios para el Cierre Financiero.

Para visualizar dicho listado, debe seleccionar el **Menú: Consultas** y ubicar la opción: **"Conciliación de Operaciones SIAF".**

Mes: Junio — Tipo de solicitud: Todos

Conciliación de Operaciones SIAF 2014

Mes	Tipo Solicitud	Fecha Solicitud	Estado
Junio	(017) COMPROMISOS ANUALES X FECHA DOCUMENTO	04/09/2014 12:31:43	Conciliado
Junio	(019) FASE DE GIRADOS X FECHA DOCUMENTO		Pendiente

5. ROL: PLIEGO

En el ambiente Pliego, se presentan 4 opciones:

A. Registro

B. Procesos

C. Reportes

D. Consultas

5.1. Información Financiera

En este ambiente, se puede realizar el proceso de Cierre Financiero a nivel de pliego. Además, podrá verificar el estado del proceso, en las Unidades Ejecutoras que componen dicho Pliego.

5.1.1. Registro

Para iniciar dicho proceso, seleccionar el **Menú: Registro** y activar la opción **"Junio**", el cual consta de la siguiente opción:

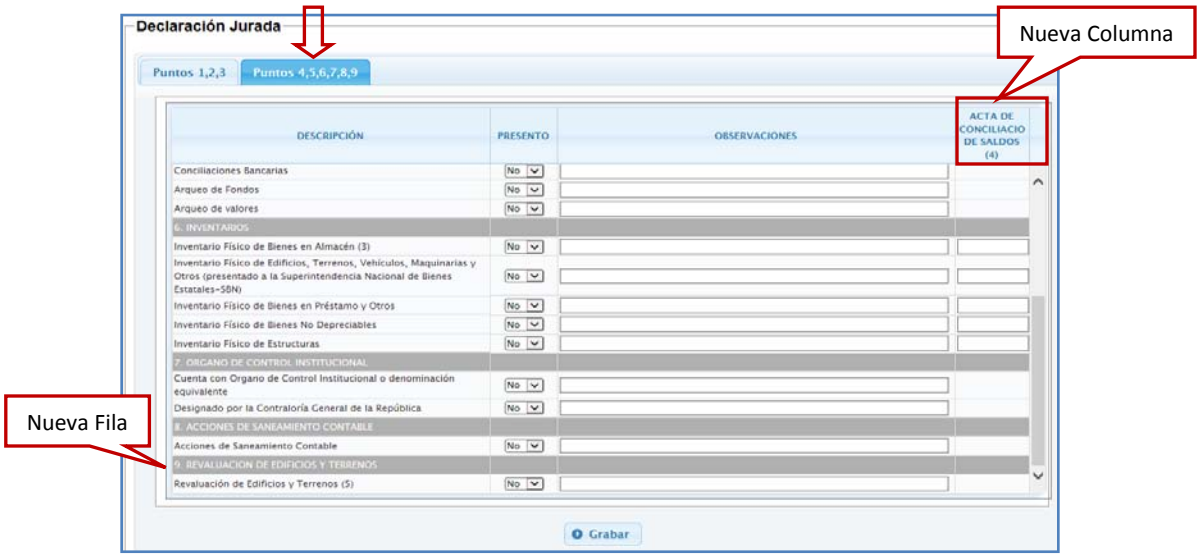
- Anexos Financieros.

5.1.1.1. Anexos Financieros

Al seleccionar la opción: **Anexos Financieros**, solo se presenta la Hoja de Trabajo del (AF-10) Declaración Jurada.

1. Declaración Jurada

En la pestaña "Puntos 4, 5, 6, 7, 8, 9", se ha incorporado la fila 9. Revaluación de Edificios y Terrenos (5) y la columna "Acta de Conciliación de Saldos".



5.1.2. Procesos

Para realizar el proceso del Cierre Financiero a nivel de pliego, seleccionar el **Menú: Procesos** y ubicar la opción **"Cierre Financiero".**

Luego, en la ventana "Pliego – Cierre Financiero", se mostrará la lista de todos los formatos correspondientes al Cierre Semestral.

Procedimiento de Apertura de Cierre

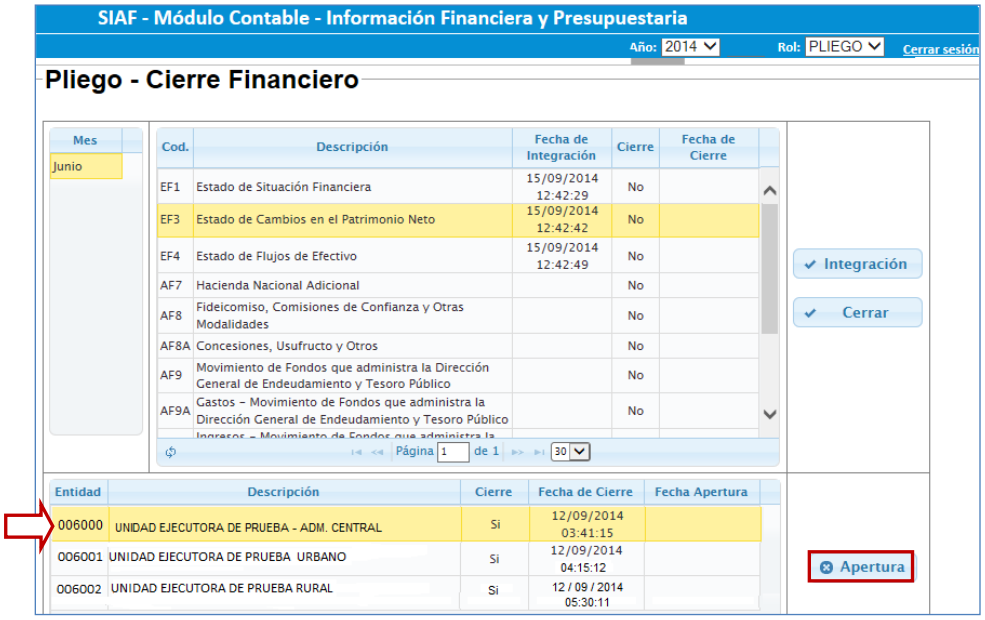
De ser necesaria la Apertura de la UE, realizar los siguientes pasos:

a. En el mes de Junio, seleccionar el formato que corresponda.

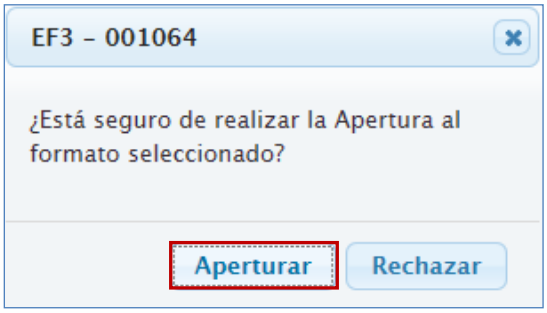
b. En la parte inferior de la ventana, seleccione la Entidad a aperturar.

c. Dar clic en el botón

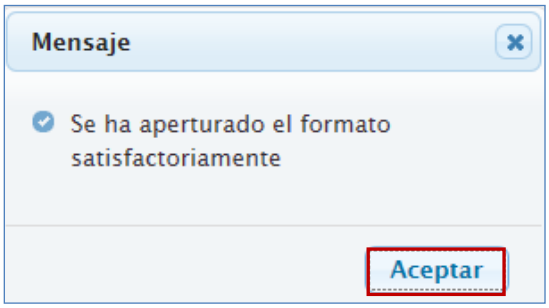
y cuyo indicador de Cierre = "SI".



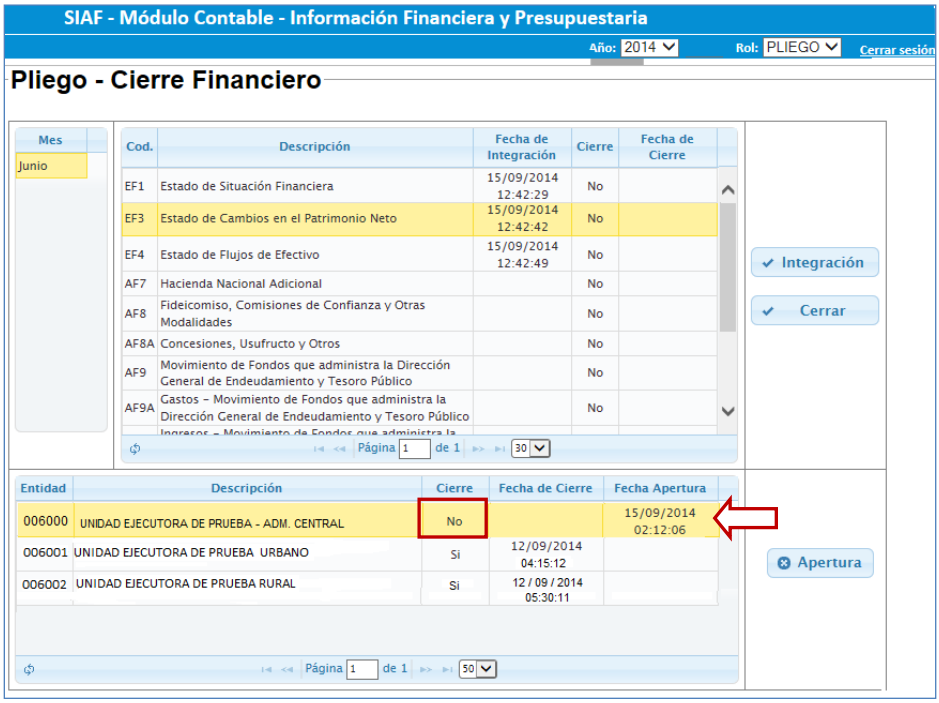
d. Luego, se muestra el mensaje: "Está seguro de realizar la Apertura al formato seleccionado?", se da clic en el botón Aperturar.



e. Se muestra el mensaje: "Se ha aperturado el formato satisfactoriamente", se da clic en el botón Aceptar.



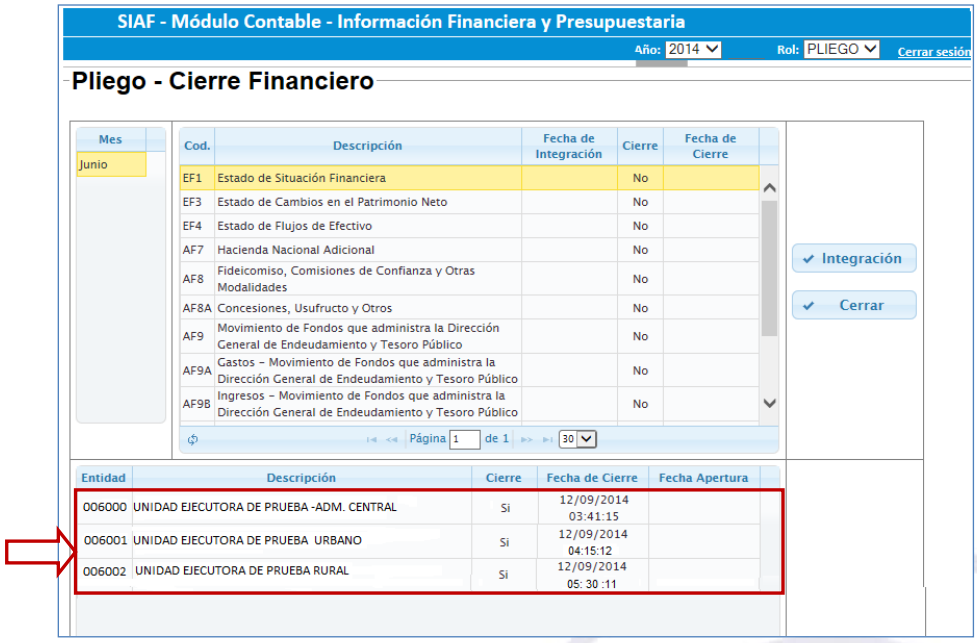
f. Finalmente, en la columna "Fecha Apertura" se muestra la fecha y hora en el que se realizó el proceso y el indicador de Cierre cambia a "**No**".



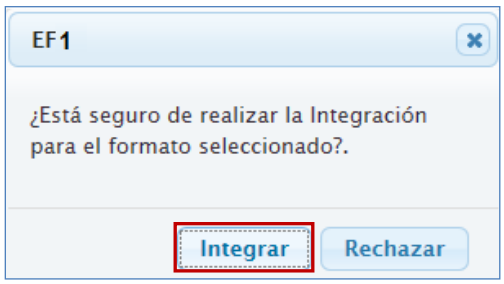
Procedimiento de Integración

Una vez que todas las UEs, realizaron el proceso de Cierre, el Pliego podrá realizar el proceso de **Integración** de la información de los Estados y Anexos Financieros. Para ello, seguir los siguientes pasos:

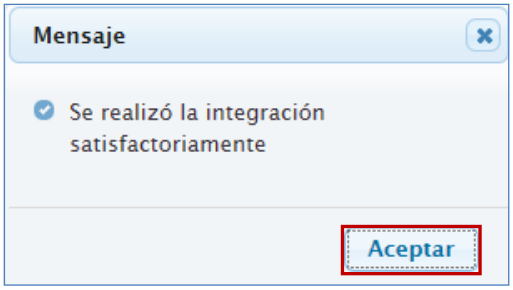
a. Seleccionar un determinado formato, luego, aparecerá en la parte inferior de la ventana, el listado de las Unidades Ejecutoras pertenecientes ha dicho pliego, que ya han realizado el proceso de Cierre.



b. Seleccionar el formato que corresponda y dar clic en el botón ✔ Integración. Luego, se muestra el mensaje: "¿Está seguro de realizar la Integración para el formato seleccionado?", se da clic en el botón Integrar



c. Finalmente, mostrará el mensaje: "Se realizó la integración satisfactoriamente", se da clic en el botón Aceptar.



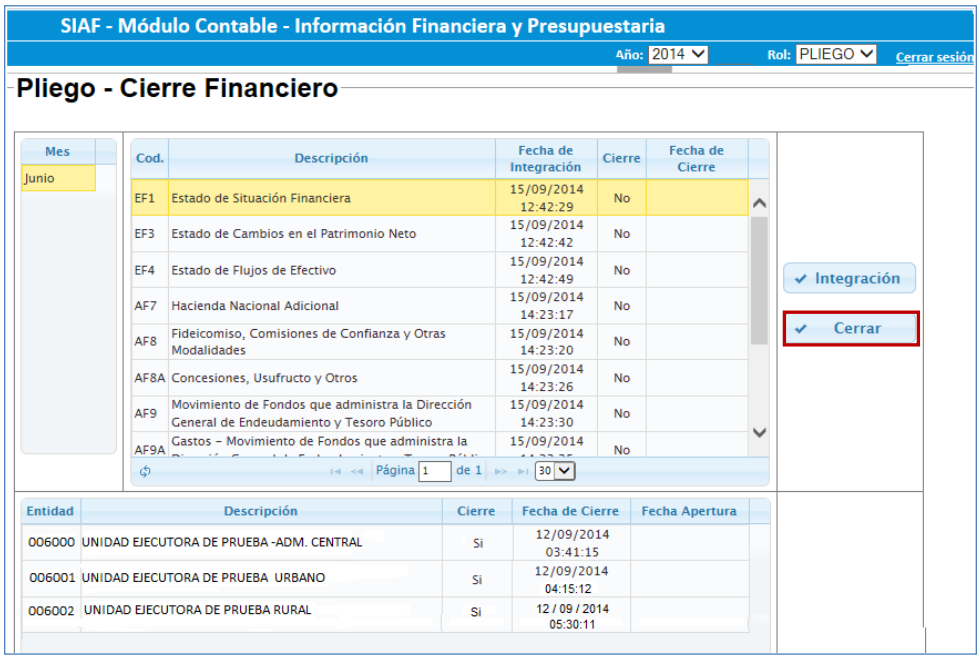
d. En la columna "Fecha de Integración" se muestra la fecha y hora en el que se realizó dicho proceso.

Nota: Deberá repetir el mismo procedimiento, para realizar el proceso de integración todos Estados y Anexos Financieros.

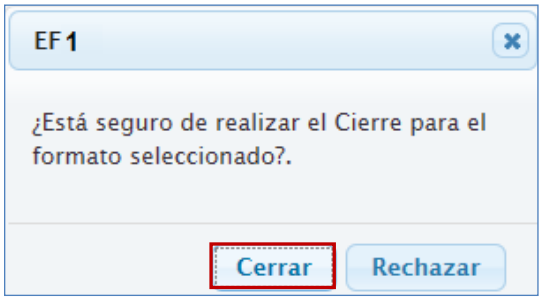
Procedimiento de Cierre

Una vez que el Pliego haya realizado el proceso de Integración, se procederá a realizar el proceso de Cierre. Para ello, realizar los siguientes pasos:

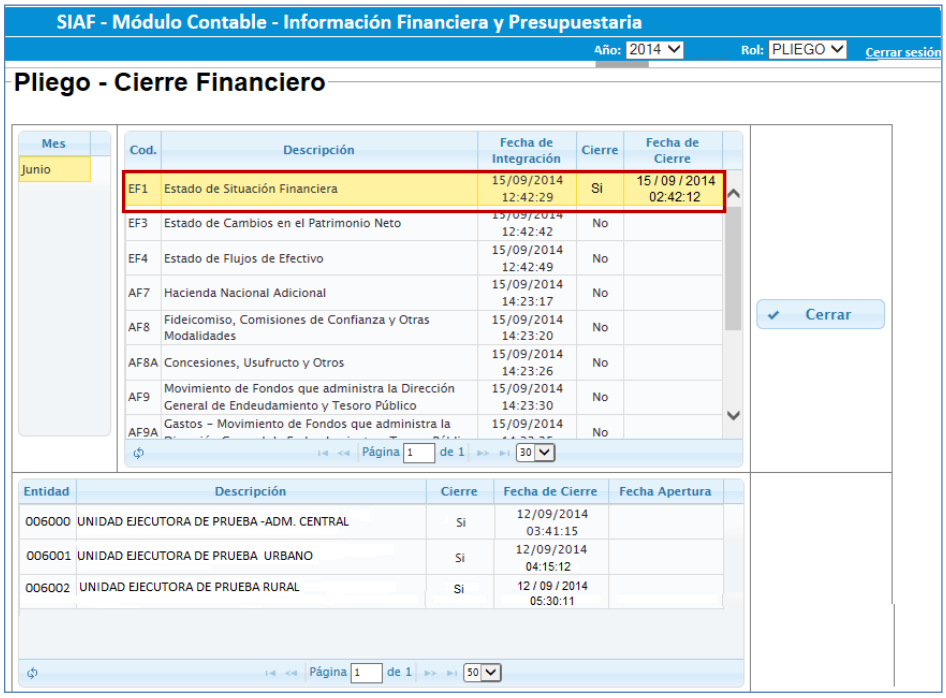
a. Seleccionar el formato que corresponda y luego, dar clic en el botón Cerrar.



b. A continuación, se muestra el mensaje: "Está seguro de realizar el Cierre para el formato seleccionado", luego, se da clic en el botón Cerrar.



c. Finalmente, se ejecutan las validaciones restrictivas para el formato seleccionado y en la columna "Fecha de Cierre" se muestra la fecha y hora en el que se realizó el proceso, asimismo, la columna "Cierre" cambia a "**SI".**



Nota: Repetir el mismo procedimiento para el Cierre de todos los formatos del I Semestre 2014.

5.1.3. Reportes

5.1.3.1. Estados Financieros

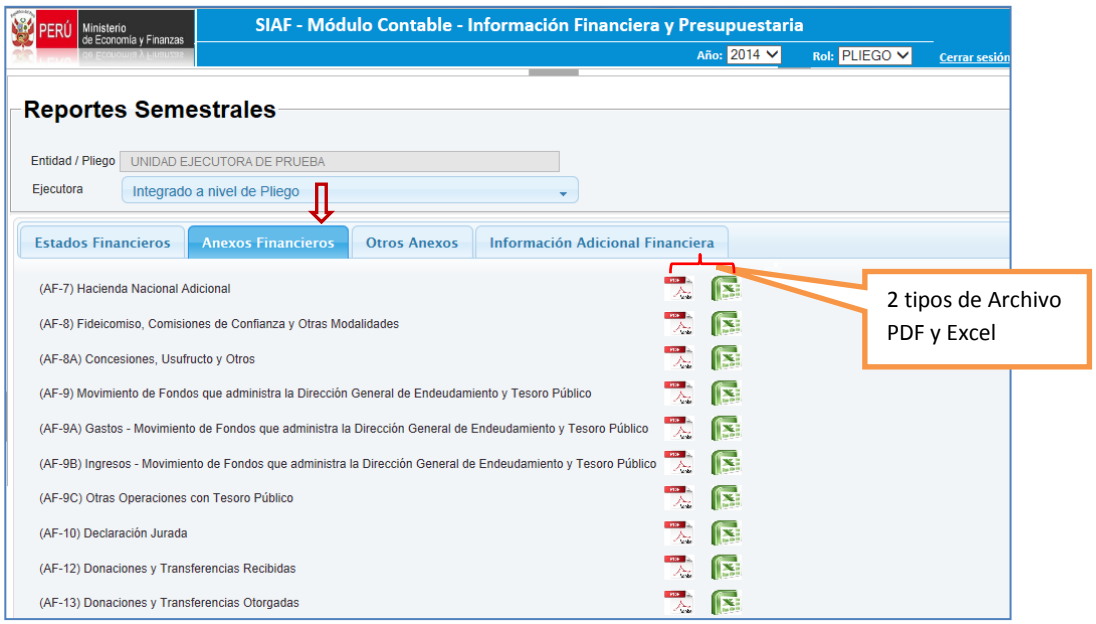
Para visualizar los reportes, es necesario seleccionar el **Menú: Reportes** y en la opción **"Estados Financieros",** seleccionar el mes de **Junio (I Semestre)** se mostrarán las pestañas: **Estados Financieros, Anexos Financieros, Otros Anexos e Información Adicional Financiera**.

En la pestaña **Estados Financieros,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (EF-1) Estado de Situación Financiera.
- Saldo Histórico. (Formato Automático)
- Detalle del EF -1. (Formato Automático)
- (EF-2) Estado de Gestión. (Formato Automático)
- Detalle del EF -2. (Formato Automático)
- (EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
- (EF-4) Estado de Flujos de Efectivo.

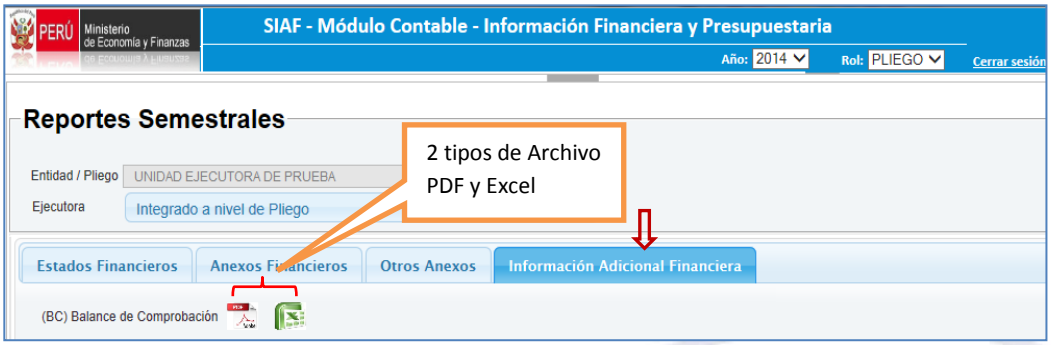
En la pestaña **Anexos Financieros,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

- (AF -7) Hacienda Nacional Adicional.
- (AF -8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.
- (AF - 8A) Concesiones, Usufructo y Otros.
- (AF - 9) Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF – 9A) Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9B) Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- (AF - 9C) Otras operaciones con Tesoro Público.
- (AF - 10) Declaración Jurada.
- (AF -12) Donaciones y Transferencias Recibidas.
- (AF -13) Donaciones y Transferencias Otorgadas.



En la pestaña **Otros Anexos,** se muestra los reportes generados. Los mismos que podrán ser visualizados en formato PDF y en un archivo en Excel.

En la pestaña **Información Adicional Financiera,** se muestra el reporte generado. El mismo que podrá ser visualizado en formato PDF y en un archivo en Excel.



Cabe mencionar, que cuando se ha realizado el proceso de Cierre, el Pliego podrá imprimir el reporte

oficial y podrá ser firmado para su presentación a la Dirección General de Contabilidad Pública (DGCP).

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio del 2014
(EN NUEVOS SOLES)

Fecha :
Hora :
Página :

SECTOR :
ENTIDAD :

EF-1

ACTIVO		Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	265,545,940.59	27,472,842.39
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	491,351.63	499,354.15
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,949,234.22	1,610,434.46
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	0.00	813.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	10,143,321.43	1,144,253.93
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		281,129,847.87	30,727,697.93
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	90,970,368.04	89,775,963.02
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	7,109,888.19	7,487,260.25
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		98,080,256.23	97,263,223.27
TOTAL ACTIVO		379,210,104.10	127,990,921.20
Cuentas de Orden	Nota 32	83,034,611.31	76,936,309.59

PASIVO Y PATRIMONIO		Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Tesoro Público	Nota 16	7,551.15	1,270,763.06
Sobregiros Bancarios	Nota 17	217,810,071.32	0.00
Cuentas por Pagar	Nota 18	3,039,150.83	694,489.92
Operaciones de Crédito	Nota 19	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 20	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 21	1,663,238.85	3,589,317.39
TOTAL PASIVO CORRIENTE		222,520,012.15	5,554,570.37
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 23	56,971,853.77	59,170,789.17
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 25	0.00	0.00
Provisiones	Nota 26	927,622.88	927,622.88
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		57,899,476.65	60,098,412.05
TOTAL PASIVO		280,419,488.80	65,652,982.42
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 27	104,006,082.49	104,006,082.49
Hacienda Nacional Adicional	Nota 28	(19,015.59)	(15,921.16)
Reservas	Nota 29	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 30	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 31	(5,203,389.28)	(41,652,222.55)
TOTAL PATRIMONIO		98,783,677.62	62,337,938.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		379,210,104.10	127,990,921.20
Cuentas de Orden	Nota 32	83,034,611.31	76,936,309.59

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

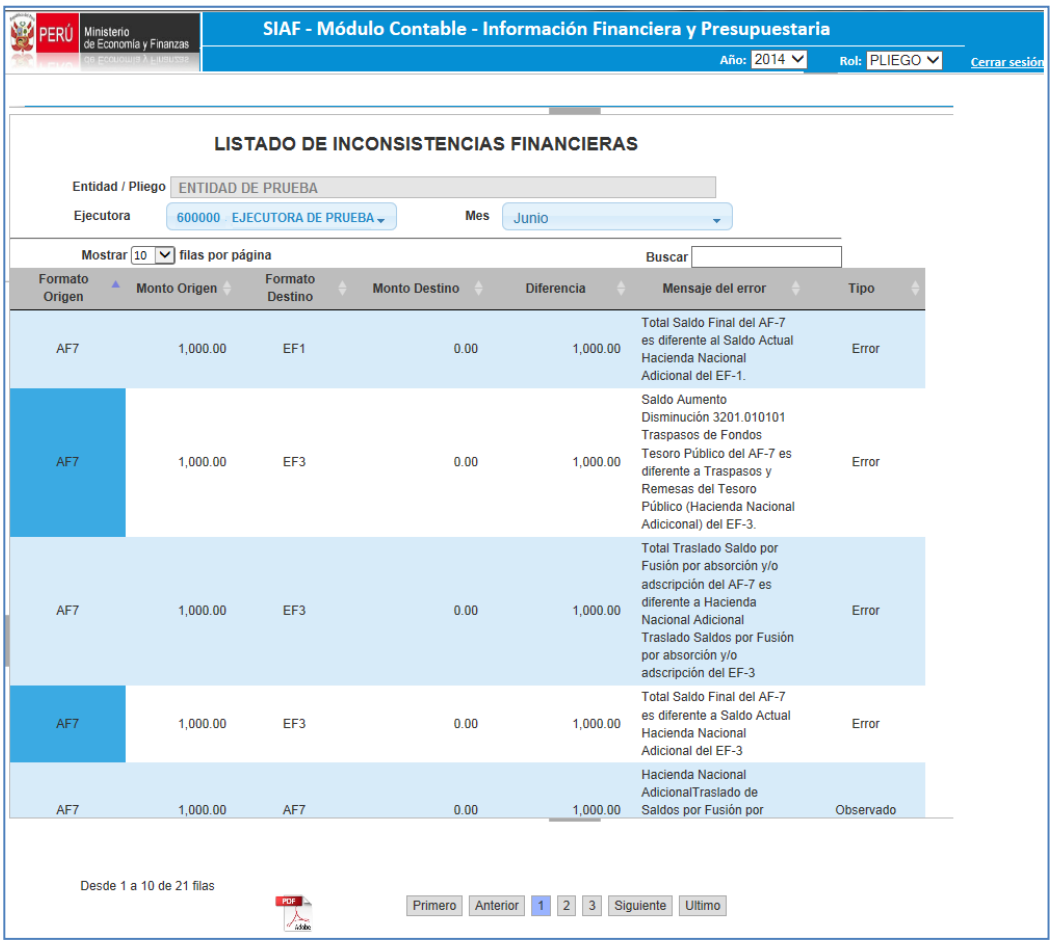
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

5.1.4. Consultas

Esta opción muestra un listado de inconsistencias halladas por el Sistema, al tratar de Cerrar los Estados y Anexos Financieros. Para visualizar dicho listado, debe seleccionar el **Menú: Consultas** y ubicar la opción: **"Validaciones Financieras".**



Formato Origen	Monto Origen	Formato Destino	Monto Destino	Diferencia	Mensaje del error	Tipo
AF7	1,000.00	EF1	0.00	1,000.00	Total Saldo Final del AF-7 es diferente al Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-1.	Error
AF7	1,000.00	EF3	0.00	1,000.00	Saldo Aumento Disminución 3201.010101 Traspasos de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente a Traspasos y Remesas del Tesoro Público (Hacienda Nacional Adiciconal) del EF-3.	Error
AF7	1,000.00	EF3	0.00	1,000.00	Total Traslado Saldo por Fusión por absorción y/o adscripción del AF-7 es diferente a Hacienda Nacional Adicional Traslado Saldos por Fusión por absorción y/o adscripción del EF-3	Error
AF7	1,000.00	EF3	0.00	1,000.00	Total Saldo Final del AF-7 es diferente a Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-3	Error
AF7	1,000.00	AF7	0.00	1,000.00	Hacienda Nacional AdicionalTraslado de Saldos por Fusión por	Observado

Asimismo, podrá visualizar el reporte “Validación de Inconsistencias Financieras” en formato PDF, dando clic en el botón .

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

VALIDACION DE INCONSISTENCIAS FINANCIERAS
de JUNIO del 2014

Fecha:
Hora:
Pag.:

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

N°	Formato Origen	Monto Origen	Formato Destino	Monto Destino	Diferencia	Mensaje del error	Tipo
1	AF7	31,000.00	EF1	4,703,624.15	-4,672,624.15	Total Saldo Final del AF-7 es diferente al Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-1.	Error
2	AF7	11,000.00	EF3	0.00	11,000.00	Saldo Aumento Disminución 3201.010101 Traspasos de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente a Traspasos y Remesas del Tesoro Público (Hacienda Nacional Adicioonal) del EF-3.	Error
3	AF7	20,000.00	EF3	0.00	20,000.00	Saldo Aumento Disminución 1601.0102, 1601.0103, 1601.0104 del AF-7 es diferente a Traspasos y Remesas de Otras Entidades del EF-3	Error
4	AF7	1,000.00	EF3	0.00	1,000.00	Total Trasiado Saldo por Fusión por absorción y/o adscripción del AF-7 es diferente a Hacienda Nacional Adicional Trasiado Saldos por Fusión por absorción y/o adscripción del EF-3	Error
5	AF7	31,000.00	EF3	-112,011.14	143,011.14	Total Saldo Final del AF-7 es diferente a Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-3	Error
6	AF7	1,000.00	AF7	0.00	1,000.00	Hacienda Nacional AdicionalTrasiado de Saldos por Fusión por absorción y/o adscripción es diferente a cero (0)	Observado
7	AF7	11,000.00	BC	73,096.23	-62,096.23	Total Saldo Final Traspaso de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente al Saldo Final 3201.010101 del BC	Observado
8	AF7	10,000.00	BC	0.00	10,000.00	Total Saldo Inicial Traspaso de Fondos Tesoro Público del AF-7 es diferente al Saldo Inicial 3201.010101 del BC	Error
9	AF7	20,000.00	BC	0.00	20,000.00	Total Saldo Final Traspaso de Fondos Gobierno Nacional del AF-7 es diferente al Saldo Final 3201.010102 del BC	Observado
10	AF7	20,000.00	BC	0.00	20,000.00	Total Saldo Inicial Traspaso de Fondos Gobierno Nacional del AF-7 es diferente al Saldo Inicial 3201.010102 del BC	Error
11	AF7	0.00	BC	4,776,720.38	-4,776,720.38	Total Saldo Final Otros del AF-7 es diferente al Saldo Final 3201.99 del BC	Observado
12	AF7	31,000.00	BC	0.00	31,000.00	Saldo Final AF7 es diferente al Saldo (Deudor y/o Acreedor) Actual 3201 Hacienda Nacional Adicional del BC	Error
13	AF8A	91,500.00	BC	0.00	91,500.00	Total Saldo Final de Concesiones del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1501.0501 del BC	Error
14	AF8A	45,000.00	BC	0.00	45,000.00	Total Saldo Final de Usufructo del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1501.0502 del BC	Error
15	AF8A	25,500.00	BC	0.00	25,500.00	Total Saldo Final de Otros del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1501.0503 del BC	Error
16	AF8A	91,500.00	BC	0.00	91,500.00	Total Saldo Final de Concesiones del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1502.0601 del BC	Error
17	AF8A	45,000.00	BC	0.00	45,000.00	Total Saldo Final de Usufructo del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1502.0602 del BC	Error
18	AF8A	25,500.00	BC	0.00	25,500.00	Total Saldo Final de Otros del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1502.0603 del BC	Error
19	AF8A	91,500.00	BC	0.00	91,500.00	Total Saldo Final de Concesiones del AF-8A es diferente al Saldo Final de la cuenta 1503.0601 del BC	Error
20	AF8A	45,000.00	BC	0.00	45,000.00	Total Saldo Inicial de Usufructo del AF-8A es diferente al Apertura de la cuenta 1503.0602 del BC	Error
21	AF8A	25,500.00	BC	0.00	25,500.00	Total Saldo Inicial de Otros del AF-8A es diferente al Apertura de la cuenta 1503.0603 del BC	Error
22	AF7	31,000.00	EF1	4,703,624.15	-4,672,624.15	Total Saldo Final del AF-7 es diferente al Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-1.	Error

Para uso de: Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales, Locales y Mancomunidades.
Autor: Oficina de Sistemas de Información.
Publicado: 25/09/2014