



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 APPLICATIVO	5
3. ACCESO AL APPLICATIVO.....	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 Efectivo	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 Recíprocas 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 APPLICATIVO

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.

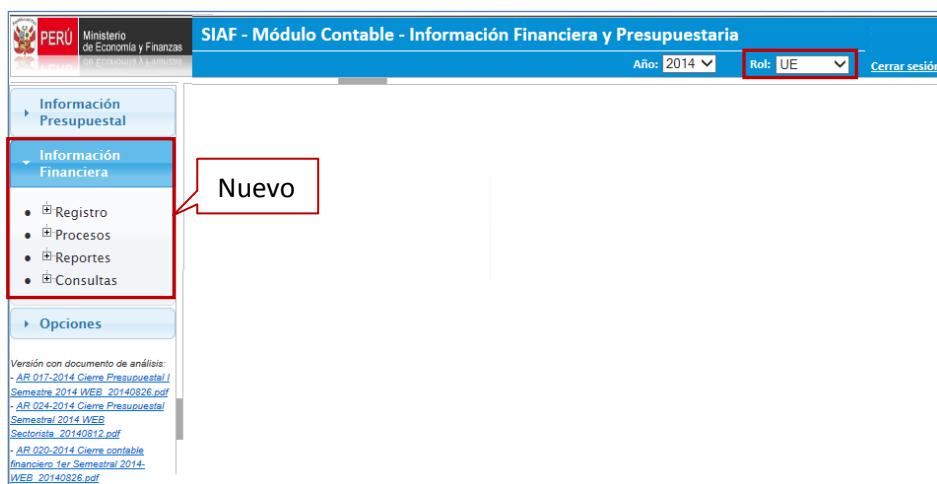
3. ACCESO AL APPLICATIVO

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.

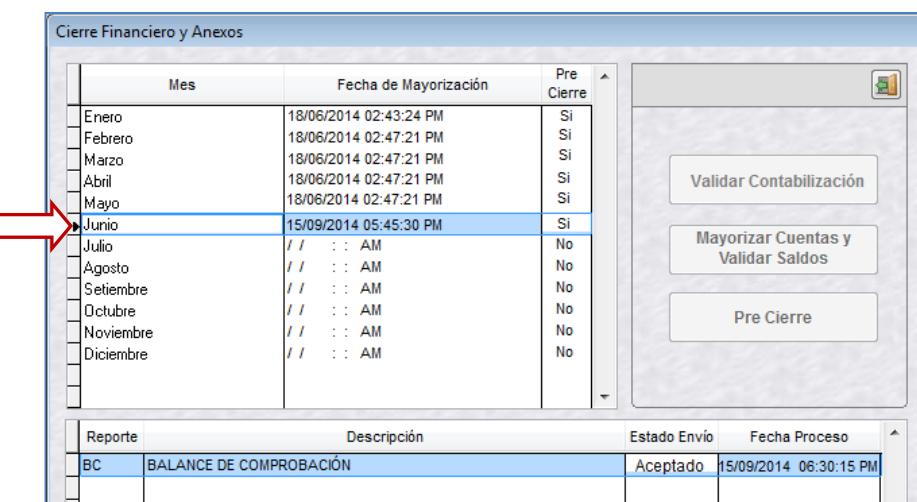
4. ROL EJECUTORA (UE)

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



Mes	Fecha de Mayorización	Pre Cierre
Enero	18/06/2014 02:43:24 PM	Si
Febrero	18/06/2014 02:47:21 PM	Si
Marzo	18/06/2014 02:47:21 PM	Si
Abril	18/06/2014 02:47:21 PM	Si
Mayo	18/06/2014 02:47:21 PM	Si
Junio	15/09/2014 05:45:30 PM	Si
Julio	/ / : : AM	No
Agosto	/ / : : AM	No
Setiembre	/ / : : AM	No
Octubre	/ / : : AM	No
Noviembre	/ / : : AM	No
Diciembre	/ / : : AM	No

Reporte	Descripción	Estado Envío	Fecha Proceso
BC	BALANCE DE COMPROBACIÓN	Aceptado	15/09/2014 06:30:15 PM

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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE Cerrar sesión

Registro de Estados Financieros

(EF-1) Distribución / Reclasificación de Saldos Históricos [Registrar](#)

(EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto [Registrar](#)

(EF-4) Estado de Flujos de Efectivo [Registrar](#)

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 Históricos - Estado Financiero (EF-1)

Distribución **Reclasificación**

Cuentas Reclassificadas 2014

CUENTA	NOMBRE	SALDO HISTÓRICO		RECLASIFICACIÓN		SALDO DEUDOR	SALDO ACREDOR
		DEUDOR	ACREDOR	DEUDOR	ACREDOR		
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:

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

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

Distribución **Reclasificación**

Cuenta	Descripción	Saldo Históricos		
		Deudor	Acreedor	Saldo Dist.
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	487,728.71	487,728.71	
1101.1101	Recursos Directamente Recaudados - Cuenta de Enlace	10,485.20	10,485.20	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	412,997.73	412,997.73	
1202.0201	Certificados De Reembolso Por Reclamar - Essalud	52,783.34	52,783.34	
1202.04	Depósitos Entregados En Garantía	15,320.00	15,320.00	
1202.0902	Sanciones	5,917.98	5,917.98	
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	276,588.74	276,588.74	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	337,246.90	337,246.90	
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	8,788,697.05	8,788,697.05	
1205.98	Otros	9,677.95	9,677.95	

Rubros

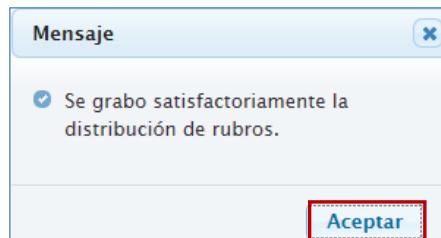
Descripción	Monto
ACTIVO CORRIENTE - Efectivo y Equivalente de Efectivo	300,000.00
PASIVO CORRIENTE - Sobreregistros Bancarios	187,728.71

Grabar

LEYENDA (Saldo Dist.)
Cuentas sin distribuir
Cuentas distribuidas

LEYENDA (Monto)
Pendiente de Grabar

- d. Luego, se muestra el mensaje: "Se grabó 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**

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

Distribución **Reclasificación**

Cuenta	Descripción	Saldo Históricos		
		Deudor	Acreedor	Saldo Dist.
1202.99	Sanciones	3,517.50		3,517.50
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	276,588.74		276,588.74
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	337,246.90		337,246.90
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	8,788,697.05		8,788,697.05
1205.98	Otros	9,677.95		9,677.95
1206.01	Tesoro Público	5,234,291.41		5,234,291.41
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas		337,246.90	337,246.90
2101.010501	IGV Cuenta Propia – Vigentes	175.00		175.00
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones – Vigentes		3.87	3.87
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar		13,039.00	13,039.00
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía		96,892.64	96,892.64

Rubros

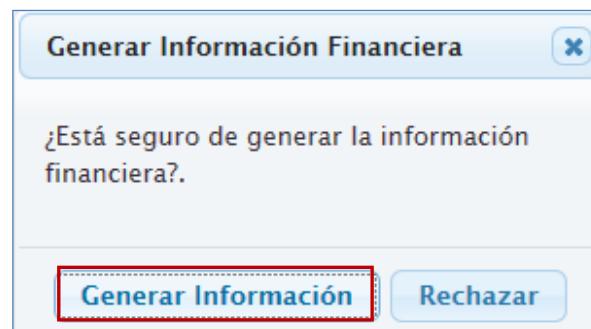
Descripción	Monto
PASIVO CORRIENTE – Cuentas por Pagar	96,892.64
PASIVO NO CORRIENTE – Deudas a Largo Plazo	0.00

Grabar

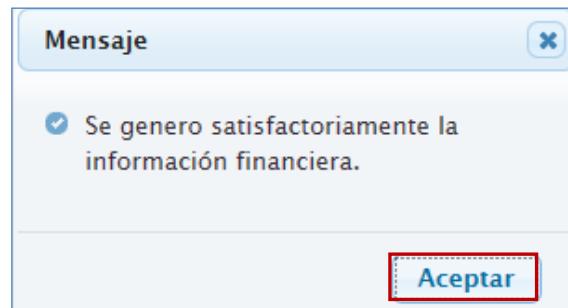
LEYENDA (Saldo Dist.)
Cuentas sin distribuir
Cuentas distribuidas

LEYENDA (Monto)
Pendiente de Cobrar

- 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 generó 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 . Asimismo, el Usuario podrá verificar que los montos registrados no presenten errores de validación, para ello dará clic en el botón  y para visualizar dicho reporte dar clic en .

Estado Financiero (EF-3)

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Se ha incorporado la columna

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 Efectivo.

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

Estado Financiero (EF-4)

Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTOS	Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2014	Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2013
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)		
Cobranza de Aportes por regulación		
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad		
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)		2,000,000.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público		47,437,165.90
Otros (Nota)		1,462,562.58
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)		-11,875,141.63
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales		-7,144,292.69
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias		
Pago de Pensiones y Otros Beneficios		
Pago por Prestaciones y Asistencia Social		
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)		
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público		-107,939.36
Otros (Nota)		-55,745,217.72
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE		-23,972,862.92
B – ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		

Grabar Validar Formato Imprimir Validaciones

Información no editable.

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**.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE [Cerrar sesión](#)

Registro de Anexos Financieros

(AF-7) Hacienda Nacional Adicional	Registrar
(AF-8) Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	Registrar
(AF-8A) Concesiones, Usufructo y Otros	Registrar
(AF-9) Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	Registrar
(AF-9A) Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	Registrar
(AF-9B) Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	Registrar
(AF-9C) Otras Operaciones con Tesoro Público	Registrar
(AF-10) DECLARACION JURADA	Registrar

1. (AF -7) Hacienda Nacional Adicional

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

Anexo Financiero (AF-7)						
Hacienda Nacional Adicional al 30 de Junio 2014						
CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2013	AUMENTO	DISMINUCIÓN	TRASLADO A LA HACIENDA NACIONAL	TRASLADO DE SALDOS POR FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRICIÓN	SALDO AL 30/06/2014
TRASLADOS 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				16,000.00	
- Otros	36,000.00				16,000.00	
TOTALES	40,000.00	4,000.00	500.00		1,000.00	44,500.00

[Grabar](#) [Validar Formato](#) [Imprimir Validaciones](#)

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
		Patrimonio	Rentabilidad	Otros (B)		Pagos de Obligaciones	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	

El fideicomiso es una operación bancaria que se formaliza a través 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

<input checked="" type="button" value="Aumentos"/>	<input type="button" value="Disminuciones"/>	<input type="button" value="Saldos"/>																																																																									
Concesiones Usufructo y otros 2014																																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">CONCEPTOS</th> <th colspan="3">AUMENTOS</th> </tr> <tr> <th>Bienes concesionados usufructuados y otros</th> <th>Incrementos de bienes por concesiones usufructo y otros</th> <th>Otros (c)</th> <th>TOTAL AUMENTOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>- Infraestructura Vial</td> <td>2,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,000.00</td> </tr> <tr> <td>- Infraestructura Eléctrica</td> <td>2,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,000.00</td> </tr> <tr> <td>- Infraestructura Agrícola</td> <td>1,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,000.00</td> </tr> <tr> <td>- Monumentos Históricos</td> <td>2,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,500.00</td> </tr> <tr> <td>- Otras Estructuras</td> <td>1,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,500.00</td> </tr> <tr> <td>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</td> <td>8,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>8,000.00</td> </tr> <tr> <td>- Terrenos Urbanos</td> <td>1,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,500.00</td> </tr> <tr> <td>- Terrenos Rurales</td> <td>1,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,500.00</td> </tr> <tr> <td>- Terrenos Eriazos</td> <td>1,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,500.00</td> </tr> <tr> <td>- Activos de Subsuelo</td> <td>1,500.00</td> <td></td> <td></td> <td>1,500.00</td> </tr> <tr> <td>- Otros Activos no Producidos</td> <td>2,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,000.00</td> </tr> <tr> <td>VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS</td> <td>2,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,000.00</td> </tr> <tr> <td>- Maquinarias,Equipo,Mobiliario y Otros</td> <td>2,000.00</td> <td></td> <td></td> <td>2,000.00</td> </tr> </tbody> </table>			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
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																																																																							

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

Anexo Financiero (AF-8A)

Concesiones, Usufructo y Otros

Aumentos **Disminuciones** **Saldos**

CONCEPTOS	DISMINUCIONES		
	Vencimientos de contratos	Otros (c)	TOTAL DISMINUCIONES
CONCESIONES			
EDIFICIOS			
- Edificios Residenciales			
- Edificios no Residenciales			
ESTRUCTURAS			
- Puertos y Aeropuertos			
- Infraestructura Vial			
- Infraestructura Eléctrica			
- Infraestructura Agrícola			
- Monumentos Históricos			
- Otras Estructuras			
ACTIVOS NO PRODUCIDOS			
- Terrenos Urbanos			

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

Anexo Financiero (AF-8A)

Concesiones, Usufructo y Otros

Aumentos **Disminuciones** **Saldos**

Conceptos	Saldo al 31/12/2013	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	Saldo Neto
CONCESIONES			91,500.00
EDIFICIOS			14,000.00
- Edificios Residenciales			6,000.00
- Edificios no Residenciales			8,000.00
ESTRUCTURAS			62,000.00
- Puertos y Aeropuertos			12,000.00
- Infraestructura Vial			10,000.00
- Infraestructura Eléctrica			17,000.00
- Infraestructura Agrícola			23,000.00
- Monumentos Históricos			
- Otras Estructuras			
ACTIVOS NO PRODUCIDOS			12,500.00
- Terrenos Urbanos			5,000.00

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).

Anexo Financiero (AF-9)

MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO

MOVIMIENTO DE FONDOS		DEL EJERCICIO		DE EJERCICIOS ANTERIORES			
CONCEPTOS		MONTO NETO GIRADO	PAGADOS	REVERSIONES	PAGADOS	ANULACIONES DE GIRO	REVERSIONES
RECURSOS ORDINARIOS							
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT		4,444.00			888,888.00		88,888,888.00
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO							
-Endeudamiento Interno							
-Endeudamiento Externo							
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS							
-Donaciones							
-Transferencias							
RECURSOS DETERMINADOS							
-FONCOMUN							
-Canón y Sobrecánón, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones							
OTROS							

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).

Anexo Financiero (AF-9)

MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO

MOVIMIENTO DE FONDOS		DEL EJERCICIO		DE EJERCICIOS ANTERIORES			
CONCEPTOS		MONTO NETO GIRADO	PAGADOS	REVERSIONES	PAGADOS	ANULACIONES DE GIRO	REVERSIONES
RECURSOS ORDINARIOS							
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT		4,444.00			888,888.00		88,888,888.00
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO							
-Endeudamiento Interno							
-Endeudamiento Externo							
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS							
-Donaciones							
-Transferencias							
RECURSOS DETERMINADOS							
-FONCOMUN							
-Canón y Sobrecánón, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones							
OTROS							

Nueva Columna

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**.

Anexo Financiero (AF-9A)

Movimientos de Fondos que Administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público

FUENTE DE FINANCIAMIENTO / RUBRO	GIRADOS	ANULACIONES DE GIRO	PAGADOS	EXTORNOS	REVERSIONES (T6 Gastos)
Enero					
Febrero					
Marzo					
Abril					
Mayo					
Junio					
OTROS					
Enero					
Febrero					
Marzo					
Abril					
Mayo					
Junio					

Nueva fila

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.

Anexo Financiero (AF-9B)

Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público

Conceptos	FONDOS EN LA CUT					
	Acreditación en LA CUT-T6 Ingresos (A)	Asignación Financiera (B)	Remuneración de Saldos (Intereses Ganados) (C)	Total Recursos Centralizados en la CUT (A + C)	Total Asignado (B + C)	Otros depósitos en la Cta del TP
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT						
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO						
-Endeudamiento Interno						
-Endeudamiento Externo						
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
-Donaciones						
-Transferencias						
RECURSOS DETERMINADOS						
-FONCÓMUN						
-Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduan						
OTROS						

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

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

Anexo Financiero (AF-9C)

Recursos entregados al Tesoro Público

Recursos entregados al Tesoro Público 2014	
CONCEPTOS	IMPORTE
1.- Fondo para la Igualdad	5,000.00
2.- Otros	1,000.00
TOTAL	6,000.00

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”.

Declaración Jurada

Nueva Columna

Nueva Fila

DESCRIPCIÓN	PRESENTO	OBSERVACIONES	ACTA DE CONCILIACIO DE SALDOS (4)
Conciliaciones Bancarias	No		
Arqueo de Fondos	No		
Arqueo de valores	No		
6. INVENTARIOS			
Inventario Físico de Bienes en Almacén (3)	No		
Inventario Físico de Edificios, Terrenos, Vehículos, Maquinarias y Otros (presentado a la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales-SBN)	No		
Inventario Físico de Bienes en Préstamo y Otros	No		
Inventario Físico de Bienes No Depreciables	No		
Inventario Físico de Estructuras	No		
7. ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL			
Cuenta con Organo de Control Institucional o denominación equivalente	No		
Designado por la Contraloría General de la República	No		
8. ACCIONES DE SANEAMIENTO CONTABLE			
Acciones de Saneamiento Contable	No		
9. REVALUACION DE EDIFICIOS Y TERRENOS			
Revaluación de Edificios y Terrenos (5)	No		

4.1.1.3. Registro de Otros Anexos

Consta de las siguientes opciones:

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE Cerrar sesión

Registro de Otros Anexos

Hoja de Trabajo del Reporte de Operaciones Recíprocas [Registrar](#)

(OA-7) Registro de Contadores [Registrar](#)

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”.

Registro de Operaciones reciprocas entre Entidades del Sector Público

Nuevo Eliminar

Ingresos **Gastos**

Registro de Operaciones reciprocas entre Entidades del Sector Público 2014

CON ENTIDADES DE:	Ruc	Ingresos Tributarios	Ingresos no tributarios	Ingresos Financiero	Otros Ingresos	Donacione y Transferencias y de Capital (1)	Naturaleza de Operación (3)
1. GOBIERNO NACIONAL							
MINISTERIOS							
PODERES Y OTRAS ENTIDADES DE GASTO							
GERENCIA GENERAL DEL PODER JUDICIAL	2015998121		1,000.00				Ingresos que se recepciona por concepto
GERENCIA GENERAL DEL PODER JUDICIAL	2015998121					1,000.00	Transferencia de Obra
ENTIDADES CAPTADORAS							
UNIVERSIDADES PÚBLICAS Y ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES							
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS AUTÓNOMOS							
INSTITUCIONES PÚBLICAS DESCENTRALIZADAS							
FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS							
SOCIEDADES DE BENEFICENCIA PÚBLICA							
ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL - ETES							
2. GOBIERNOS REGIONALES							

Grabar Validar Formato Imprimir Validaciones

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**.

Otros Anexos (OA-7)

Registro de Contadores

Registro de Contadores 2014		Unidades Ejecutoras (2)						Apellidos y Nombres			Tipo de Contador		DNI		Teléfono Celular		Email		COLEGIATURA		
UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERU (95)	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DEL PERU (95)			MANUEL EDUARDO CASTRO MARCHENA	JHFH	A	B	10470335	996735016	CMANUEL@HOTMAIL.COM	10720554	990439047	WDADF@HOTMAIL.COM	JUNIN	1522	1096	1522	INHABIL	HABIL		

(1) El contador presta servicios en la Entidad y/o Unidad Ejecutora en calidad de: (a) Nombrado (b) Contratado (c) Service (d) Otros (especificar)

(2) Nombre de la Entidad y/o Unidad Ejecutora de acuerdo a su Base Legal.

(3) Datos del Contador actual(Nombre del que firma los Estados Financieros vigente).

(4) Datos del Contador anterior (Nombre del que firmó los Estados Financieros del período anterior)

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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE Cerrar sesión

Cierre Financiero

Lista de cierres 2014

Mes	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura del Pre Cierre	Fecha de Generación Financiera
Junio	Si	25/07/2014 10:18:24	--	--

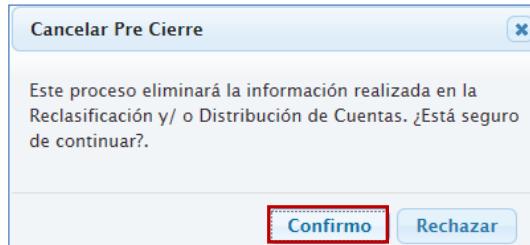
Formato de Cierre

Cod.	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura	Acción
EF1	Estado de Situación Financiera	No			Cerrar Formato
EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	No			Cerrar Formato
EF4	Estado de Flujos de Efectivo	No			Cerrar Formato
AF7	Hacienda Nacional Adicional	No			Cerrar Formato
AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	No			Cerrar Formato
AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros	No			Cerrar Formato
AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	No			Cerrar Formato

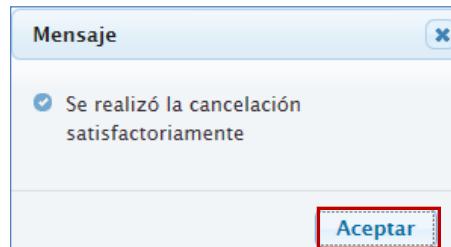
Procedimiento para Cancelar el Pre Cierre.

Realizar los siguientes pasos:

- Seleccionar el mes y dar clic en el botón , 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 .



- 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.

Cierre Financiero				
Lista de cierres 2014				
Mes	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura del Pre Cierre	Fecha de Generación Financiera
Junio	No	--	06/08/2014 18:52:43	--

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**.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE Cerrar sesión

Cierre Financiero

Lista de cierres 2014

Mes	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura del Pre Cierre	Fecha de Generación Financiera
Junio	Si	25/07/2014 10:18:24	--	--

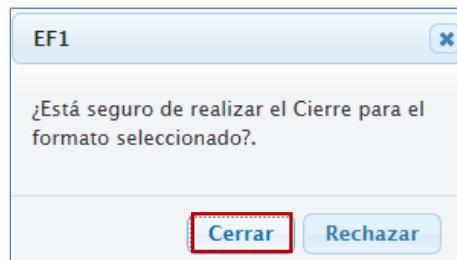
Página 1 de 1

Cancelar Pre Cierre

Formato de Cierre

Cod.	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura	Acción
EF1	Estado de Situación Financiera	No			Cerrar Formato
EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	No			Cerrar Formato
EF4	Estado de Flujos de Efectivo	No			Cerrar Formato
AF7	Hacienda Nacional Adicional	No			Cerrar Formato
AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	No			Cerrar Formato
AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros	No			Cerrar Formato
AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	No			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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: UE Cerrar sesión

Cierre Financiero

Lista de cierres 2014

Mes	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura del Pre Cierre	Fecha de Generación Financiera
Junio	Si	25/07/2014 10:18:24	--	--

[Cancelar Pre Cierre](#)

Página 1 de 1

Formato de Cierre

Cod.	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura	Acción
EF1	Estado de Situación Financiera	Si	12/09/2014 15:41:15		CIERRE
EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	No			Cerrar Formato
EF4	Estado de Flujos de Efectivo	No			Cerrar Formato
AF7	Hacienda Nacional Adicional	No			Cerrar Formato
AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	No			Cerrar Form
AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros	No			Cerrar Formato
AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	No			Cerrar Formato

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.

The screenshot shows the SIAF system interface for financial and budgetary information. The top navigation bar includes the Peruvian flag, the Ministry of Economy and Finance logo, the system name 'SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria', the year 'Año: 2014', the role 'Rol: UE', and a 'Cerrar sesión' (Logout) button. The main content area is titled 'Reportes Semestrales' and displays a list of financial statements. The 'Anexos Financieros' tab is highlighted with a red arrow. An orange box surrounds the 'Otros Anexos' tab, which is also highlighted with a red arrow, and contains the text '2 tipos de Archivo PDF y Excel'.

Reporte	Icono
(EF-1) Estado de Situación Financiera	Icono de PDF y Excel
Saldo Histórico	Icono de PDF y Excel
Detalle del EF-1	Icono de PDF y Excel
(EF-2) Estado de Gestión	Icono de PDF y Excel
Detalle del EF2	Icono de PDF y Excel
(EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	Icono de PDF y Excel
(EF-4) Estado de Flujos de Efectivo	Icono de PDF y Excel

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)

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: 600000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

(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.

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

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: 600000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

(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).

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: 600000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

(BC) Balance de Comprobación

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		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		Fecha : Hora : Página :			
Dirección General de Contabilidad Pública		Al 30 de junio del 2014 (EN NUEVOS SOLES)					
SECTOR	ENTIDAD			EF-1			
ENTIDAD	EJECUTORA						
		Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013	Al 30 de junio del 2014	Al 31 diciembre del 2013		
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	268,545,940.59	27,472,842.39	Obligaciones Tesoro Público	Nota 16	7,551.15	1,270,763.06
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00	Sobregiros Bancarios	Nota 17	217,810,071.32	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00	Cuentas por Pagar	Nota 18	3,039,150.63	604,489.92
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	491,351.63	499,354.15	Operaciones de Crédito	Nota 19	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,949,234.22	1,610,434.48	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 20	0.00	0.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	0.00	613.00	Otras Cuentas del Pasivo	Nota 21	1,663,238.85	3,569,317.59
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	10,143,321.43	1,144,253.93				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		261,129,647.87	30,727,697.23	TOTAL PASIVO CORRIENTE		222,530,012.15	5,554,570.37
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00	Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00	Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 23	56,971,853.77	59,170,789.17
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00	Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00	Otras Cuentas del Pasivo	Nota 25	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	90,970,368.04	89,775,293.02	Provisiones	Nota 26	927,622.38	927,622.38
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	7,109,898.19	7,487,260.25				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		98,080,266.23	97,263,223.21	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		57,899,476.65	60,096,412.05
TOTAL ACTIVO		379,210,104.10	127,990,921.20	TOTAL PASIVO		280,419,498.80	66,652,982.42
Cuentas de Orden:	Nota 32	83,034,611.31	76,938,309.59	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)	(41,652,222.56)
				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	76,938,309.59

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

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

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS		ESTADO DE GESTIÓN		Fecha : Hora : Página :	
Dirección General de Contabilidad Pública		Por el periodo terminado al 30 de junio del 2014 (EN NUEVOS SOLES)			
SECTOR	ENTIDAD			EF-2	
ENTIDAD	EJECUTORA				
		Al 30 de Junio del 2014	Al 31 de Junio del 2013	Al 30 de Junio del 2014	Al 30 de Junio del 2013
INGRESOS				Específico 01 de Abril	Al 30 de Junio del 2014
Ingresos Tributarios Netos	Nota 33	0.00	0.00	Al 30 de Junio del 2013	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 34	(729.00)	4,070,929.18	Al 30 de Junio del 2013	13,059,302.74
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 35	-9,140,363.99	13,479,905.17	Al 30 de Junio del 2013	24,617,603.73
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 36	360,000.00	0.00	Al 30 de Junio del 2013	400,000.00
Ingresos Financieros	Nota 37	0.00	24,443.28	Al 30 de Junio del 2013	73,403.63
Otros Ingresos	Nota 38	(209.00)	221,024.28	Al 30 de Junio del 2013	1,123,156.87
TOTAL INGRESOS		9,439,454.99	17,790,301.91	33,228,750.79	41,032,039.62
COSTOS Y GASTOS				Específico 01 de Abril	Al 30 de Junio del 2014
Costo de Ventas	Nota 39	0.00	58,298.55	Al 30 de Junio del 2013	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 40	29,901.49	3,532,588.05	Al 30 de Junio del 2013	2,538,632.09
Gastos de Personal	Nota 41	33,280.58	12,257,140.11	Al 30 de Junio del 2013	11,029,622.19
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 42	(0.44)	1,819,821.08	Al 30 de Junio del 2013	2,210,153.95
Donaciones y Transferencias Obrigadas	Nota 43	270,000.00	0.00	Al 30 de Junio del 2013	320,000.00
Traspasos y Remesas Obrigadas	Nota 44	0.00	0.00	Al 30 de Junio del 2013	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 45	0.00	1,216,203.92	Al 30 de Junio del 2013	0.00
Gastos Financieros	Nota 46	0.00	0.00	Al 30 de Junio del 2013	0.00
Otros Gastos	Nota 47	0.00	311,021.05	Al 30 de Junio del 2013	331,360.60
TOTAL COSTOS Y GASTOS		333,181.63	19,195,072.76	16,427,968.83	35,685,716.38
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		9,106,273.36	(1,308,770.85)	16,800,781.96	5,386,323.24

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

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						
		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 Adicional) 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 Adicional/Traslado 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:	Tipo de solicitud:		
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”.

DESCRIPCIÓN	PRESENTO	OBSERVACIONES	ACTA DE CONCILIACIÓN DE SALDOS (4)
Conciliaciones Bancarias	<input type="checkbox"/>		
Arqueo de Fondos	<input type="checkbox"/>		
Arqueo de valores	<input type="checkbox"/>		
6. INVENTARIOS			
Inventario Físico de Bienes en Almacén (3)	<input type="checkbox"/>		
Inventario Físico de Edificios, Terrenos, Vehículos, Maquinarias y Otros (presentado a la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales-SNBE)	<input type="checkbox"/>		
Inventario Físico de Bienes en Préstamo y Otros	<input type="checkbox"/>		
Inventario Físico de Bienes No Depreciables	<input type="checkbox"/>		
Inventario Físico de Estructuras	<input type="checkbox"/>		
7. ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL			
Cuenta con Órgano de Control Institucional o denominación equivalente	<input type="checkbox"/>		
Designado por la Contraloría General de la República	<input type="checkbox"/>		
8. ACCIONES DE SANEAMIENTO CONTABLE			
Acciones de Saneamiento Contable	<input type="checkbox"/>		
9. REVALUACIÓN DE EDIFICIOS Y TERRENOS (5)	<input type="checkbox"/>		

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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

12/09/2014
18:34:00
Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera		No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto		No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo		No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9B	Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	

Página 1 de 1 | 30

Procedimiento de Apertura de Cierre

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

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

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

12/09/2014
18:34:00
Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	15/09/2014 12:42:42	No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo	15/09/2014 12:42:49	No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9B	Ingresos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	

Página 1 de 1 | 30

Integración

Cerrar

Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 03:41:15	
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12/09/2014 05:30:11	

- En la parte inferior de la ventana, seleccione la Entidad a aperturar.
- Dar clic en el botón **Apertura** y cuyo indicador de Cierre = “SI”.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	15/09/2014 12:42:42	No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo	15/09/2014 12:42:49	No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
		Inversión - Movimiento de Fondos que administra la			

Página 1 de 1 30

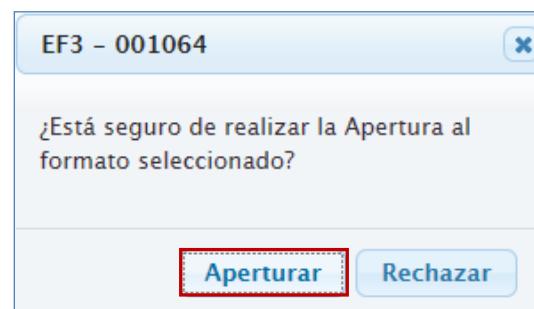
Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA - ADM. CENTRAL	Si	12/09/2014 03:41:15	
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12 / 09 / 2014 05:30:11	

Integración

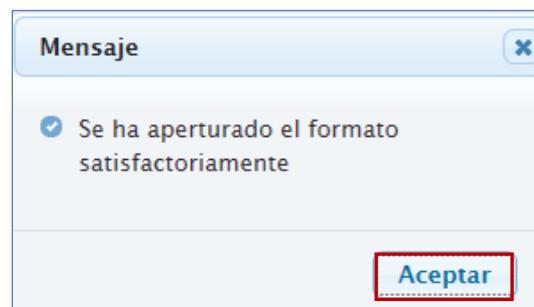
Cerrar

Apertura

- 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".

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	15/09/2014 12:42:42	No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo	15/09/2014 12:42:49	No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos – Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9B	Ingresos – Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	

Página 1 de 1 30

Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA - ADM. CENTRAL	No		15/09/2014 02:12:06
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12/09/2014 05:30:11	

Página 1 de 1 50

Integración

Cerrar

Apertura

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:

- 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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera		No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto		No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo		No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos – Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9B	Ingresos – Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	

Página 1 de 1 30

Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA -ADM. CENTRAL	Si	12/09/2014 03:41:15	
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12/09/2014 05:30:11	

Página 1 de 1 50

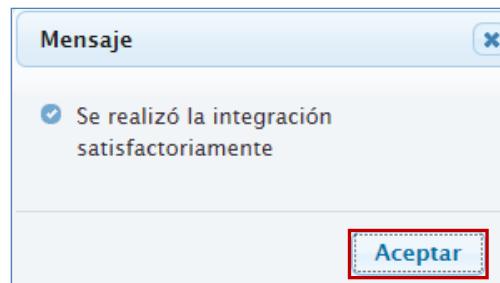
Integración

Cerrar

- 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.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria					
Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión					
Pliego - Cierre Financiero					
Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto		No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo		No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional		No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades		No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros		No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
	AF9A	Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público		No	
		Integración - Movimiento de Fondos que administra la			
		Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre
	006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA-ADM. CENTRAL	Si	12/09/2014 03:41:15	
	006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
	006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12/09/2014 05:30:11	

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**.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

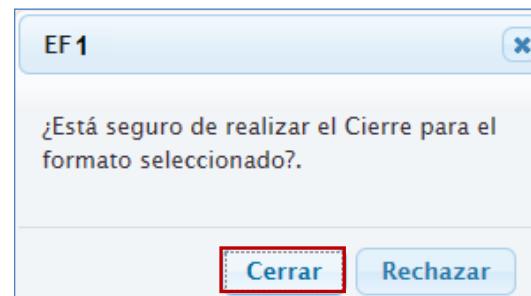
Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	No	
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	15/09/2014 12:42:42	No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo	15/09/2014 12:42:49	No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional	15/09/2014 14:23:17	No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	15/09/2014 14:23:20	No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros	15/09/2014 14:23:26	No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	15/09/2014 14:23:30	No	
	AF9A	Gastos - Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	15/09/2014 14:23:30	No	

 **Integración**

 **Cerrar**

Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA -ADM. CENTRAL	Si	12/09/2014 03:41:15	
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12 / 09 / 2014 05:30:11	

- 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”.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

Pliego - Cierre Financiero

Mes	Cod.	Descripción	Fecha de Integración	Cierre	Fecha de Cierre
Junio	EF1	Estado de Situación Financiera	15/09/2014 12:42:29	Si	15/09/2014 02:42:12
	EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	15/09/2014 12:42:42	No	
	EF4	Estado de Flujos de Efectivo	15/09/2014 12:42:49	No	
	AF7	Hacienda Nacional Adicional	15/09/2014 14:23:17	No	
	AF8	Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades	15/09/2014 14:23:20	No	
	AF8A	Concesiones, Usufructo y Otros	15/09/2014 14:23:26	No	
	AF9	Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	15/09/2014 14:23:30	No	
	AF9A	Gastos – Movimiento de Fondos que administra la	15/09/2014	No	

Cerrar

Entidad	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha Apertura
006000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA -ADM. CENTRAL	Si	12/09/2014 03:41:15	
006001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA URBANO	Si	12/09/2014 04:15:12	
006002	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA RURAL	Si	12 / 09 / 2014 05:30:11	

Página 1 de 1 | 30

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.



The screenshot shows the SIAF system interface. At the top, the logo of the Ministry of Economy and Finance of Peru is displayed, followed by the text 'SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria'. Below this, the date 'Año: 2014' and the role 'Rol: PLIEGO' are shown, along with a 'Cerrar sesión' button. The main area is titled 'Reportes Semestrales'. A dropdown menu 'Entidad / Pliego' is set to 'UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA'. The 'Ejecutora' dropdown is set to 'Integrado a nivel de Pliego'. Below these, there are four tabs: 'Estados Financieros' (highlighted in blue), 'Anexos Financieros' (highlighted in light blue), 'Otros Anexos', and 'Información Adicional Financiera'. The 'Anexos Financieros' tab is currently active. On the left, a list of reports is shown: '(EF-1) Estado de Situación Financiera', 'Saldo Histórico', 'Detalle del EF-1', '(EF-2) Estado de Gestión', 'Detalle del EF2', '(EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto', and '(EF-4) Estado de Flujos de Efectivo'. Each report has a small icon next to it. An orange callout box with the text '2 tipos de Archivo PDF y Excel' points to the list of reports.

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.

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: Integrado a nivel de Pliego

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

(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

2 tipos de Archivo
PDF y Excel

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.

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: Integrado a nivel de Pliego

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

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

2 tipos de Archivo
PDF y 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.

Entidad / Pliego: UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Ejecutora: Integrado a nivel de Pliego

Reportes Semestrales

Estados Financieros Anexos Financieros Otros Anexos Información Adicional Financiera

(BC) Balance de Comprobación

2 tipos de Archivo
PDF y 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)		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Al 30 de junio del 2014 (EN NUEVOS SOLES)		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Al 30 de junio del 2014 (EN NUEVOS SOLES)	
SECTOR :							
ENTIDAD :							

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”**.

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

Año: 2014 Rol: PLIEGO Cerrar sesión

LISTADO DE INCONSISTENCIAS 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 Adicional) 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 Adicional Traslado de Saldos por Fusión por	Observado

Desde 1 a 10 de 21 filas

PDF

Primero Anterior 1 2 3 Siguiente Último

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.:
Nº	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 Adicional) 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 Trasfido Saldo por Fusión por absorción y/o adscripción del AF-7 es diferente a Hacienda Nacional Adicional Trasfido 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 al Saldo Actual Hacienda Nacional Adicional del EF-3	Error
6	AF7	1,000.00	AF7	0.00	1,000.00	Hacienda Nacional Adicional/Trasfido 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