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

Manual de Cambios
Cierre Primer Semestre 2013 - SIAF
Cliente - Servidor

Versión: 13.03.00
Fecha: 14/06/2013

ÍNDICE

1 INTRODUCCIÓN 3
2 ESTADOS FINANCIEROS SEMESTRALES 3
2.1 Estado de Situación Financiera EF-1 3
3 Anexos Financieros 4
3.1 Donaciones y Transferencias Recibidas AF-12 4
3.2 Donaciones y Transferencias Otorgadas AF-13 5
4 ESTADOS PRESUPUESTARIOS 6
4.1 Presupuesto Institucional de Ingresos PP-1 6
4.2 Presupuesto Institucional de Gastos PP-2 7
4.3 Presupuesto Institucional de Ingresos Anexo PP-1 8
4.4 Presupuesto Institucional de Gastos Anexo PP-2 8
5 OTROS ANEXOS FINANCIEROS 9
5.1 Procesos – Generación de Operaciones Reciprocas 9
5.2 Opción en Operaciones Recíprocas – Expedientes con un mismo RUC para más de una Entidad 10
6 REPORTE 11
6.1 Avance de Operaciones Recíprocas 11

1 INTRODUCCIÓN.

El Ministerio de Economía y Finanzas mediante el Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF, ha desarrollado la Versión 13.03.00 que contiene el Cierre Semestral 2013 para la obtención de los Estados Financieros, Estados Presupuestarios y Anexos para la transmisión de la información a la Dirección General de Contabilidad Pública (DGCP). Este módulo involucra a las entidades del Gobierno Nacional, Regional y Local,

La Dirección General de Contabilidad Pública con Resolución Directoral N° 008-2013-EF/51.01 del 09 de mayo de 2013 ha modificado la Directiva Nº 001-2011-EF/51.01 "Preparación y Presentación de la Información Financiera y Presupuestaria Trimestral y Semestral por las entidades usuarias del Sistema de Contabilidad Gubernamental"

2 ESTADOS FINANCIEROS SEMESTRALES

2.1 Estado de Situación Financiera EF-1

Se incorporó en ACTIVO CORRIENTE el rubro Otras Cuentas del Activo.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.03.00

Fecha : 17/06/2013
Hora : 12:47:56
Pag.: 1 de 1
F.May.: / / : : AM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA **EF-1**
Al 30 de junio de 2013
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR :06 PRUEBA
ENTIDAD : 006 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA : 006 UNIDAD DE PRUEBA [006000]

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

	Nota	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	0.00
Inversiones Disponibles	4	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	0.00
Existencias (Neto)	7	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	8	0.00
Otras Cuentas del Activo	9	0.00
TOTAL ACTI ORRIENTE		**0.00**

Se Incorporó el rubro Otras Cuentas del Activo - Nota 9

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	10	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	11	0.00

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

	Nota	
Obligaciones Tesoro Público	16	0.00
Sobregiros Bancarios	17	0.00
Cuentas por Pagar	18	0.00
Operaciones de Crédito	19	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	20	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	21	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**0.00**

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo	22	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	23	0.00
Ingresos Diferidos	24	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	25	0.00
Provisiones	26	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**0.00**

TOTAL PASIVO	**0.00**

PATRIMONIO

3 Anexos Financieros

3.1 Donaciones y Transferencias Recibidas AF-12

Anexo Financiero **Donaciones y Transferencias Recibidas AF-12**, en el rubro DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS / EN BIENES, se ha eliminado la línea De Otras Unidades de Gobierno.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.03.00

Fecha : 14/06/2013
Hora : 13:00:30
Pag.: 1 de 1

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS
Al 30 de Junio de 2013
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR 01 UNIDAD
PLIEGO :001 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA :001 UNIDAD DE PRUEBA [008000]

AF-12

CONCEPTO	AL 30.06.2013
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	0.00
EN EFECTIVO	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN BIENES	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0.00
EN EFECTIVO	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN BIENES	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
CONDONACION DE DEUDA	0.00
Condonación de Deuda Externa	0.00
Condonación de Deuda Interna	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00
De Organismos Internacionales	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00
TOTAL	0.00

Se eliminó EN BIENES / De Otras Unidades de Gobierno

3.2 Donaciones y Transferencias Otorgadas AF-13

Anexo Financiero **Donaciones y Transferencias Otorgadas AF-13**, en el rubro DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS / EN BIENES, se ha eliminado la línea A Otras Unidades de Gobierno.

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.03.00

Hora : 13:18:42
Pag.: 1 de 1

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS
Al 30 de Junio de 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-13

SECTOR 01 UNIDAD
PLIEGO :001 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA:001 UNIDAD DE PRUEBA [008000]

CONCEPTO	AL 30.06.2013
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00
EN EFECTIVO	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00
A Organismos Internacionales	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN BIENES	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00
A Organismos Internacionales	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	0.00
EN EFECTIVO	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00
A Organismos Internacionales	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00
EN BIENES	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00
A Organismos Internacionales	0.00
CONDONACIÓN DE DEUDA	0.00
Condonación de Deuda Externa	0.00
Condonación de Deuda Interna	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00
TOTAL	0.00

Se eliminó EN BIENES / A Otras Unidades de Gobierno

4 ESTADOS PRESUPUESTARIOS

4.1 Presupuesto Institucional de Ingresos PP-1

Sistema Integrado de Administración Financiera
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.01.00

Fecha : 15/06/2013
Hora : 12:43:14
Pag.: 1 de 1

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Junio de 2013
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 PRUEABA
ENTIDAD : 000 PRUEABA
EJECUTORA : 001 PRUEABA [006000]

PP1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	
1 RECURSOS ORDINARIOS				
00 RECURSOS ORDINARIOS	1,583,531,177	83,858,217	(483,222,989)	1,184,266,405
TOTAL RB 00 RECURSOS ORDINARIOS	1,583,531,177	83,858,217	(483,222,989)	1,184,266,405
TOTAL FF 1 RECURSOS ORDINARIOS	1,583,531,177	83,858,217	(483,222,989)	1,184,266,405
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				
INGRESOS CORRIENTES	44,000,837			44,000,837
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	44,000,837			44,000,837
FINANCIAMIENTO		54,713,250		54,713,250
1.9 SALDOS DE BALANCE		54,713,250		54,713,250
TOTAL RB 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	44,000,837	54,713,250		98,714,087
TOTAL FF 2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	44,000,837	54,713,250		98,714,087
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				
DONACIONES		5,341,210		5,341,210
TRANSFERENCIAS		1,440,820		1,440,820
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		253,270		253,270
1.5 OTROS INGRESOS		1,187,550		1,187,550
FINANCIAMIENTO		3,900,390		3,900,390
1.9 SALDOS DE BALANCE		3,900,390		3,900,390
TRANSFERENCIAS		145,415		145,415
FINANCIAMIENTO		145,415		145,415
1.9 SALDOS DE BALANCE		145,415		145,415
TOTAL RB 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		5,486,625		5,486,625
TOTAL FF 4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		5,486,625		5,486,625

Para el rubro 13- DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, en ambos tipos de financiamiento, considerar las categorías y genéricas siguientes:

<u>13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</u>

Tipo de Financiamiento

DONACIONES

Categoría

Ingresos Corrientes

1.3 Venta de Bienes y Servicios y D. A

Genérica

Ingresos de Capital

1.7 Venta de Activos Financieros

TRANSFERENCIAS

Ingresos Corrientes

1.3 Venta de Bienes y Servicios y D. A

Ingresos de Capital

1.7 Venta de Activos Financieros

4.2 Presupuesto Institucional de Gastos PP-2

Sistema Integrado de Administración Financiera
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.01.00

Fecha : 15/06/2013
Hora : 12:04:44
Pag.: 1 de 1

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS

Al 30 de Junio de 2013

SECTOR : 10 PRUEABA
ENTIDAD : 000 PRUEABA
EJECUTORA : 001 PRUEABA [006000]

PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CREDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
1 RECURSOS ORDINARIOS					
00 RECURSOS ORDINARIOS					
GASTOS CORRIENTES	1,036,503,997	5,932,275	(344,071,640)	(100,669,871)	897,694,761
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	264,049,621		(7,971,903)	35,984,928	292,062,646
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	38,236,492		2,889,999		41,126,491
2.3 BIENES Y SERVICIOS	703,584,403	5,932,275	(316,989,736)	(136,409,500)	252,117,442
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	20,000,000		(20,000,000)		
2.5 OTROS GASTOS	10,633,481			1,754,701	12,388,182
GASTOS DE CAPITAL	647,127,180	77,925,942	(59,129,544)	(79,351,934)	586,571,644
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	647,127,180	77,925,942	(59,129,544)	(79,351,934)	586,571,644
TOTAL RB 00 RECURSOS ORDINARIOS	1,683,631,177	83,858,217	(403,201,184)	(180,021,805)	1,184,266,405
TOTAL FF 1 RECURSOS ORDINARIOS	1,683,631,177	83,858,217	(403,201,184)	(180,021,805)	1,184,266,405
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
GASTOS CORRIENTES	44,000,837	47,541,263		(165,680)	91,376,420
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		300,000			300,000
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES				650,000	650,000
2.3 BIENES Y SERVICIOS	44,000,837	47,241,263		(1,478,724)	89,763,376
2.5 OTROS GASTOS				663,044	663,044
GASTOS DE CAPITAL		7,171,987		165,680	7,337,667
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		7,171,987		165,680	7,337,667
TOTAL RB 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	44,000,837	54,713,250			98,714,087
TOTAL FF 2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	44,000,837	54,713,250			98,714,087
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					
DONACIONES		5,341,210			5,341,210
GASTOS CORRIENTES		4,075,524		(1,292,848)	2,782,676

Para el rubro 13- DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, en ambos tipos de financiamiento, considerar las categorías y genéricas siguientes:

<u>13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</u>

Tipo de financiamiento

DONACIONES

Categoría

Ingresos Corrientes

1.3 Venta de Bienes y Servicios y D. A

Genérica

Ingresos de Capital

1.7 Venta de Activos Financieros

TRANSFERENCIAS

Ingresos Corrientes

1.3 Venta de Bienes y Servicios y D. A

Ingresos de Capital

1.7 Venta de Activos Financieros

4.3 Presupuesto Institucional de Ingresos Anexo PP-1

En el reporte Presupuesto Institucional de Ingresos Anexo PP 1 se ha Incorporado dos columnas

Ejecución de Ingresos: En el Rubro de Financiamiento 00 Recursos Ordinarios, solo para este caso, se muestra el importe de la ejecución del Gasto.

Variación: Se calcula con el monto de la columna PIM menos la Ejecución de Ingresos, a nivel de específica. El monto negativo se mostrara entre paréntesis.

Sistema Integrado de Administración Financiera
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.03.00

Fecha : 14/06/2013
Hora : 16:37:27
Pag.: 1 de 3

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
AL 30 de Junio de 2013
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR :01 PRUEBA
ENTIDAD :001 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA :001 UNIDAD DE PRUEBA [006000]

ANEXO PP1

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - RA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - RM	EJECUCIÓN DE INGRESOS	VARIACION
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES			
1 RECURSOS ORDINARIOS						
00 RECURSOS ORDINARIOS	1,016,533,702	5,279,583	59,843,510	1,081,656,795	151,337,993.62	930,318,801.38
TOTAL RB 00 RECURSOS ORDINARIOS	1,016,533,702	5,279,583	59,843,510	1,081,656,795	151,337,993.62	930,318,801.38
TOTAL FF 1 RECURSOS ORDINARIOS	1,016,533,702	5,279,583	59,843,510	1,081,6	151,337,993.62	930,318,801.38
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
INGRESOS CORRIENTES	80,000,000			0,000,000	5,397,059.39	74,602,940.61
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	79,868,500			0	4,580,830.71	75,287,669.29
1.3. 1 1.1 99 OTROS PRODUCTOS AGRICOLAS Y FORESTALES	401,800			0	7,500.00	394,300.00
1.3. 1 2.1 3 PRODUCTOS DE GRANJA					7,607.00	(7,607.00)
1.3. 1 2.1 99 OTROS BIENES PECUARIOS					5,794.00	(5,794.00)
1.3. 1 4.1 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,399,000			1,399,000	68,437.24	1,330,562.76
1.3. 1 5.1 99 OTROS PRODUCTOS DE EDUCACION	158,250			158,250		158,250.00
1.3. 1 6.1 4 FARMACIA					2,620.62	(2,620.62)
1.3. 1 6.1 99 OTROS PRODUCTOS DE SALUD					12,971.00	(12,971.00)
1.3. 1 9.1 2 VENTA DE BASES PARA LICITACION PUBLICA, CONCURSO	28,748			28,748	20.00	28,728.00
1.3. 1 9.1 99 OTROS BIENES					60,096.40	(60,096.40)
1.3. 2 1.4 99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS GENERALES	303,600			303,600		303,600.00
1.3. 2 3.1 1 CARNETS					105.00	(105.00)
1.3. 2 3.1 3 GRADOS Y TITULOS					5,773.50	(5,773.50)
1.3. 2 3.1 4 CONSTANCIAS Y CERTIFICADOS					4,635.60	(4,635.60)
1.3. 2 3.1 5 DERECHOS DE INSCRIPCION					172,757.20	(172,757.20)
1.3. 2 3.1 99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE EDUCACION					1,730.00	(1,730.00)
1.3. 2 10.1 5 CERTIFICACIONES DIVERSAS					2,824.00	(2,824.00)
1.3. 2 10.1 99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS					36,050.45	(36,050.45)
1.3. 3 2.1 3 SERVICIOS DE APOYO AEREO	27,905,496			27,905,496		27,905,496.00
1.3. 3 2.1 4 SERVICIOS DE TRANSPORTE					1,454,636.64	(1,454,636.64)

Se incorporó las columnas EJECUCION DE INGRESOS Y VARIACION

4.4 Presupuesto Institucional de Gastos Anexo PP-2

En el reporte Presupuesto Institucional de Ingresos Anexo PP2 se ha Incorporado dos columnas.

Ejecución de Gastos: Se muestra la información de la Ejecución del EP1.

Variación: Se muestra el monto de la columna PIM menos la ejecución del EP-1, a nivel de específica. El monto negativo se mostrara entre paréntesis.

Sistema Integrado de Administración Financiera
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 13.03.00

Fecha : 14/06/2013
Hora : 17:30:37
Pag.: 1 de 7

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
AL 30 de Junio de 2013
(En Nuevos Soles)

SECTOR :01 PRUEBA
ENTIDAD : 001 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA : 001 UNIDAD DE PRUEBA [006000]

ANEXO PP2

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE GASTOS	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	ANULACIONES Y HABILITACIONES			
1 RECURSOS ORDINARIOS							
00 RECURSOS ORDINARIOS							
GASTOS CORRIENTES	816,699,825			44,801,847	[illegible]01,672	151,337,993.62	710,163,678.38
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	422,996,496				[illegible]96	128,527,181.84	331,030,914.16
2.1. 1 1.1 2 PERSONAL ADMINISTRATIVO	45,696,316				[illegible]16	9,906,890.81	35,789,425.19
2.1. 1 1.1 3 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO	5,417,707				[illegible]07	1,401,614.40	4,016,092.60
2.1. 1 1.2 1 ASIGNACION A FONDOS PARA	5,565,600				[illegible]00	4,224,525.00	1,341,075.00
2.1. 1 1.2 99 OTRAS RETRIBUCIONES Y	2,251,471				[illegible]71	6,156,946.50	18,438,524.50
2.1. 1 2.1 1 PERSONAL NOMBRADO	8,591,788				8,591,788	2,178,953.35	6,412,834.65
2.1. 1 2.1 2 PERSONAL CONTRATADO	5,162,220				5,162,220	1,245,168.63	3,917,051.37
2.1. 1 2.2 99 OTRAS RETRIBUCIONES Y				4,176,000	4,176,000	709,060.14	3,466,939.86
2.1. 1 3.1 1 PERSONAL NOMBRADO	16,791,179				16,791,179	3,680,908.00	13,110,271.00
2.1. 1 3.1 2 PERSONAL CONTRATADO	3,373,074				3,373,074	890,618.92	2,482,455.08
2.1. 1 3.1 3 PERSONAL SERUMS	1,114,523				1,114,523	219,899.03	894,623.97
2.1. 1 3.1 4 INTERNOS DE MEDICINA Y	172,800				172,800	42,000.00	130,800.00
2.1. 1 3.2 1 PERSONAL NOMBRADO	6,387,544				6,387,544	1,371,312.20	5,016,231.80
2.1. 1 3.2 2 PERSONAL CONTRATADO	287,519				287,519	67,150.57	220,368.43
2.1. 1 3.3 1 GUARDIAS HOSPITALARIAS	5,901,122				5,901,122	935,225.24	4,965,896.76
2.1. 1 3.3 2 ASIGNACION EXTRAORDINARIA POR	12,941,280				12,941,280	3,197,648.00	9,743,632.00
2.1. 1 3.3 99 OTRAS RETRIBUCIONES Y	815,363			8,203,200	9,018,563	2,213,618.93	6,804,944.07
2.1. 1 5.1 1 PERSONAL NOMBRADO	1,488,073				1,488,073	281,568.56	1,206,504.44
2.1. 1 5.1 2 PERSONAL CONTRATADO	1,492,677				1,492,677	312,933.88	1,179,743.12
2.1. 1 5.2 99 OTRAS RETRIBUCIONES Y	91,603			921,600	1,013,203	226,420.06	786,782.94
2.1. 1 6.1 1 PERSONAL NOMBRADO	5,927,712				5,927,712	4,003,540.26	1,924,171.74
2.1. 1 6.2 99 OTRAS RETRIBUCIONES Y	1,541,582				1,541,582	400,015.68	1,141,566.32
2.1. 1 7.1 1 PERSONAL MILITAR	133,904,195			51,075,156	184,979,351	54,683,243.88	130,296,107.12
2.1. 1 7.2 1 ASIGNACION POR COMBUSTIBLES	29,689,666			(29,689,666)			
2.1. 1 7.2 2 ASIGNACION POR RACION ORGANICA	17,776,637			(17,776,637)			

Se incorporó las columnas EJECUCION DE GASTOS Y VARIACION

5 OTROS ANEXOS FINANCIEROS

5.1 Procesos – Generación de Operaciones Reciprocas

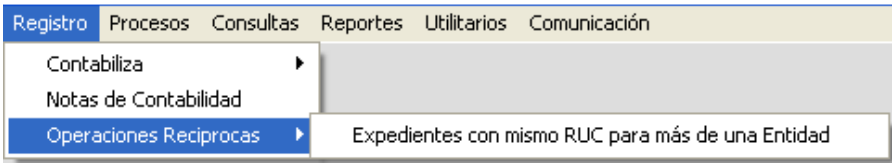
- En el Sub Módulo Procesos al generar el botón [Procesar] del **OA-3B Reporte de Cuentas de Gestión por Operaciones Reciprocas entre Entidades del Sector Público** se mostrara todos registros contabilizados con cuentas contables calificados como reciprocas por la Dirección General de Contabilidad Pública.

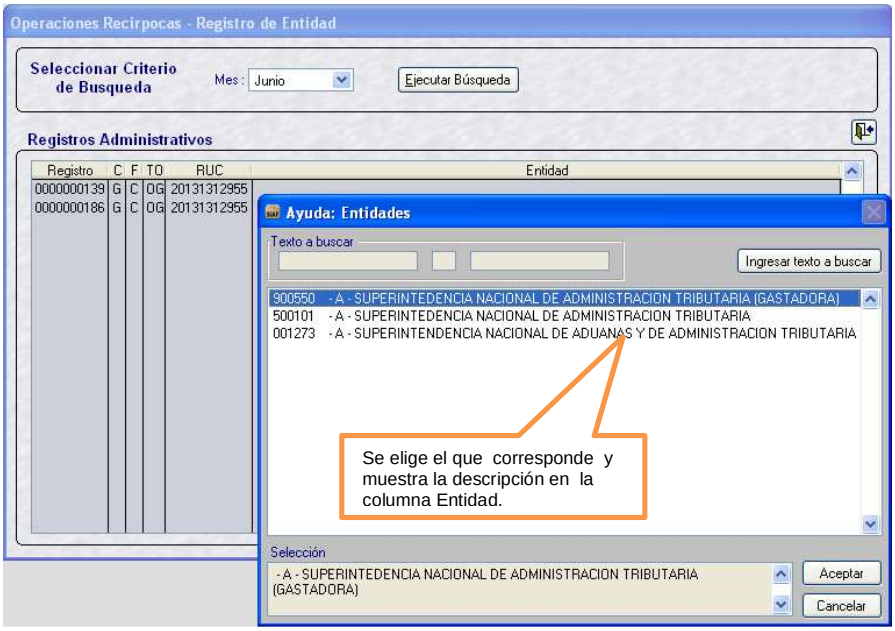
- Solamente se puede procesar el mes de Junio (se activa el botón) si la Apertura se encuentra con cierre.

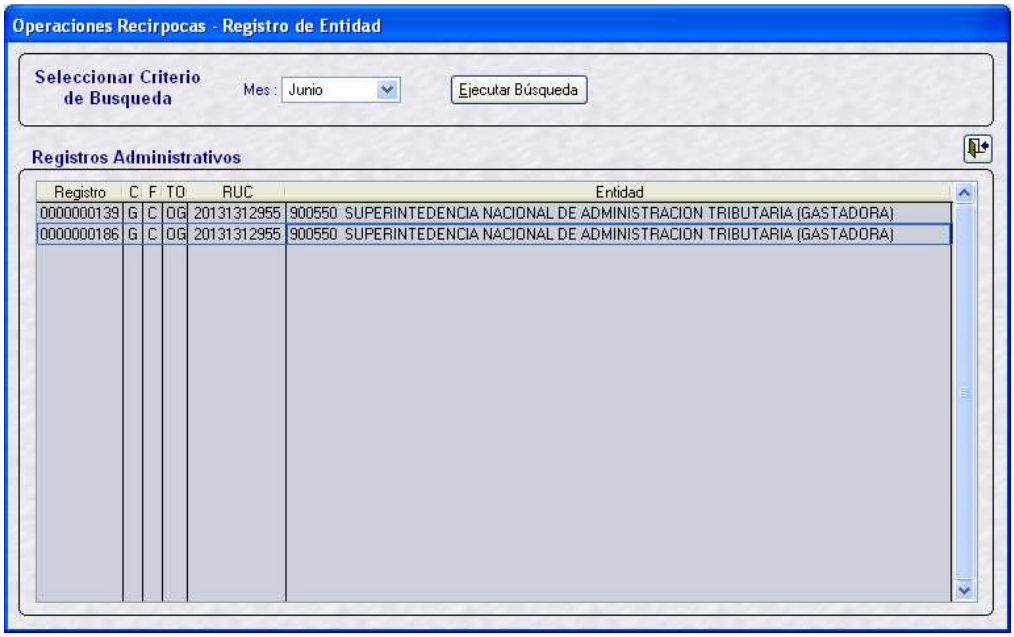
- Cierre: Solo se puede procesar si los formatos del periodo anterior se encuentren con cierre.

5.2 Opción en Operaciones Recíprocas – Expedientes con un mismo RUC para más de una Entidad

Muestra la relación de registros con el mismo RUC, con F-1 muestra el menú contextual de Ayuda donde figuran las Entidades posibles para elegir.







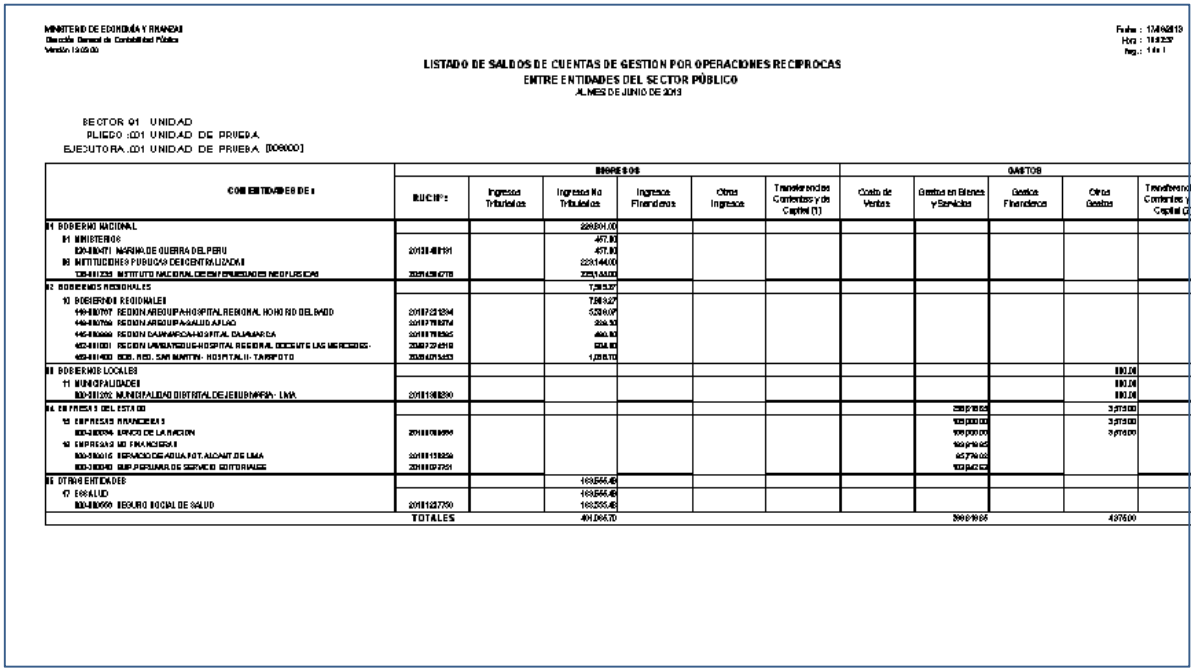
6 REPORTE

6.1 Avance de Operaciones Recíprocas

En el Sub Módulo Reportes / Formatos Contables/ Avance Operaciones Recíprocas
Al procesar las Operaciones Recíprocas en el reporte se muestra las opciones:

- Listado de Saldos de Cuentas del Activo por Operaciones Recíprocas.
- Listado de Saldos de Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas.

- Listado de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 1.0.05.00

Fecha : 17/06/2013
Hora : 18:02:37
Pag.: 1 de 1

LISTADO DE SALDOS DE CUENTAS DE GESTION POR OPERACIONES RECIPROCAS
ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO
AL MES DE JUNIO DE 2013

SECTOR 01 UNIDAD
PLIEGO :001 UNIDAD DE PRUEBA
EJECUTORA :001 UNIDAD DE PRUEBA [000000]

CON ENTIDADES DE :	RUC/DNI :	INGRESOS					GASTOS				
		Ingresos Tributarios	Ingresos No Tributarios	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Transferencias Corrientes y de Capital (1)	Costo de Ventas	Gastos en Bienes y Servicios	Gastos Financieros	Otros Gastos	Transferencias Corrientes y de Capital (2)
01 GOBIERNO NACIONAL			229,804.00								
01 MINISTERIOS			457.00								
120-010471 MARINA DE GUERRA DEL PERU	20131481191		457.00								
03 INSTITUCIONES PUBLICAS DESCENTRALIZADAS			229,144.00								
126-010235 INSTITUTO NACIONAL DE ENFERMEDADES NEOPLASICAS	20314280778		229,144.00								
02 GOBIERNOS REGIONALES			7,815.37								
10 GOBIERNOS REGIONALES			7,815.37								
446-010797 REGION AREQUIPA-HOSPITAL REGIONAL HONORIO DELGADO	20187231294		5,328.07								
446-010766 REGION AREQUIPA-SALUD AFLAO	20187718274		226.30								
445-010999 REGION CAJAMARCA-HOSPITAL CAJAMARCA	20181718565		490.00								
452-011001 REGION LAMBAYEQUE-HOSPITAL REGIONAL DOCENTE LAS MERCEDES-	20187224518		604.00								
453-011400 DDR. REG. SAN MARTIN- HOSPITALII- TARAPOTO	20384275453		1,208.00								
03 GOBIERNOS LOCALES										100.00	
11 MUNICIPALIDADES										100.00	
800-011202 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE JESUS MARIA- LIMA	20181981290									100.00	
04 EMPRESAS DEL ESTADO								250,918.65		3,575.00	
13 EMPRESAS FINANCIERAS								105,000.00		3,575.00	
800-010394 BANCO DE LA NACION	20181018899							105,000.00		3,575.00	
14 EMPRESAS NO FINANCIERAS								145,918.65			
800-010016 SERVICIO DE AGUA POT. ALCANT. DE LIMA	20181418259							45,779.63			
800-010040 SUPERINTENDENCIA DE SERVICIO SOCIO TURISTICOS	20181027251							100,142.02			
05 OTRAS ENTIDADES			169,555.48								
17 SALUD			169,555.48								
800-010999 SEGURO SOCIAL DE SALUD	20181237750		169,555.48								
	TOTALES		404,065.70					356,918.65		4,675.00	

Para uso de: Gobiernos Nacional, Regional y Local
Autor: Sistemas Transversales – OGTI
Publicado: 20/06/2013