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

Manual de Cambios
"Cierre Financiero Anual 2013 - Módulo Contable"
SIAF

Para uso de: Gobiernos Nacionales, Locales, Regionales y Mancomunidades.
Aplicación: cierre anual 2013

Versión: 13.07.00
Fecha: 18/12/2013

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN 4

2. ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS PRESUPUESTARIOS ANUAL 5

2.1. ESTADOS FINANCIEROS 5

2.1.1. Estado de Situación Financiera EF-1 5

2.1.1.1.UE y Pliego (Todos) 5

2.1.1.2.Pliego Integrador 6

2.1.1.2.1.Hoja de Trabajo EF-1 CONSOLIDADO 6

2.1.1.2.2.Reporte del Estado de Situación Financiera EF-1 CONSOLIDADO ... 10

2.1.2. Estado de Gestión EF-2 11

2.1.2.1.UE y Pliego (Todos) 11

2.1.2.2.Pliego Integrador 12

2.1.2.2.1.Hoja de Trabajo EF-2 CONSOLIDADO 12

2.1.2.2.2.Reporte del Estado de Gestión EF-2 Consolidado: 16

2.1.3. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto EF-3 17

2.1.4. Estado de Flujo de Efectivo EF-4 18

2.2. ANEXOS FINANCIEROS 19

2.2.1. Edificios y Estructuras y Activos No Producidos (AF-2) 19

2.2.2. Vehículo , Maquinarias y Otros (AF-2A) 20

2.2.3. Depreciación Amortización y Agotamiento (AF-3) 20

2.2.4. Otras Cuentas del Activo (AF-4) 21

2.2.5. Hacienda Nacional Adicional (AF-7) 21

2.2.6. Fideicomiso, Comisiones De Confianza y Otras Modalidades (AF8) 23

2.2.7. Concesiones, Usufructo y Otros AF-8A 23

2.2.8. Movimientos de Fondos que Administra La Dirección General De Endeudamiento y Tesoro Público (AF-9) 24

2.2.9. Declaración Jurada (AF11) 26

2.2.10. Donaciones y Transferencias Recibidas (AF-12) 27

2.2.11. Donaciones y Transferencias Otorgadas (AF-13) 28

3. ESTADOS PRESUPUESTARIOS 29

3.1. CIERRE PRESUPUESTAL 29

3.2. REPORTE ESTADOS PRESUPUESTARIOS ANUAL 30

1. INTRODUCCIÓN

La Ley Nº 28708, Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad, en su artículo 7º, incisos b) y d), dispone que la Dirección General de Contabilidad Pública tiene entre sus atribuciones la de elaborar la Cuenta General de la República procesando las rendiciones de cuentas remitidas por las entidades del sector público; y elaborar información contable de carácter financiero y presupuestario para facilitar la formulación de las Cuentas Nacionales, las Cuentas Fiscales, el planeamiento y la evaluación presupuestal.

Siendo la Cuenta General de la República un instrumento de Gestión Pública que comprende información y análisis de los resultados presupuestarios y financieros.

En la Versión 13.07.00 del Módulo Contable del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF, comprende mejoras de algunos formatos para el cierre contable 2013 que se detallan en el presente manual.

Los cambios en la presente versión involucran a las entidades del Gobierno Nacional, Regional, Locales y Mancomunidades.

2. ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS PRESUPUESTARIOS ANUAL

Se describirá solo los formatos nuevos y aquellos que han sido modificados en la presente versión.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS

2.1.1. Estado de Situación Financiera EF-1

En esta sección se describe los cambios presentados en la presente versión referente al Estado de Situación Financiera EF-1, a su vez lo hemos clasificado en 2 partes:

- UE y Pliego (Todos): Cambios que se presentan en todas las unidades ejecutoras y pliegos.
- Pliego Integrados: Cambios que se presentan sólo en los pliegos integradores (los que tienen más de una unidad ejecutora).

2.1.1.1. UE y Pliego (Todos)

Para las unidades ejecutoras y pliegos en general, se ha incorporado en la columna Activo Corriente, el rubro **Otras Cuentas del Activo** con la **Nota Nº 9.**

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag.:
F.Int.:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
(EN NUEVOS SOLES)

EF-1

DEPARTAMENTO :
PROVINCIA : :
ENTIDAD : :

ACTIVO ACTIVO CORRIENTE	Nota	2013	2012
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	0.00	844,874.28
Inversiones Disponibles	4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	0.00	29,244,997.78
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	0.00	5,027,100.92
Existencias (Neto)	7	0.00	53,454.33
Gastos Pagados por Anticipado	8	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	9	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**0.00**	**35,170,427.31**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	11	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	12	0.00	16,889.54
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	13	0.00	64,396,380.97
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	14	0.00	1,887,406.75
Otras Cuentas del Activo (Neto)	15	0.00	1,195,248.64
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**0.00**	**67,495,925.90**
TOTAL ACTIVO		**0.00**	**102,666,353.21**
Cuentas de Orden	31	0.00	93,916,654.50

PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE	Nota	2013	2012
Obligaciones Tesoro Público	16	0.00	25,066.00
Sobregiros Bancarios	17	0.00	0.00
Cuentas por Pagar	18	0.00	14,569,304.44
Operaciones de Crédito	19	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	20	0.00	8,501.00
Otras Cuentas del Pasivo	21	0.00	1,678,579.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**0.00**	**16,281,450.44**
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	22	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	23	0.00	15,884,258.34
Ingresos Diferidos	24	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	25	0.00	0.00
Provisiones	26	0.00	1,685,565.98
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**0.00**	**17,569,824.32**
TOTAL PASIVO		**0.00**	**33,851,274.76**
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	27	0.00	46,363,479.54
Hacienda Nacional Adicional	28	0.00	0.00
Reservas	29	0.00	0.00
Resultados Acumulados	30	0.00	22,451,598.91
TOTAL PATRIMONIO		**0.00**	**68,815,078.45**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**0.00**	**102,666,353.21**
Cuentas de Orden	31	0.00	93,916,654.50

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

2.1.1.2. Pliego Integrador

Los Pliegos Integradores que son los que tienen más de una entidad ejecutora, se les ha incorporado nuevo formato de "Estado de Situación Financiera EF-1 CONSOLIDADO" el cual muestra los montos consolidados, producto de la eliminación de los saldos transacciones recíprocas que pudieran presentarse entre Unidades Ejecutoras del mismo Pliego.

La palabra "Consolidado" se da porque no se considera las operaciones contables realizadas entre las unidades ejecutoras, para ello se ha incorporado una nueva Hoja con el nombre **"Hoja de Trabajo del EF-1 Consolidado".**

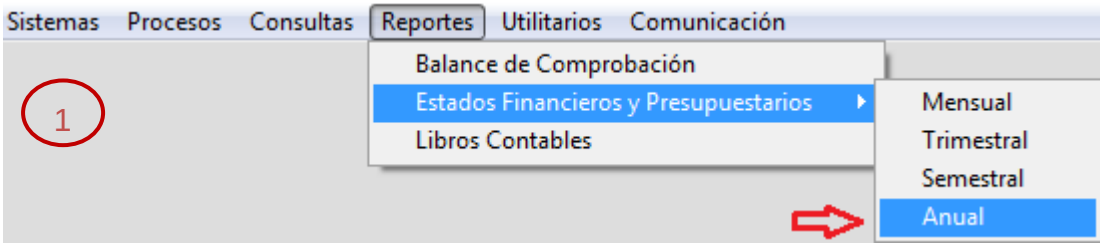
2.1.1.2.1. Hoja de Trabajo EF-1 CONSOLIDADO

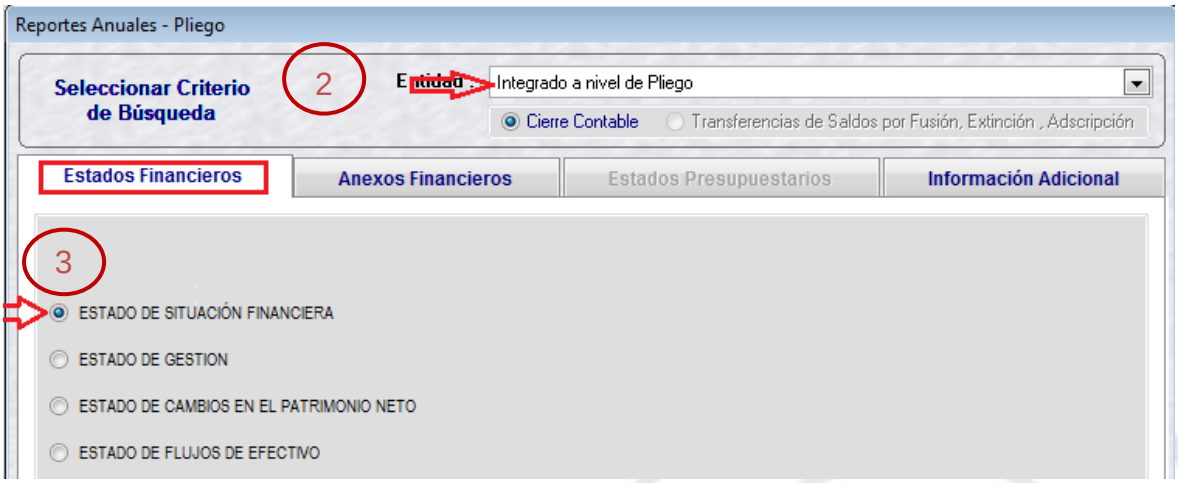
Para acceder a la **Hoja de Trabajo EF-1 Consolidado** debe seguir los pasos siguientes:

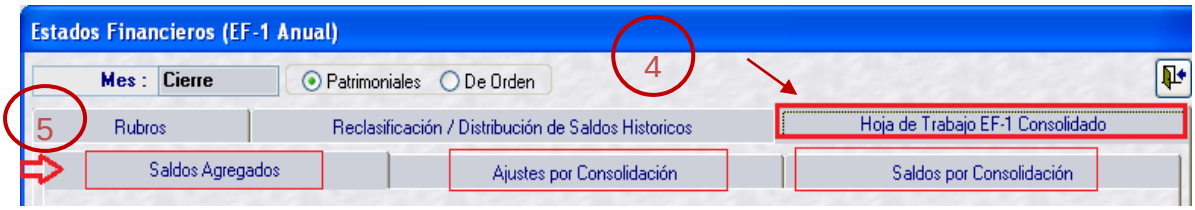
1. Ingresar al sub módulo **Reportes**, opción Estados Financieros y Presupuestarios / Anual.
2. En el formulario de nombre "Reportes Anuales – Pliego", seleccionar del menú desplegable **Integrado a nivel Pliego**.
3. Seleccionar el Estado de Situación Financiera.
4. En el formulario de nombre "Estado Financiero (EF-1 Anual)", se incorporó una tercera Hoja de nombre **Hoja de Trabajo EF-1 Consolidado.**

   Nota: En los Pliegos que no son integradores no se activará la citada hoja de trabajo.

5. Esta nueva Hoja, a su vez se subdivide en tres secciones: La sección 1 tiene el nombre "Saldos Agregados", la sección 2 con el nombre "Ajustes por Consolidación" y la sección tres "Saldos por Consolidación".





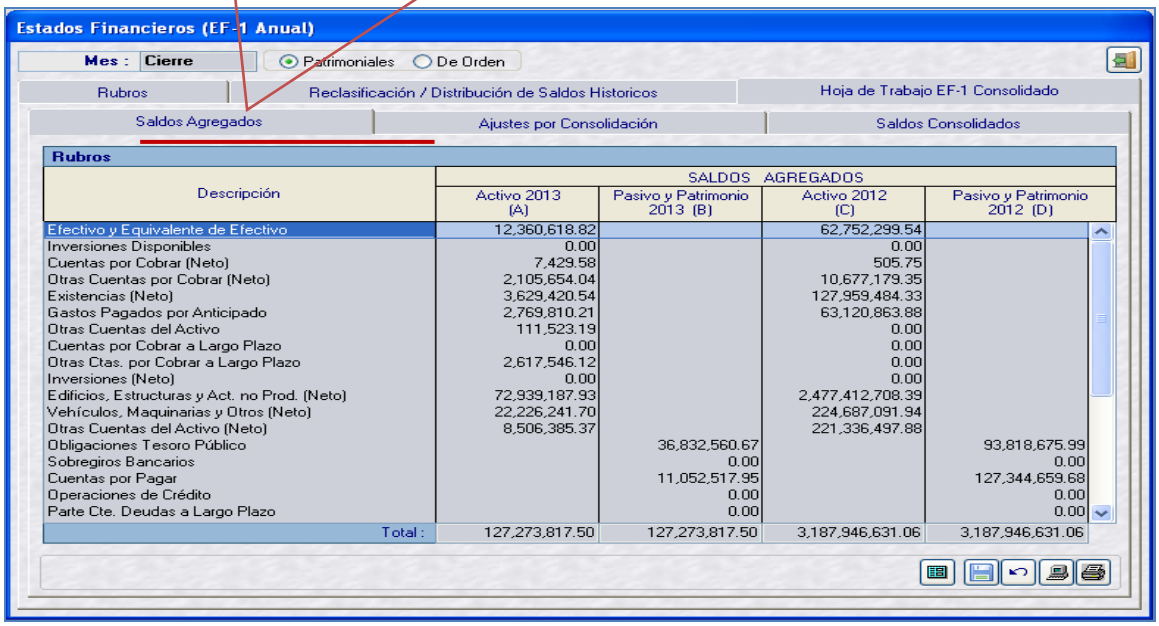


a) SALDOS AGREGADOS.

- La sección de "Saldos Agregados" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Activo 2013 (A),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2013 (B),
  - Montos del Activo 2012 (C),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2012 (D)

- La citada información se muestra si y sólo si, el Pliego haya realizado la integración del EF-1. Cada vez que vuelva a Integrar el EF-1 se actualizará la información.

> ➢ Muestra la misma información que se presenta en el cierre Anual 2013, la Hoja "Rubros", y que a su vez viene a ser los "Saldos Acumulados" del Balance de Comprobación.
> ➢ Asimismo, muestra los montos del cierre Anual 2012 (Comparativos).
> ➢ Esta información no es editable.



Rubros

Descripción	SALDOS AGREGADOS			
	Activo 2013 (A)	Pasivo y Patrimonio 2013 (B)	Activo 2012 (C)	Pasivo y Patrimonio 2012 (D)
Efectivo y Equivalente de Efectivo	12,360,618.82		62,752,299.54	
Inversiones Disponibles	0.00		0.00	
Cuentas por Cobrar (Neto)	7,429.58		505.75	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	2,105,654.04		10,677,179.35	
Existencias (Neto)	3,629,420.54		127,959,484.33	
Gastos Pagados por Anticipado	2,769,810.21		63,120,863.88	
Otras Cuentas del Activo	111,523.19		0.00	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00		0.00	
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	2,617,546.12		0.00	
Inversiones (Neto)	0.00		0.00	
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	72,939,187.93		2,477,412,708.39	
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	22,226,241.70		224,687,091.94	
Otras Cuentas del Activo (Neto)	8,506,385.37		221,336,497.88	
Obligaciones Tesoro Público		36,832,560.67		93,818,675.99
Sobregiros Bancarios		0.00		0.00
Cuentas por Pagar		11,052,517.95		127,344,659.68
Operaciones de Crédito		0.00		0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo		0.00		0.00
Total :	127,273,817.50	127,273,817.50	3,187,946,631.06	3,187,946,631.06

b) AJUSTES POR CONSOLIDACIÓN.

- La sección de "Ajustes por Consolidación" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Activo 2013 (E),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2013 (F),
  - Montos del Activo 2012 (G),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2012 (H)

- La citada información se muestra si y sólo si, todas las Unidades Ejecutoras hayan transmitido su Cierre del EF-1.
- Cuando el pliego haya realizado la integración EF-1 se actualizará la información.
- En las 4 columnas le permite registrar los montos en positivo a excepción de los montos del Patrimonio que pueden ser Positivo o Negativo.

Importancia

Las columnas de Activo, Pasivo y Patrimonio permiten registrar los saldos y transacciones recíprocas en forma comparativa, que permite eliminar los saldos de las operaciones recíprocas que pudieran presentarse entre Unidades Ejecutoras a nivel del mismo Pliego.

Ejemplo

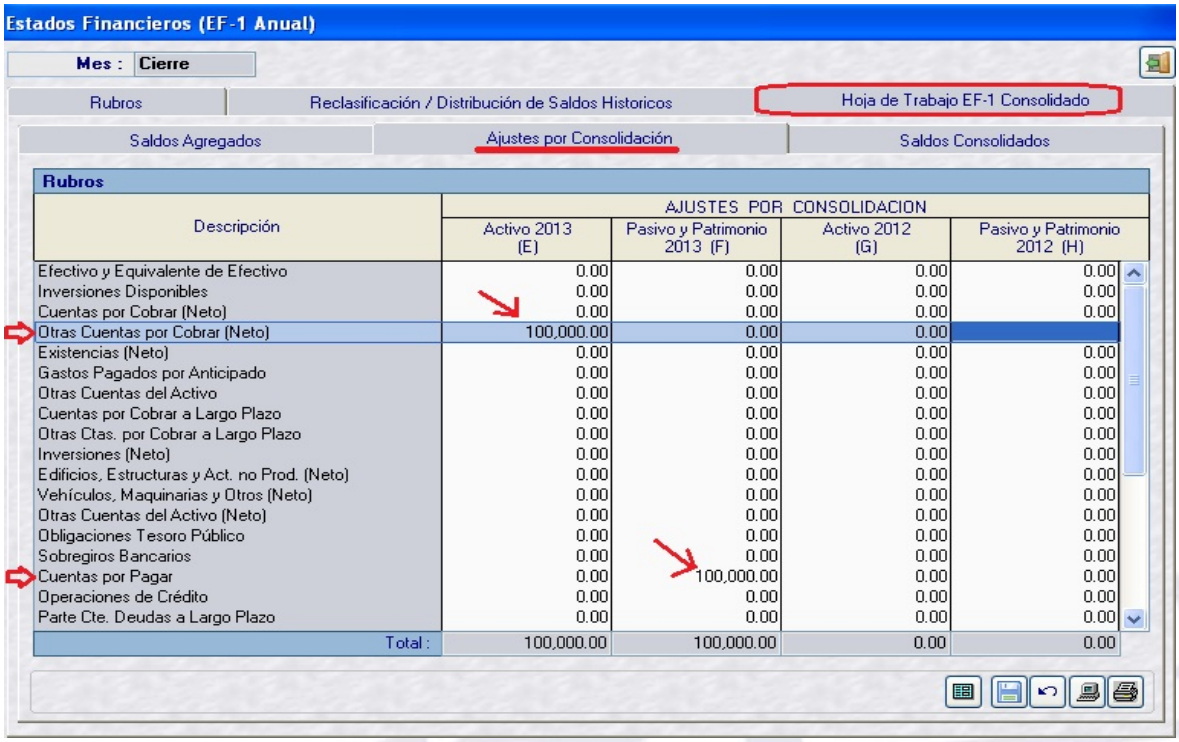
Si la **UE "XXXX"** tiene en su Estado de Situación Financiera EF-1 en el concepto "Cuentas por Cobrar (Neto)" por el monto de S/. 800,000 de los cuales S/. 100,000 corresponde a cobrar a la **UE "XXYY"**, del mismo pliego integrador "AA".

A su vez, la **UE "XXYY"** tiene en su Estado de Situación Financiera EF-1 en el concepto "Cuentas por Pagar" el monto de S/. 1,000,000 de los cuales S/. 100,000 corresponde a pagar a la **UE "XXXX"**, del mismo pliego integrador "AA".

De acuerdo al ejemplo, se registra en la Hoja de Trabajo EF-1 Consolidado"

Entonces, el Pliego integrador "AA" deberá eliminar los saldos de las operaciones recíprocas de sus 2 UEs "XXXX" y "XXYY" e ingresar a la **Hoja de Trabajo EF-1 Consolidado"**, sección AJUSTES POR CONSOLIDACIÓN. En el concepto **CUENTAS POR COBRAR (NETO)** deberá registrar el monto de S/. 100,000 y en el concepto **CUENTAS POR PAGAR** deberá registrar el monto de S/. 100,000

*Nota: El **Total Activo** siempre deberá ser igual al **Total Pasivo y Patrimonio**.*

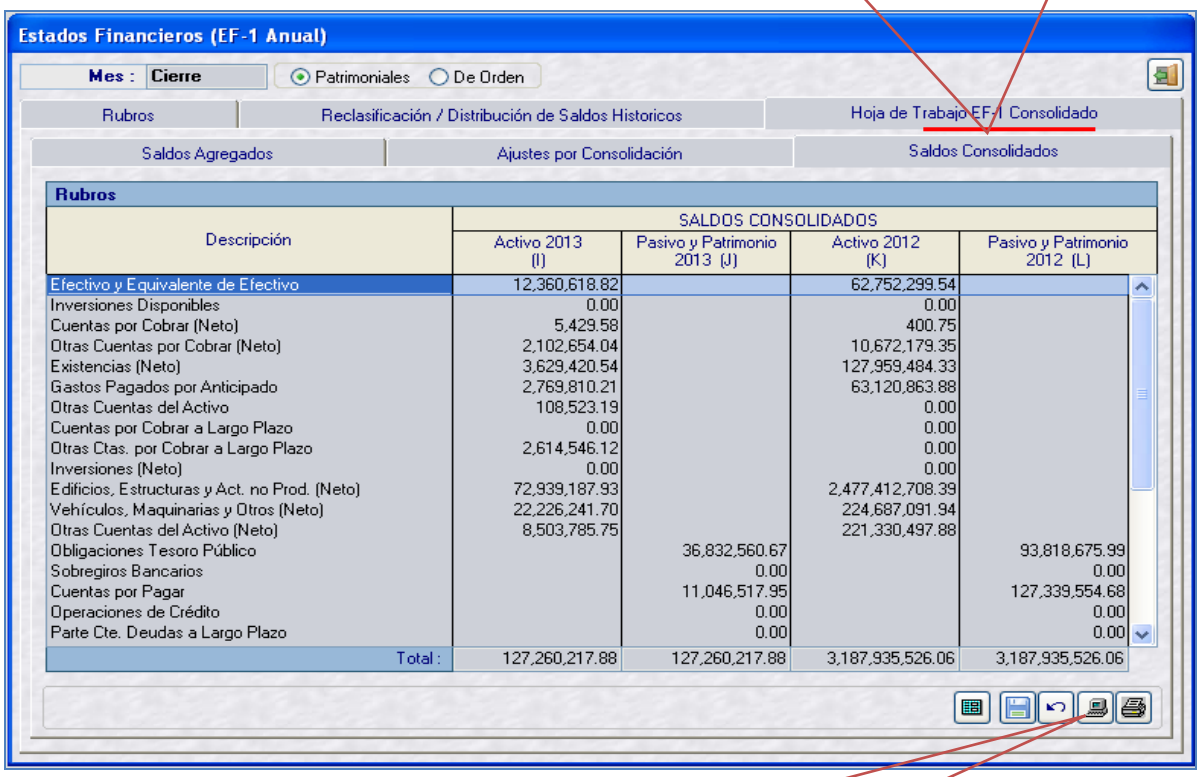


Descripción	AJUSTES POR CONSOLIDACION			
	Activo 2013 (E)	Pasivo y Patrimonio 2013 (F)	Activo 2012 (G)	Pasivo y Patrimonio 2012 (H)
Efectivo y Equivalente de Efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Disponibles	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	100,000.00	0.00	0.00	
Existencias (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Pagar	0.00	100,000.00	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Total :	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00

c) SALDOS CONSOLIDADOS.

- La sección de "Ajustes por Consolidación" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Activo 2013 (I),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2013 (J),
  - Montos del Activo 2012 (K),
  - Montos del Pasivo y Patrimonio 2012 (L)

> - Los montos de "Saldos por consolidación", viene a ser el resultado de la resta de la información de "Saldos agregados" menos la información de "Ajustes por consolidación".
> - Esta información no es editable.
> - El reporte del EF-1 Consolidado considera la información de esta sección.



Descripción	SALDOS CONSOLIDADOS			
	Activo 2013 (I)	Pasivo y Patrimonio 2013 (J)	Activo 2012 (K)	Pasivo y Patrimonio 2012 (L)
Efectivo y Equivalente de Efectivo	12,360,618.82		62,752,299.54	
Inversiones Disponibles	0.00		0.00	
Cuentas por Cobrar (Neto)	5,429.58		400.75	
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	2,102,654.04		10,672,179.35	
Existencias (Neto)	3,629,420.54		127,959,484.33	
Gastos Pagados por Anticipado	2,769,810.21		63,120,863.88	
Otras Cuentas del Activo	108,523.19		0.00	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00		0.00	
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	2,614,546.12		0.00	
Inversiones (Neto)	0.00		0.00	
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	72,939,187.93		2,477,412,708.39	
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	22,226,241.70		224,687,091.94	
Otras Cuentas del Activo (Neto)	8,503,785.75		221,330,497.88	
Obligaciones Tesoro Público		36,832,560.67		93,818,675.99
Sobregiros Bancarios		0.00		0.00
Cuentas por Pagar		11,046,517.95		127,339,554.68
Operaciones de Crédito		0.00		0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo		0.00		0.00
Total :	127,260,217.88	127,260,217.88	3,187,935,526.06	3,187,935,526.06

Para imprimir el reporte "**Estado de Situación Financiera EF-1 CONSOLIDADO**" debe dar clic en el ícono

2.1.1.2.2. Reporte del Estado de Situación Financiera EF-1 CONSOLIDADO

Los Pliegos Integradores deberán imprimir el reporte "**Estado de Situación Financiera EF-1 CONSOLIDADO**" el cual se diferencia por tener la palabra **"CONSOLIDADO".**

Este reporte del EF-1 Consolidado muestra la información de la sección de "Saldos Consolidados", el también deberá ser presentado a la DGCP.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha : 27/11/2013
Hora : 15:42:29
Pag.: 1 de 1
F.Int.: 19/11/2013 04:19:39 PM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
(EN NUEVOS SOLES)

EF-1

SECTOR :
ENTIDAD :

CONSOLIDADO

ACTIVO ACTIVO CORRIENTE	Nota	2013	2012
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	12,360,618.82	62,752,299.54
Inversiones Disponibles	4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	5,429.58	400.75
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	2,102,654.04	10,672,179.35
Existencias (Neto)	7	3,629,420.54	127,959,484.33
Gastos Pagados por Anticipado	8	2,769,810.21	63,120,863.88
Otras Cuentas del Activo	9	108,523.19	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**20,867,933.19**	**264,505,227.85**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	11	2,614,548.12	0.00
Inversiones (Neto)	12	0.00	0.00
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	13	72,939,187.93	2,477,412,708.39
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	14	22,226,241.70	224,687,091.94
Otras Cuentas del Activo (Neto)	15	8,503,785.75	221,330,497.88
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**106,283,761.50**	**2,923,430,298.21**
TOTAL ACTIVO		**127,151,694.69**	**3,187,935,526.06**
Cuentas de Orden	31	0.00	0.00

PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE	Nota	2013	2012
Obligaciones Tesoro Público	16	36,832,560.67	93,818,675.99
Sobregiros Bancarios	17	0.00	0.00
Cuentas por Pagar	18	11,046,517.95	127,339,554.88
Operaciones de Crédito	19	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	20	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	21	13,996,668.74	324,176,515.39
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**61,875,747.36**	**545,334,746.06**
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	22	266,268.30	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	23	131,428,433.54	4,454,515,260.36
Ingresos Diferidos	24	0.00	9,732,870.97
Otras Cuentas del Pasivo	25	21,716,106.54	0.00
Provisiones	26	8,539,477.41	20,363,921.99
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**161,950,285.79**	**4,484,612,053.32**
TOTAL PASIVO		**223,826,033.15**	**5,029,946,799.38**
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	27	0.00	0.00
Hacienda Nacional Adicional	28	0.00	0.00
Reservas	29	0.00	0.00
Resultados Acumulados	30	0.00	0.00
TOTAL PATRIMONIO		**0.00**	**0.00**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**223,826,033.15**	**5,029,946,799.38**
Cuentas de Orden	31	0.00	0.00

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

2.1.2. Estado de Gestión EF-2

En esta sección se describe los cambios presentados en la presente versión referente al Estado de Gestión EF-2, a su vez lo hemos clasificado en 2 partes:

- UE y Pliego (Todos): Cambios que se presentan en todas las unidades ejecutoras y pliegos.
- Pliego Integrados: Cambios que se presentan sólo en los pliegos integradores (los que tienen más de una unidad ejecutora).

2.1.2.1. UE y Pliego (Todos)

Para las unidades ejecutoras y pliegos en general, se ha modificado el correlativo de número de notas del EF-2.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag.:
F.Int.:;

EF-2

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012
(EN NUEVOS SOLES)

DEPARTAMENTO
PROVINCIA :
ENTIDAD :

	Nota	2013	2012
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	32	0.00	13,587,619.82
Ingresos No Tributarios	33	0.00	19,538,141.92
Traspasos y Remesas Recibidas	34	0.00	2,290,300.22
Donaciones y Transferencias Recibidas	35	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS		**0.00**	**35,416,061.96**
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	36	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	37	0.00	(22,344,545.86)
Gastos de Personal	38	0.00	(5,108,858.54)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	39	0.00	(1,108,729.12)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	40	0.00	(112,948.92)
Traspasos y Remesas Otorgadas	41	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	42	0.00	(2,155,424.76)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**0.00**	**(30,830,507.20)**
RESULTADO DE OPERACION		**0.00**	**4,585,554.76**
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	43	0.00	17.69
Gastos Financieros	44	0.00	0.00
Otros Ingresos	45	0.00	2,320,479.78
Otros Gastos	46	0.00	(1,025,609.52)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		**0.00**	**1,294,887.95**
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		**0.00**	**5,880,442.71**

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

2.1.2.2. Pliego Integrador

Se les ha incorporado nuevo formato de "Estado de Gestión EF-2 CONSOLIDADO" el cual muestra los montos consolidados, producto de la eliminación de los saldos transacciones recíprocas que pudieran presentarse entre Unidades Ejecutoras del mismo Pliego.

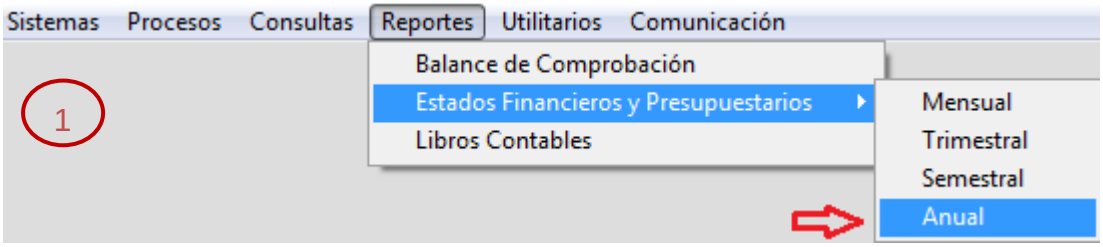
La palabra "Consolidado" se da porque no se considera las operaciones contables realizadas entre las unidades ejecutoras, para ello se ha incorporado una nueva Hoja con el nombre **"Hoja de Trabajo del EF-2 Consolidado".**

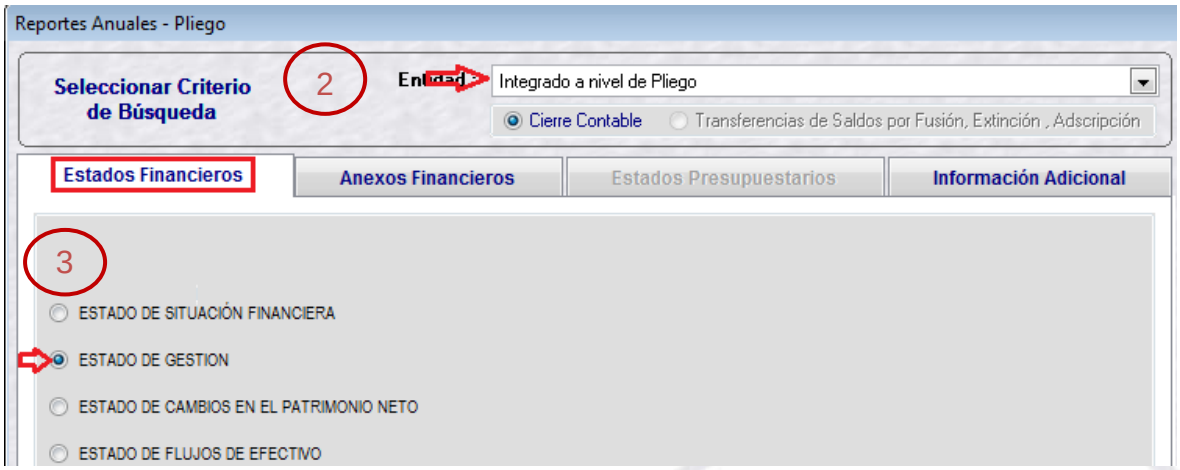
2.1.2.2.1. Hoja de Trabajo EF-2 CONSOLIDADO

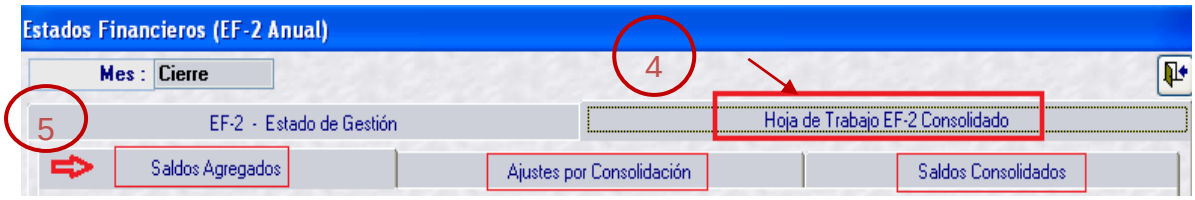
Para acceder a la **Hoja de Trabajo EF-2 Consolidado** debe seguir los pasos siguientes:

1. Ingresar al sub módulo **Reportes**, opción Estados Financieros y Presupuestarios / Anual.
2. En el formulario de nombre "Reportes Anuales – Pliego", seleccionar del menú desplegable **Integrado a nivel Pliego**.
3. Seleccionar el Estado de Gestión.
4. En el formulario de nombre "Estado Financiero (EF-1 Anual)", se incorporó una tercera Hoja de nombre **Hoja de Trabajo EF-2 Consolidado.**

   Nota: En los Pliegos que no son integradores no se activará la citada hoja de trabajo.
5. Esta nueva Hoja, a su vez se subdivide en tres secciones: La sección 1 tiene el nombre "Saldos Agregados", la sección 2 con el nombre "Ajustes por Consolidación" y la sección tres "Saldos por Consolidación".



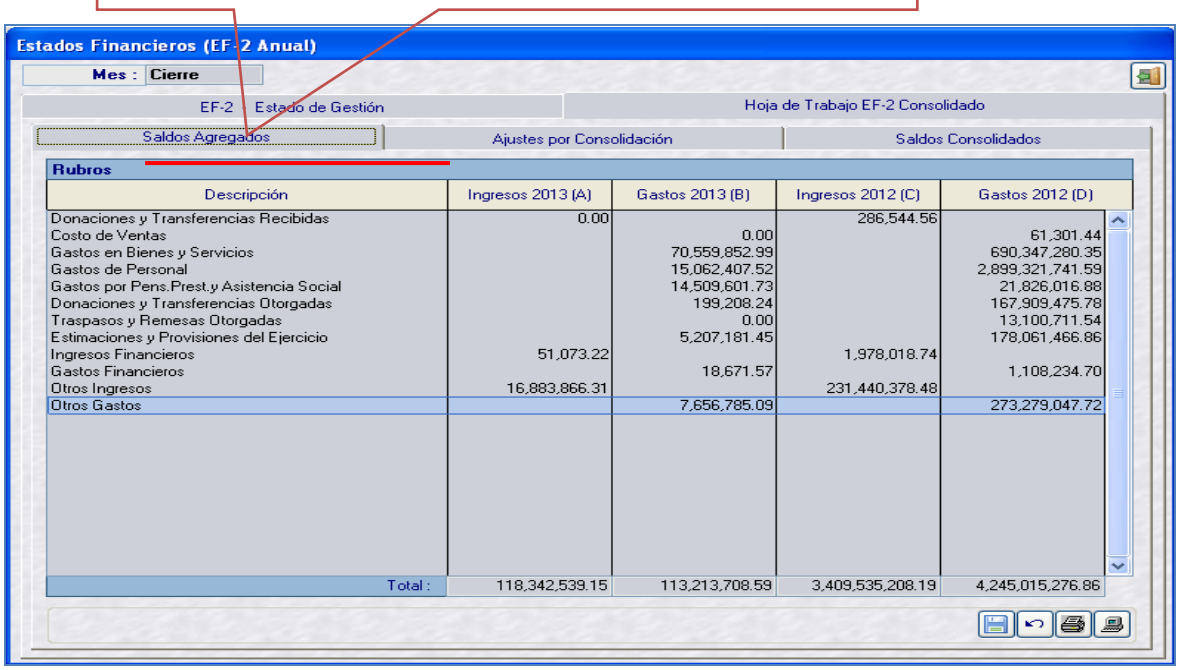




a) SALDOS AGREGADOS.

- La sección de "Saldos Agregados" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Ingreso 2013 (A),
  - Montos del Gasto 2013 (B),
  - Montos del Ingreso 2012 (C),
  - Montos del Gasto 2012 (D)
- La citada información se muestra si y sólo si, el Pliego haya realizado la integración del EF-1. Cada vez que vuelva a Integrar el EF-2 se actualizará la información.

> ➢ Muestra la misma información que se presenta en el cierre Anual 2013, la Hoja "Rubros", y que a su vez viene a ser los "Saldos Acumulados" del Balance de Comprobación.
> ➢ Asimismo, muestra los montos del cierre Anual 2012 (Comparativos).
> ➢ Esta información no es editable.



Descripción	Ingresos 2013 (A)	Gastos 2013 (B)	Ingresos 2012 (C)	Gastos 2012 (D)
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00		286,544.56	
Costo de Ventas		0.00		61,301.44
Gastos en Bienes y Servicios		70,559,852.99		690,347,280.35
Gastos de Personal		15,062,407.52		2,899,321,741.59
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social		14,509,601.73		21,826,016.88
Donaciones y Transferencias Otorgadas		199,208.24		167,909,475.78
Traspasos y Remesas Otorgadas		0.00		13,100,711.54
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio		5,207,181.45		178,061,466.86
Ingresos Financieros	51,073.22		1,978,018.74	
Gastos Financieros		18,671.57		1,108,234.70
Otros Ingresos	16,883,866.31		231,440,378.48	
Otros Gastos		7,656,785.09		273,279,047.72
Total :	118,342,539.15	113,213,708.59	3,409,535,208.19	4,245,015,276.86

b) AJUSTES POR CONSOLIDACIÓN.

- La sección de "Ajustes por Consolidación" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Ingreso 2013 (E),
  - Montos del Gasto 2013 (F),
  - Montos del Ingreso 2012 (G),
  - Montos del Gasto 2012 (H)

- La citada información se muestra si y sólo si, todas las Unidades Ejecutoras hayan transmitido su Cierre del EF-2.
- Cuando el pliego haya realizado la integración EF-2 se actualizará la información.
- En las 4 columnas se permite registrar los montos en positivo.

Importancia:

Las columnas de Ingresos y Gastos permiten registrar los saldos y transacciones recíprocas en forma comparativa, que permite eliminar los saldos de las operaciones recíprocas que pudieran presentarse entre Unidades Ejecutoras a nivel del mismo Pliego.

Ejemplo

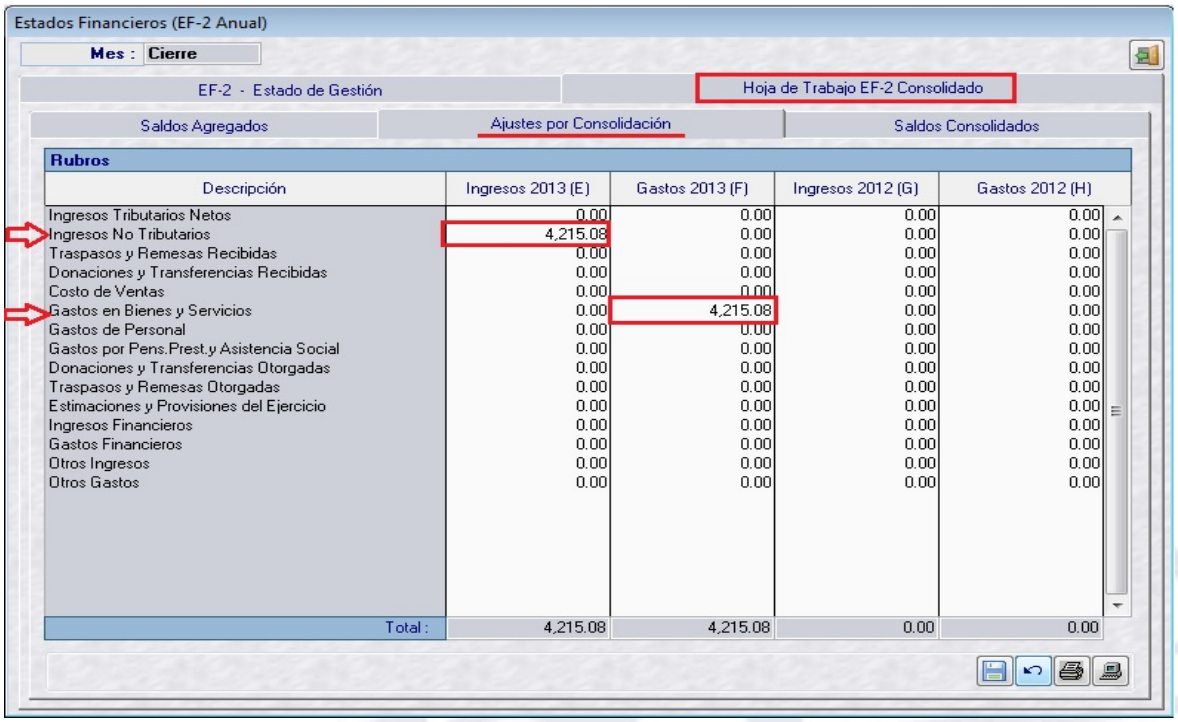
Si la **UE "XXXX"** tiene en su Estado de Gestión EF-2 en el concepto "Ingresos No Tributarios" por el monto de S/. 200,000 de los cuales S/. 4,215.08 corresponde a una compra de libros por la **UE "XXYY"**, del mismo pliego integrador "AA".

A su vez, la **UE "XXYY"** tiene en su Estado de Gestión EF-2 en el concepto "Gastos en Bienes y Servicios" el monto de S/. 400,000 de los cuales S/. 4,215.08 corresponde a una venta de libros de la **UE "XXXX"**, del mismo pliego integrador "AA".

De acuerdo al ejemplo, se registra en la Hoja de Trabajo EF-2 Consolidado"

Entonces, el Pliego integrador "AA" deberá eliminar los saldos de las operaciones recíprocas de sus 2 UEs "XXXX" y "XXYY" e ingresar a la **Hoja de Trabajo EF-2 Consolidado"**, sección AJUSTES POR CONSOLIDACIÓN. En el concepto **INGRESOS NO TRIBUTARIOS** deberá registrar el monto de S/. 4,215.08 y en el concepto **GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS** deberá registrar el monto de S/. 4,215.08

*Nota: El **Total Ingreso** siempre deberá ser igual al **Total Gasto**.*

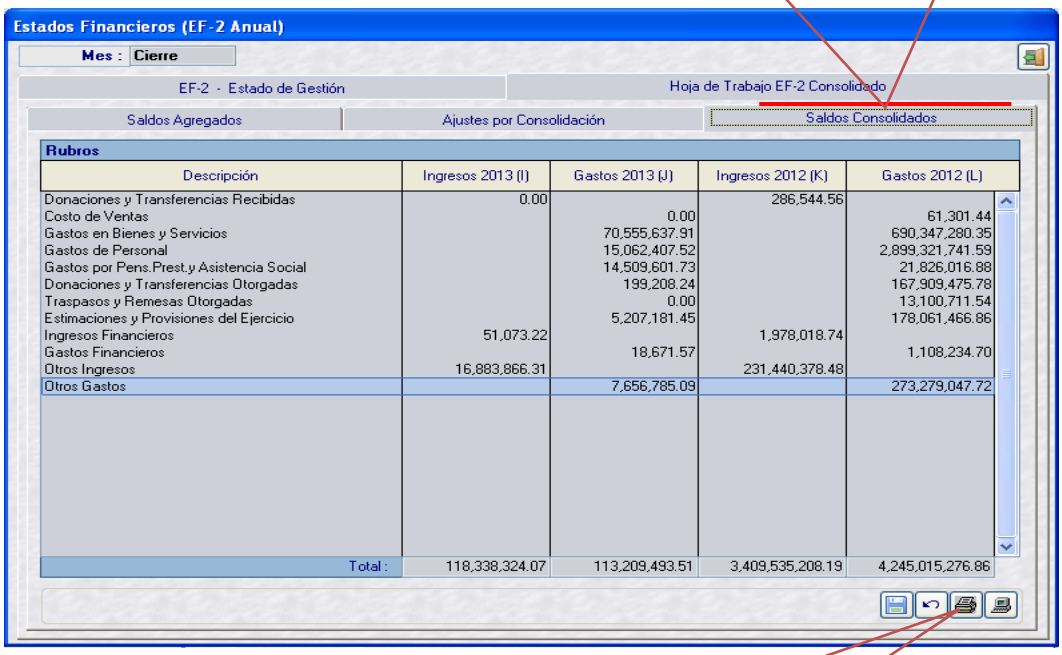


Descripción	Ingresos 2013 (E)	Gastos 2013 (F)	Ingresos 2012 (G)	Gastos 2012 (H)
Ingresos Tributarios Netos	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	4,215.08	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo de Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	0.00	4,215.08	0.00	0.00
Gastos de Personal	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00
Total :	4,215.08	4,215.08	0.00	0.00

c) SALDOS CONSOLIDADOS.

- La sección de "Ajustes por Consolidación" presenta 5 columnas de información que contienen:
  - Descripción de los Rubros,
  - Montos del Ingreso 2013 (I),
  - Montos del Gasto 2013 (J),
  - Montos del Ingreso 2012 (K),
  - Montos del Gasto 2012 (L)

> - Los montos de "Saldos por consolidación", viene a ser el resultado de la resta de la información de "Saldos agregados" menos la información de "Ajustes por consolidación".
> - Esta información no es editable.
> - El reporte del EF-1 Consolidado considera la información de esta sección.



Descripción	Ingresos 2013 (I)	Gastos 2013 (J)	Ingresos 2012 (K)	Gastos 2012 (L)
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00		286,544.56	
Costo de Ventas		0.00		61,301.44
Gastos en Bienes y Servicios		70,555,637.91		690,347,280.35
Gastos de Personal		15,062,407.52		2,899,321,741.59
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social		14,509,601.73		21,826,016.88
Donaciones y Transferencias Otorgadas		199,208.24		167,909,475.78
Traspasos y Remesas Otorgadas		0.00		13,100,711.54
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio		5,207,181.45		178,061,466.86
Ingresos Financieros	51,073.22		1,978,018.74	
Gastos Financieros		18,671.57		1,108,234.70
Otros Ingresos	16,883,866.31		231,440,378.48	
Otros Gastos		7,656,785.09		273,279,047.72
Total :	118,338,324.07	113,209,493.51	3,409,535,208.19	4,245,015,276.86

Para imprimir el reporte "**Estado de Gestión EF-2 CONSOLIDADO**" debe dar clic en el ícono

2.1.2.2.2. Reporte del Estado de Gestión EF-2 Consolidado:

Los Pliegos Integradores deberán imprimir el reporte "**Estado de Gestión EF-2 CONSOLIDADO**" el cual se diferencia por tener la palabra **"CONSOLIDADO".**

Este reporte del EF-2 Consolidado muestra la información de la sección de "Saldos Consolidados", el también deberá ser presentado a la DGCP.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha : 27/11/2013
Hora : 16:48:37
Pag.: 1 de 1
F.Int.: 19/11/2013 04:19:43 PM

ESTADO DE GESTION **EF-2**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012

(EN NUEVOS SOLES)

CONSOLIDADO

SECTOR :
ENTIDAD :

	Nota	2013	2012
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	32	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	33	7,250,000.00	30,069,596.00
Traspasos y Remesas Recibidas	34	94,153,384.54	3,145,756,670.41
Donaciones y Transferencias Recibidas	35	0.00	286,544.56
TOTAL INGRESOS		**101,403,384.54**	**3,176,112,810.97**
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	36	0.00	(61,301.44)
Gastos en Bienes y Servicios	37	(70,559,852.99)	(690,336,175.35)
Gastos de Personal	38	(15,062,407.52)	(2,899,321,741.59)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	39	(14,509,601.73)	(21,826,016.88)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	40	(199,208.24)	(167,909,475.78)
Traspasos y Remesas Otorgadas	41	0.00	(13,100,711.54)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	42	(5,207,181.45)	(178,061,466.86)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**(105,538,251.93)**	**(3,970,616,889.44)**
RESULTADO DE OPERACION		**(4,134,867.39)**	**(794,504,078.47)**
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	43	48,073.22	1,974,913.74
Gastos Financieros	44	(18,671.57)	(1,108,234.70)
Otros Ingresos	45	16,877,481.77	231,436,378.48
Otros Gastos	46	(7,656,785.09)	(273,279,047.72)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		**9,250,098.33**	**(40,975,990.20)**
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		**5,115,230.94**	**(835,480,068.67)**

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

2.1.3. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto EF-3

El reporte presenta los siguientes cambios: en la columna CONCEPTOS se modificó el nombre de "Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción".

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha : 29/11/2013
Hora : 11:41:35
Pag. : 1 de 1
F. Int. : 19/11/2013 06:02:17 PM

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012

(EN NUEVOS SOLES)

EF-3

SECTOR :

ENTIDAD :

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	29,371,511,763.64	(6,263,819.29)	0.00	(30,058,257,073.40)	(693,009,129.05)
Ajuste de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(185,770,883.72)	(185,770,883.72)
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(15,992,584.50)	0.00	0.00	(15,992,584.50)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	(124,840,543.51)	0.00	13,081,736.13	(111,758,807.38)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(835,480,068.67)	(835,480,068.67)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(6,263,819.29)	6,263,819.29	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	29,365,247,944.35	(140,833,128.01)	0.00	(31,066,426,089.66)	(1,842,011,273.32)
Ajuste de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(353,100.00)	(353,100.00)
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(4,505,586.56)	0.00	0.00	(4,505,586.56)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	58,000.00	0.00	0.00	58,000.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	(27,258,200.11)	0.00	(10,217,616.77)	(37,475,816.88)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	5,128,830.56	5,128,830.56
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(112,784,801.00)	112,784,801.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	(1,823,118,633.95)	29,762,122.07	0.00	1,004,165,396.10	(589,191,115.78)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	26,426,078,650.11	(1,943,664.60)	0.00	(26,520,700,800.78)	(96,565,815.27)

2.1.4. Estado de Flujo de Efectivo EF-4

El reporte presenta el siguiente cambio: en la columna CONCEPTOS se modificó el nombre de “Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción”.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha : 29/11/2013
Hora : 12:14:14
Pag. : 1 de 1
F. Int. : 19/11/2013 08:38:40

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO **EF-4**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012
Cierre Contable
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR :
ENTIDAD :

CONCEPTOS	2013	2012
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	16,029,673.17
Cobranza de Aportes por regulación	1,453,604.05	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	1,501,610.60	16,026,414.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	622,140.46	280,600.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	0.00	2,660,272,296.42
Otros (Nota)	1,094,501.60	177,899,465.53
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(3,152,000.00)	(557,985,341.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	0.00	(1,172,474,023.72)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(300,000.00)	(63,792,840.76)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(400,000.00)	(521,264,271.36)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(197,716.25)	(140,275,536.12)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(97,225,458.93)	(363,214.68)
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	(42,705,085.54)
Otros (Nota)	(2,300,000.00)	(367,352,093.81)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(98,903,318.47)	4,296,042.13
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	2,530,000.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	1,000,000.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	1,500,000.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	799,883.56
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(3,530,000.00)	(44,236,916.77)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	(1,500,000.00)	(8,507,040.56)
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	(268,735,546.93)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	(198,031,372.69)
Otros (Nota)	0.00	(22,849,184.79)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	0.00	(541,560,178.18)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	530,988,295.67
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	86,530,033.39	40,685,670.07
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	(33,320.00)	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	(75,028.33)
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	(5,690,190.83)	(28,081,471.56)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	(672,906.17)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	80,806,522.56	542,844,559.68
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(18,096,795.91)	5,580,423.63
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	18,096,795.91	57,171,875.91
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	0.00	62,752,299.54

CONTADOR GENERAL MAT. N°	DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Nota debe ser explicativas.

2.2. ANEXOS FINANCIEROS

Para la UE y Pliego, se ha modificado los Anexos Financieros (AF-2, AF-2A, AF-3, AF-4, AF-7, AF-8, AF-8 A, AF9, AF-11, AF-12, AF-13), para una mejor presentación y explicación.

2.2.1. Edificios y Estructuras y Activos No Producidos (AF-2)

En la columna de CONCEPTO se desagrego la frase "Concesiones Usufructos y Otros" en tres filas.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha 25/11/2013
Hora 12:34:28
Pag. 1 de 2

EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS Y ACTIVOS NO PRODUCIDOS
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-2

SECTOR :
ENTIDAD

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013											SALDO AL 31/12/2013	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	SALDO NETO
		AUMENTOS						DISMINUCIONES							
		Compras, Mejoras y/o Desembolsos	Donaciones	Traspasos Recibidos	Reclasificación Ejer. Anterior	Otros	TOTAL AUMENTOS	Traspasos Otorgados	Retiro por Ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otras	TOTAL DISMINUCIÓN			
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	727,729,800.76	2,429,977.79	0.00	0.00	0.00	12,700,352.01	15,130,329.80	0.00	0.00	0.00	698,895,861.40	698,895,861.40	53,964,269.18	11,135,772.20	42,828,496.98
EDIFICIOS RESIDENCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00
-Viviendas Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS RESIDENCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Construcciones en Curso (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios Residenciales Concluidos por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios Residenciales Concluidos por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES	107,330,985.90	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	79,157,043.06	79,157,043.06	31,573,942.84	11,135,772.20	20,438,170.64
-Edificios Administrativos	16,728,823.44	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	5,133,195.89	5,133,195.89	14,995,627.55	5,035,772.20	9,959,855.35
-Instalaciones Educativas	74,023,847.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,023,847.17	74,023,847.17	0.00	0.00	0.00
-Instalaciones Médicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Instalaciones Sociales y Culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Centros de Reclusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Edificios No Residenciales	16,578,315.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,578,315.29	6,100,000.00	10,478,315.29
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	620,398,814.88	2,429,376.29	0.00	0.00	0.00	114,552.01	2,543,928.30	0.00	0.00	0.00	609,736,818.34	609,736,818.34	13,203,924.84	0.00	13,203,924.84
-Construcciones en Curso (1)	42,604,108.38	2,429,376.29	0.00	0.00	0.00	114,552.01	2,543,928.30	0.00	0.00	0.00	31,944,111.84	31,944,111.84	13,203,924.84	0.00	13,203,924.84
-Edificios No Residenciales Concluidos por Reclasificar	577,794,706.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	577,794,706.50	577,794,706.50	0.00	0.00	0.00
-Edificios No Residenciales Concluidos por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00
-Puertos y Aeropuertos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00
-Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Infraestructura Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Infraestructura Agrícola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Agua y Saneamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Plazuelas, Parques y Jardines	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Monumentos Históricos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	900,000.00
CONSTRUCCIÓN DE ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Construcciones en Curso (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Estructuras Concluidas por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Estructuras Concluidas por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otras Estructuras en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	601.50	0.00	0.00	0.00	5,095,800.00	5,096,401.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,096,401.50	0.00	5,096,401.50
-Concesiones	0.00	100.50	0.00	0.00	0.00	1,314,000.00	1,314,100.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,314,100.50	0.00	1,314,100.50
-Usufructo	0.00	200.50	0.00	0.00	0.00	1,468,400.00	1,468,600.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,468,600.50	0.00	1,468,600.50
-Otros	0.00	300.50	0.00	0.00	0.00	2,303,400.00	2,303,700.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,303,700.50	0.00	2,303,700.50
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

En la columna CONCEPTO se incorporo las filas "Concesiones, Usufructos y Otros

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha
Hora
Pag.

EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS Y ACTIVOS NO PRODUCIDOS
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-2

SECTOR
ENTIDAD :
EJECUTORA:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013											SALDO AL 31/12/2013	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	SALDO NETO
		AUMENTOS						DISMINUCIONES							
		Compras, Mejoras y/o Desembolsos	Donaciones	Traspasos Recibidos	Reclasificación Ejer. Anterior	Otros	TOTAL AUMENTOS	Traspasos Otorgados	Retiro por Ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otras	TOTAL DISMINUCIÓN			
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN AFECTACIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Tierras y Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Activos de Subsuelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Activos Intangibles No Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Activos de Origen Natural	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Terrenos en Afectación en Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones, Usufructo y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA:-Las cifras informadas en las columnas "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen
(1) El saldo de esta cuenta se incrementará con los montos que se trasladen de la cuenta 1106.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

2.2.2. Vehículo , Maquinarias y Otros (AF-2A)

En la columna CONCEPTO, en la línea CONCESIONES, USUFRUCTO y OTROS, se ha desagregado.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha
Hora
Pag.

VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-2A

SECTOR:
ENTIDAD:
EJECUTORA:

CONCEPTO	SALDO AL 31.12.2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013									SALDO AL 31/12/2013	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	SALDO NETO
		AUMENTOS					DISMINUCIONES						
		Compras y Mejoras	Donaciones	Traspasos Recibidos	Otros	TOTAL AUMENTOS	Traspasos Otorgados	Retiro por Ventas	Otros	TOTAL DISMINUCIONES			
VEHÍCULOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Para Transporte Terrestre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Para Transporte Aéreo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Para Transporte Acuático	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Para Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Para Instalaciones Educativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Equipos Informáticos y de Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Mobiliario, Equipo y Aparatos Médicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Mobiliario y Equipo de Uso Agrícola y Pesquero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Equipo y Mobiliario de Cultura y Arte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Equipo y Mobiliario de Deporte y Recreación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Mobiliario, Equipo, Aparatos y Armamento Para la Def. y Seg.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Maquinarias y Equipos Diversos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTRAS UNIDADES POR RECIBIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTRAS UNIDADES POR DISTRIBUIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA -Las cifras informadas en las columnas "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

2.2.3. Depreciación Amortización y Agotamiento (AF-3)

En la columna de CONCEPTO línea DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS se desagrego la frase "Concesiones Usufructos y Otros", en tres filas.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag. :

DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-3

SECTOR
ENTIDAD :
EJECUTORA :

CONCEPTO	SALDO AL 31.12.2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013								SALDO AL 31/12/2013
		DISMINUCIONES				AUMENTOS				
		Rebajas por Ventas	Traspasos Otorgados	Otras	TOTAL DISMINUCIONES	Traspasos Recibidos	Otros	Estimación del Ejercicio	TOTAL AUMENTOS	
DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios o Unidades No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS RESIDENCIALES, NO RESIDENCIALES Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcción de Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcción de Edificios o Unidades No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcción de Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN AFECTACIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adquiridos en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Concesiones, Usufructo y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estudios y Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGOTAMIENTO DE BIENES AGROPECUARIOS, MINEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2.4. Otras Cuentas del Activo (AF-4)

En la columna CONCEPTO línea FIDEICOMISO, COMISIONES DE CONFIANZA OTRAS MODALIDADES se desagrego la frase en tres lineas.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha
Hora
Pag.

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-4

SECTOR
ENTIDAD :
EJECUTORA:

CONCEPTO	SALDO AL 31.12.2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013										SALDO AL 31/12/2013	(-) AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	SALDO NETO
		AUMENTOS						DISMINUCIONES						
		Compras y/o Entregas por Rendir	Valuación de Bienes Agropecuarios	Traspasos Recibidos	Donaciones	Otros	TOTAL AUMENTOS	Traspasos Otorgados	Liquidación de Cargas Diferidas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES			
INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Sistema de Información Tecnológica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Mejoramiento de Procesos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Diseño de Instrumentos para Mejorar la Calidad del Servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Formación y Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otras Inversiones Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTUDIOS Y PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Estudios de Preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Elaboración de Expediente Técnico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Gastos Diversos de Activos no Financieros (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBJETOS DE VALOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Piedras y Metales Preciosos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Pinturas y Esculturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Joyas y Antiguedades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES AGROPECUARIOS, MINEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Animales de Cria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Animales Reproductores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Animales de Tiro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Animales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Arboles Frutales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Vides y Arbustos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Semillas y Almácigos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Minas y Canteras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros por Recibir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Bienes Agropecuarios, Pesqueros y Mineros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES CULTURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Libros y Textos para Biblioteca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Bienes Culturales por Recibir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Bienes Culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Patentes y Marcas de Fabrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES AGROPECUARIOS, MINEROS Y OTROS POR DISTRIBUIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Comisiones de Confianza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otras Modalidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2.5. Hacienda Nacional Adicional (AF-7)

En la hoja de trabajo del Anexo Financiero AF-7 se ha implementado la automatización de información, a excepción de la columna de "SALDO AL 31/12/2012" que permitirá editar en positivo o negativo.

Proceso de Automatización:

- Se presiona el icono [Generar], el cual genera automáticamente y poblara los campos de las 4 columnas de: "Aumentos", "Disminución", "Traslado Hacienda Nacional", "Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción".
- En las 4 columnas no se permite editar datos.
- Dicha información proviene de las notas de Contabilidad complementaria de cierre del ejercicio.
- **La columna AUMENTO** considera las cuentas contables e importes de la nota de contabilidad complementaria **CC 120000-007** Traspasos y Remesas Recibidos a Hacienda Nacional Adicional, al cierre del Ejercicio.
- **La columna DISMINUCIÓN** considera las cuentas contables e importes de la nota de contabilidad complementaria **CC 120000-008** Traspasos y Remesas Entregadas a Hacienda Nacional Adicional, al cierre del Ejercicio.
- **La columna TRASLADO DE HACIENDA NACIONAL** considera las cuentas contables e importes de la nota de contabilidad complementaria **CC 120000-002** Traslado del Saldo Acreedor de la Hacienda Nacional Adicional a la Hacienda Nacional al cierre del ejercicio. Considera las cuentas contables e importes de la nota de contabilidad complementaria **CC 120000-003** Traslado del Saldo Deudor de la Hacienda Nacional Adicional a la Hacienda Nacional al cierre del ejercicio, si una misma cuenta contable se muestra en

estas dos notas complementarias te mostrara el saldo NETO positivo o negativo según sea el caso.

- **La columna TRASLADO DE SALDOS POR FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN** considera las cuentas contables e importes de la nota de contabilidad complementaria **CC 100000-176** Recepción del Activo, Pasivo y Patrimonio por la UE Absorbente

Anexos Financieros (AF-7 Anual)

Editable

HACIENDA NACIONAL ADICIONAL
EJERCICIO 2013

Generar

Concepto	SALDO AL 31/12/2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013				SALDO AL 31/12/2013
		Aumento	Disminución	Traslado hacienda Nacional	Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	
TRASPASOS Y REMESAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Gobierno Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Gobiernos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Cré	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Cré	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos Internos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Traspasos Internos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Neto - Promoción de la Invers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Resultado Neto - Promoción de la Inversión Pr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA: - Las cifras informadas en el rubro "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando los conceptos que incluyen.
La cuenta 1601.03 Traspasos Internos registra los traspasos de efectivo y bienes entre Unidades Ejecutoras de mismo Pliego.

Reporte de la Hacienda Nacional Adicional, Se modifica la descripción de la columna Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

Fecha : 29/11/2013
Hora : 16:17:56
Pag.: 1 de 1

HACIENDA NACIONAL ADICIONAL
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

AF-7

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

CONCEPTOS	SALDO AL 31.12.2012	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2013				SALDO AL 31/12/2013
		AUMENTO	DISMINUCIÓN	TRASLADOS A LA HACIENDA NACIONAL	TRASLADO DE SALDOS POR FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN	
TRASPASOS Y REMESAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Fondos	(41,313.96)	75,000.00	(90,328.16)	41,313.96	0.00	(15,328.16)
- Tesoro Público	(41,313.96)	0.00	(73,328.16)	41,313.96	0.00	(73,328.16)
- Gobierno Nacional	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00
- Gobiernos Regionales	0.00	55,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00
- Gobiernos Locales	0.00	0.00	(17,000.00)	0.00	0.00	(17,000.00)
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos Internos	(63,296.38)	0.00	(198,212.87)	63,296.38	0.00	(198,212.87)
- Traspasos Internos	(63,296.38)	0.00	(198,212.87)	63,296.38	0.00	(198,212.87)
Resultado Neto - Promoción de la Inversión Privada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Resultado Neto - Promoción de la Inversión Privada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	(1,729,063.57)	0.00	0.00	(1,729,063.57)
- Otros	0.00	0.00	(1,729,063.57)	0.00	0.00	(1,729,063.57)
TOTALES :	0.00	0.00	(1,729,063.57)	0.00	0.00	(1,729,063.57)

NOTA : - Las cifras informadas en el rubro "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando los conceptos que incluyen.
La cuenta 1601.03 Traspasos Internos registra los traspasos de efectivo y bienes entre Unidades Ejecutoras de mismo Pliego.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

2.2.6. Fideicomiso, Comisiones De Confianza y Otras Modalidades (AF8)

En la columna FIDUCIARIO, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES, se ha agregado filas con la información del “RESUMEN”, así como también la columna “TOTAL”.

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

FIDEICOMISO, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

Fecha :
Hora :
Pag :

AF-8

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

FIDUCIARIO COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTOS			TOTAL AUMENTOS	DISMINUCIONES			TOTAL DISMINUCIONES	TOTAL	(-) Liquidación	SALDO AL 31/12/2013
		Patrimonio	Rentabilidad	Otros (B)		Pago de Obligaciones Codigo (A)	Pago de Obligaciones Importe	Otros (B)				
ENTIDADES FINANCIERAS PUBLICAS (A)	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
OTROS (B)	0.00	0.00	0.00	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
EN EFECTIVO	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
OTROS (B)	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
RESUMEN												
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIÓN DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
TOTAL RESUMEN												

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

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

2.2.7. Concesiones, Usufructo y Otros AF-8A

En las columnas de **TOTAL** se agregó la palabra AUMENTOS, DISMINUCION respectivamente. Asimismo, se ha incorporado las columnas ““SALDO AL 31/12/2013”, así como también la columna “SALDO NETO”.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

CONCESIONES, USUFRUCTO Y OTROS
EJERCICIO 2013
(EN NUEVOS SOLES)

Fecha :
Hora :
Pag.:

AF-8A

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTOS				DISMINUCIONES			SALDO AL 31/12/2013	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO NETO
		Bienes concesionados usufructuados y otros	Incremento de bienes por concesiones, usufructo y otros	Otros (C)	TOTAL AUMENTOS	Vencimiento de Contratos	Otros (C)	TOTAL DISMINUCIONES			
CONCESIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios no Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Puertos y Aeropuertos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Electrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Agricola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Monumentos Historicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Urbanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Rurales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Eriazos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Activos de Subsuelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Activos no Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinarias,Equipo,Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
USUFRUCTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2.8. Movimientos de Fondos que Administra La Dirección General De Endeudamiento y Tesoro Público (AF-9)

a) Movimientos de Fondos que Administra La Dirección General De Endeudamiento y Tesoro Público (AF-9)

Para el año 2013, se está modificando el Anexo Financiero AF-9, en la hoja de trabajo "MOVIMIENTOS DE FONDOS" los campos de estas columnas son editables con dos decimales y en positivo.

Anexos Financieros (AF-9)

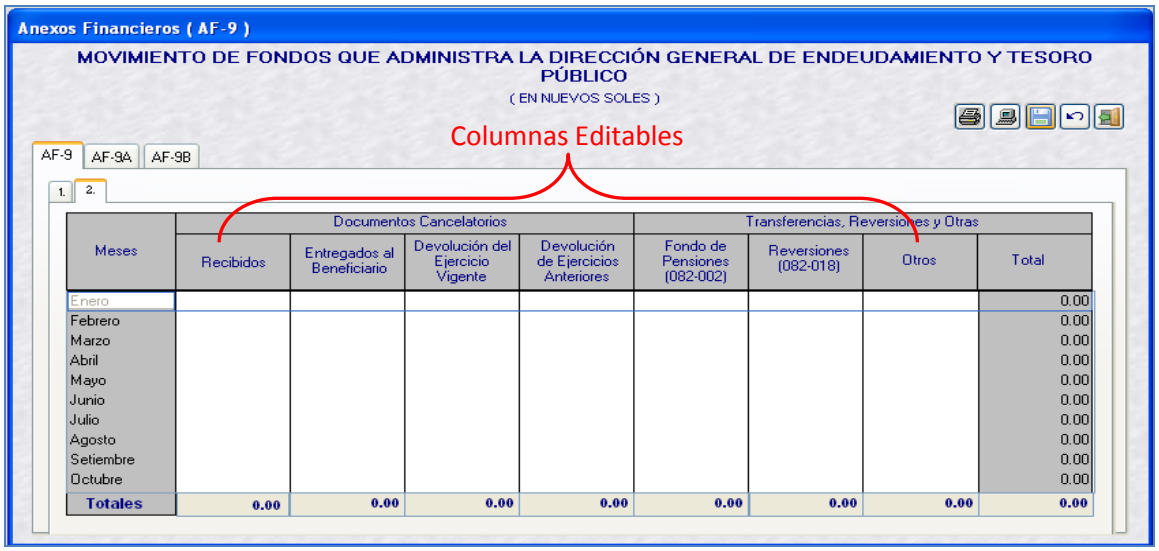
MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO
(EN NUEVOS SOLES)

AF-9 | AF-9A | AF-9B

1. | 2.

Columnas Editables

Conceptos	MOVIMIENTOS DE FONDOS					
	Del Ejercicio			De Ejercicios Anteriores		
	Monto Neto Girado	Pagados	Reversiones	Pagados	Anulaciones de Giro	Reversiones
RECURSOS ORDINARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS POR OPERADORES OFICIALES DE CRÉDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Endeudamiento Interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Endeudamiento Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Donaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS DETERMINADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-FONCOMUN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Canón y Sobrecanón, Regalias, Renta de Aduanas y Par	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



b) Gastos – Movimientos de Fondos que Administra La Dirección General De Endeudamiento y Tesoro Público (AF-9A)

El AF-9 A se generará de manera automática, para ello debe dar clic en el botón Generar el cual muestra la información de los girados, anulación de girados, pagados y extornos pagados, a excepción de la columna Reversiones (T6 Gastos) que es editable.

Los montos que se muestran de forma automática corresponden a los rubros y tipos de recursos administrado por el Tesoro Público.

Especificaciones:

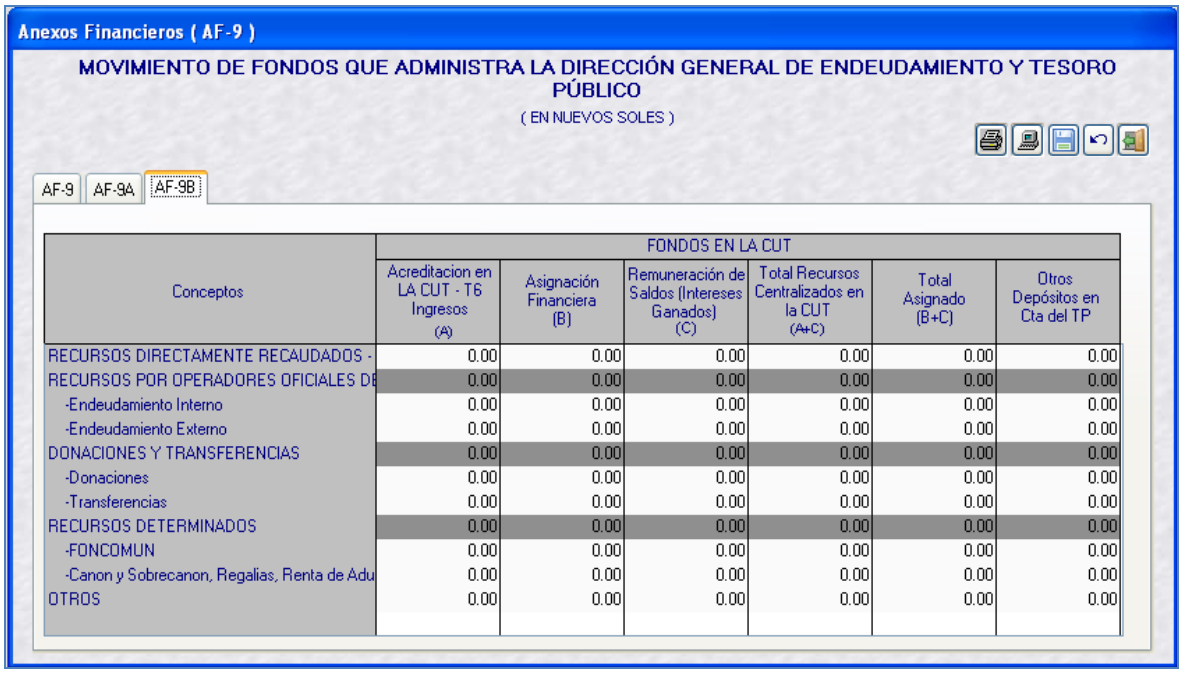
- **Girados** muestra los montos de los GIROS aprobados, considerando la fecha del Documento "A" realizado el año vigente, sea un expediente del ejercicio vigente o del ejercicio anterior.
- **Anulaciones de Giro** muestra los montos de las ANULACIONES de GIRO aprobadas, considerando la fecha del registro administrativo realizado el año vigente, sea un expediente del ejercicio vigente o del ejercicio anterior.
- **Pagados** muestra los monto de los PAGADOS aprobados considerando la fecha del registro administrativo realizado el año vigente, sea un expediente del ejercicio vigente o del ejercicio anterior.
- **Extorno** muestra los montos del EXTORNO del pagado aprobado considerando la fecha del Extorno del pagado del registro administrativo realizado el año vigente, sea un expediente del ejercicio vigente o del ejercicio anterior.

Nota: La información generada automáticamente del AF-9A no incluye los registros con Gastos sin Clasificador.

Fuente de Financiamiento / Rubro	Girados	Anulaciones de Giro	Pagados	Extornos	Reversiones (T6 Gastos)
RECURSOS ORDINARIOS	19,044,031.19	1,136,195.81	18,265,839.4	19,802.84	0.00
Enero	4,430,779.24	647,513.76	3,552,174.09	0.00	0.00
Febrero	804,911.00	4,059.16	1,580,108.54	0.00	0.00
Marzo	1,985,269.67	80,821.75	1,292,621.34	0.00	0.00
Abril	1,744,667.34	9,419.33	2,303,875.85	0.00	0.00
Mayo	1,290,222.33	11,510.36	1,304,887.98	0.00	0.00
Junio	1,922,008.94	10,430.56	1,743,668.03	0.00	0.00
Julio	2,223,560.08	37,902.39	2,229,339.87	0.00	0.00
Agosto	1,698,126.22	63,706.24	1,676,274.18	2,730.00	0.00
Setiembre	1,370,191.11	223,416.18	1,119,938.71	0.00	0.00
Octubre	1,249,332.91	31,090.08	1,253,907.48	5,400.00	0.00
Noviembre	324,962.35	16,326.00	209,043.40	11,672.84	0.00

c) Ingreso - Movimientos de Fondos que Administra La Dirección General De Endeudamiento Y Tesoro Público (AF-9B)

La hoja de trabajo del AF-9 B Ingreso, considera los FONDOS EN LA CUT (Cuenta Única de Tesoro), todos los campos son editables excepto las columnas Total de Recursos Centralizados en la CUT y Total Asignado.



Conceptos	FONDOS EN LA CUT					
	Acreditacion 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 Cta del TP
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS -	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS POR OPERADORES OFICIALES DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Endeudamiento Interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Endeudamiento Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Donaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS DETERMINADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-FONCOMUN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Canon y Sobrecanon, Regalias, Renta de Adu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota: se ha retirado el AF-9 C.

2.2.9. Declaración Jurada (AF11)

En la columna ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS se ha retirado la descripción de AF9 C.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag.:

DECLARACIÓN JURADA
FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y COMPLEMENTARIA
EJERCICIO 201

SECTOR :
ENTIDAD :
EJECUTORA :

AF11

DATOS PERSONALES	FUNCIONARIOS	ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS	FIRMA COMPLETA	FIRMA ABREVIADA
NOMBRES Y APELLIDOS TELÉFONO / FAX	TITULAR DE LA ENTIDAD /	OFICIO DE PRESENTACION DE LA INFORMACION CONTABLE. SUSCRIPCION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS, ANEXO AF-11.		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES /	EF1, EF2, EF3, EF4, AF1, AF2, AF2 A, AF3, AF4, AF5, AF6, AF7, AF8, AF8 A, AF8 B AF9, AF9 A, AF9 B, AF9 C, AF10, AF11, AF12, AF13 OA-1, OA-2, OA-3, OA-3 A, OA-3 B, OA-4, OA-5, OA-6, OA-7, PP1, PP2, EP1, EP2, EP-3, EP-4, PI-1, PI-2, PI-3, GS-1, GS-2, GS-3 Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C, Anexo GS-1A, GS-1B ,INVENTARIOS FÍSICOS DE BIENES PATRIMONIALES Y DE BIENES DEL ALMACÉN, ARQUEOS DE CAJA, CÁLCULO ACTUARIAL, COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS Y OTROS		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	CONTADOR GENERAL /	EF1, EF2, EF3, EF4, AF1, AF2, AF2 A, AF3, AF4, AF5, AF6, AF7, AF8, AF8 A, AF8 B, AF9, AF9 A, AF 9B, AF9 C, AF10, AF11, AF12, AF13, HT1 , OA-1, OA-2, OA-3, OA-3 A, OA-3 B, OA-4, OA-5, OA-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EP1, EP2, EP-3, EP-4, PI-1, PI-2, PI-3, GS-1, GS-2, GS-3 Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C , Anexo GS-1A, GS-1B ,TFR, TFO-1, TFO-2, TFO 3. CONCILIACIÓN DE SALDOS CON LAS ÁREAS DE BIENES PATRIMONIALES, ALMACÉN, TESORERÍA Y PERSONAL		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	RESPONSABLE DE PRESUPUESTO /	PP1, PP2, EP3, EP4 CONCILIACIÓN DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO. INFORMACIÓN SOBRE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y GASTO SOCIAL : PI-1, PI-2, PI-3, GS-1, GS-2, GS-3 Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C, Anexo GS-1A, GS-1B , TRANSFERENCIAS FINANCIERAS RECIBIDAS Y OTORGADAS TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3. NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS.		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS /	OTROS ANEXOS: OA-4, OA-5, OA-6, OA-7		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	RESPONSABLE DE LA REA DE TESORERIA /	ANEXOS: AF-9, AF-10		
NOMBRES Y APELLIDOS CORREO ELECTRÓNICO TELÉFONO / FAX	RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTO Y SERVICIOS AUXILIARES /	ANEXOS: AF-10		

2.2.10. Donaciones y Transferencias Recibidas (AF-12)

En la columna CONCEPTO, DOCACIONES Y TRANSFERENCIA DE CAPITAL RECIBIDAS – EN BIENES, se eliminó la línea de "De Otras Unidades de Gobierno ".

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag.:

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS
EJERCICIO 201
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR
ENTIDAD :
EJECUTORA :

AF-12

CONCEPTO	2013	2012
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	11,876.76	0.00
EN EFECTIVO	11,876.76	0.00
De Gobiernos Extranjeros	11,876.76	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0.00	0.00
EN EFECTIVO	0.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
CONDONACION DE DEUDA	0.00	0.00
Condonación de Deuda Externa	0.00	0.00
Condonación de Deuda Interna	0.00	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00	0.00
De Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
De Organismos Internacionales	0.00	0.00
De Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
TOTAL	11,876.76	0.00

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION

2.2.11. Donaciones y Transferencias Otorgadas (AF-13)

En la columna CONCEPTO, DOCACIONES Y TRANSFERENCIA DE CAPITAL RECIBIDAS – EN BIENES, se eliminó la línea de “A Otras Unidades de Gobierno “.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión

Fecha :
Hora :
Pag.:

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS
EJERCICIO 201
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR
ENTIDAD :
EJECUTORA :

AF-13

CONCEPTO	2013	2012
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	193,880.00	179,281.00
EN EFECTIVO	193,880.00	179,281.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
A Organismos Internacionales	193,880.00	179,281.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
A Organismos Internacionales	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	0.00	0.00
EN EFECTIVO	0.00	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
A Organismos Internacionales	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00
A Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00
A Organismos Internacionales	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
CONDONACIÓN DE DEUDA	0.00	0.00
Condonación de Deuda Externa	0.00	0.00
Condonación de Deuda Interna	0.00	0.00
EN DOCUMENTOS	0.00	0.00
A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00
TOTAL	193,880.00	179,281.00

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION

3. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Se describirá los cambios que se han realizado en la presente versión.

3.1 CIERRE PRESUPUESTAL

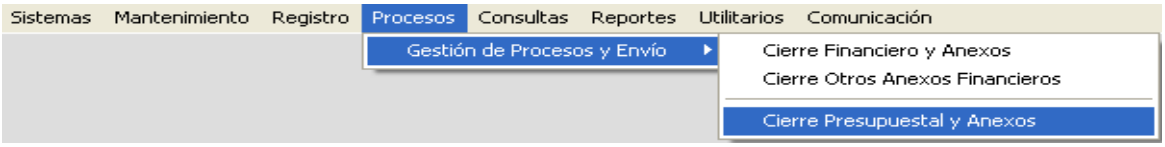
UNIDAD EJECUTORA

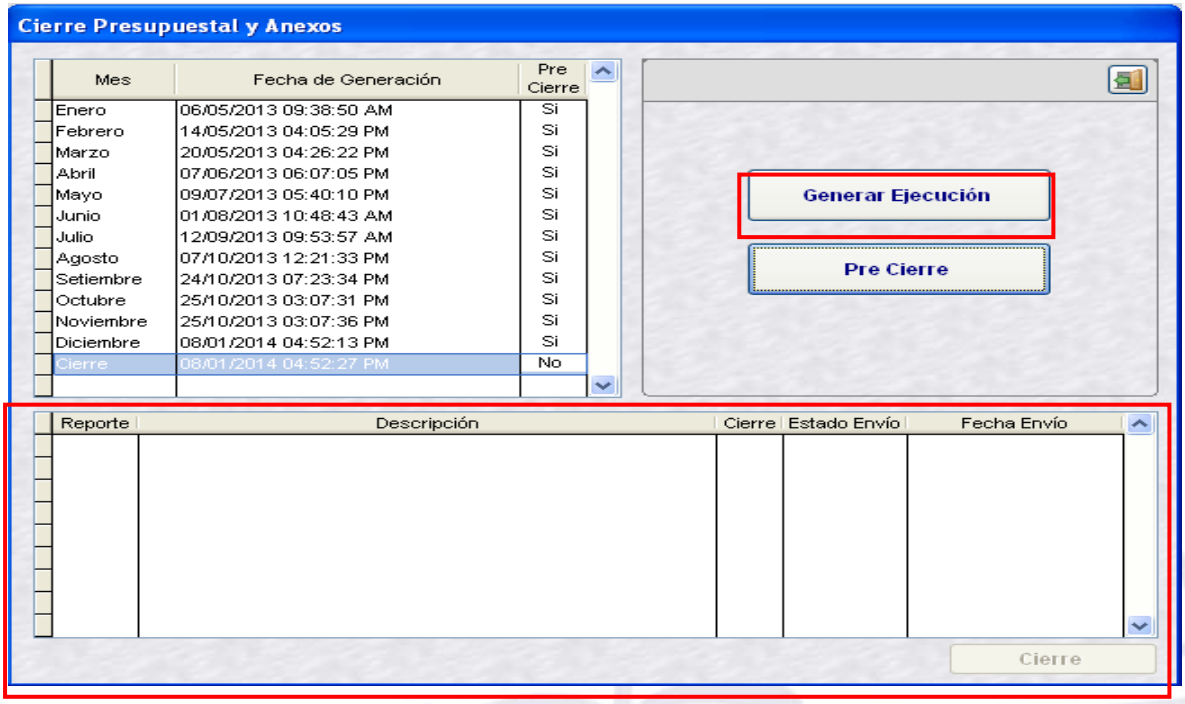
Se ha desactivado el proceso de CIERRE y ENVÍO, a excepción del "**Generar Ejecución"** del mes Cierre de la información presupuestal del cierre Anual 2013, en todas las Unidades Ejecutoras (Incluyendo a las UEs que realizan el cierre por Transferencia de Saldos por Fusión, Extinción; Adscripción). Sub Módulo / Procesos/ Gestión de Procesos y Envió/ Cierre Presupuestal y Anexos.

NOTA:

1. **Es importante que en el mes "Cierre se dé clic en Generar Ejecución a fin actualizar la información de ejecución del cierre anual 2013, y poder ejecutar las validaciones presupuestarias VS los saldos del HT-1, de lo contrario no podrá cerrar el EF-1 del cierre anual 2013.**

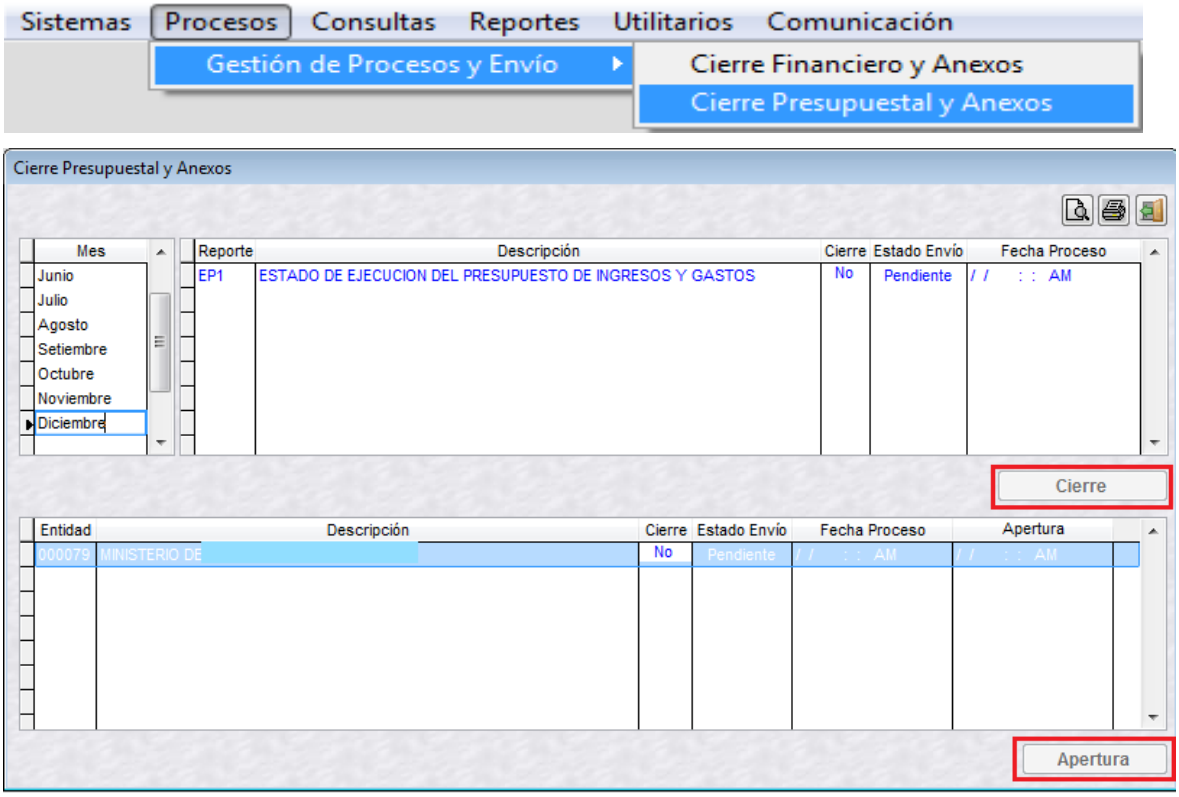
2. **También es importante, que antes, haya realizado las conciliaciones respectivas en el módulo de Conciliación de Operaciones SIAF, en todos los meses de enero a diciembre del 2013.**





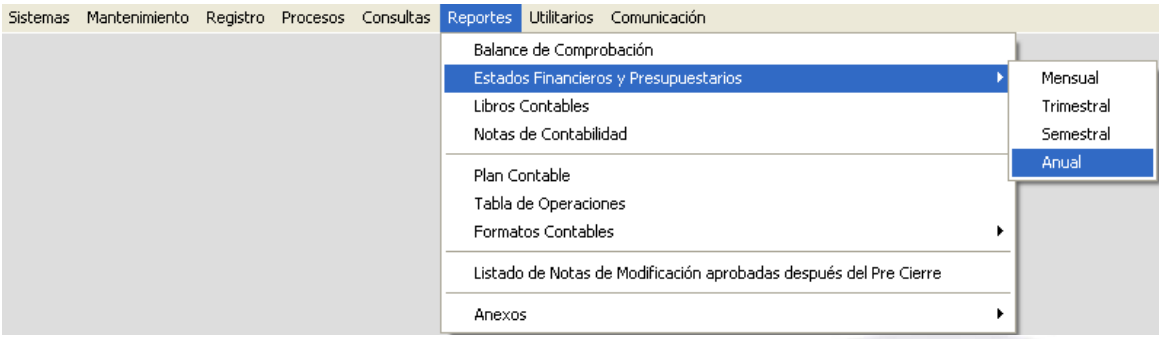
PLIEGO

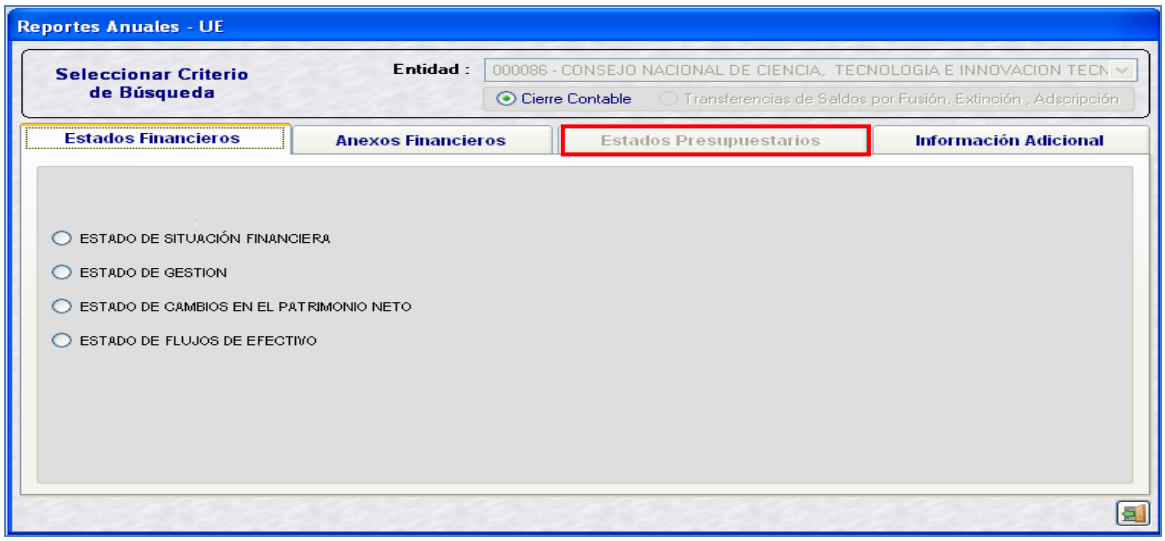
Se ha desactivado el proceso de CIERRE y ENVÍO del mes Cierre de la información presupuestal del cierre Anual 2013, en todos los Pliegos. Sub Módulo / Procesos/ Gestión de Procesos y Envió/ Cierre Presupuestal y Anexos.

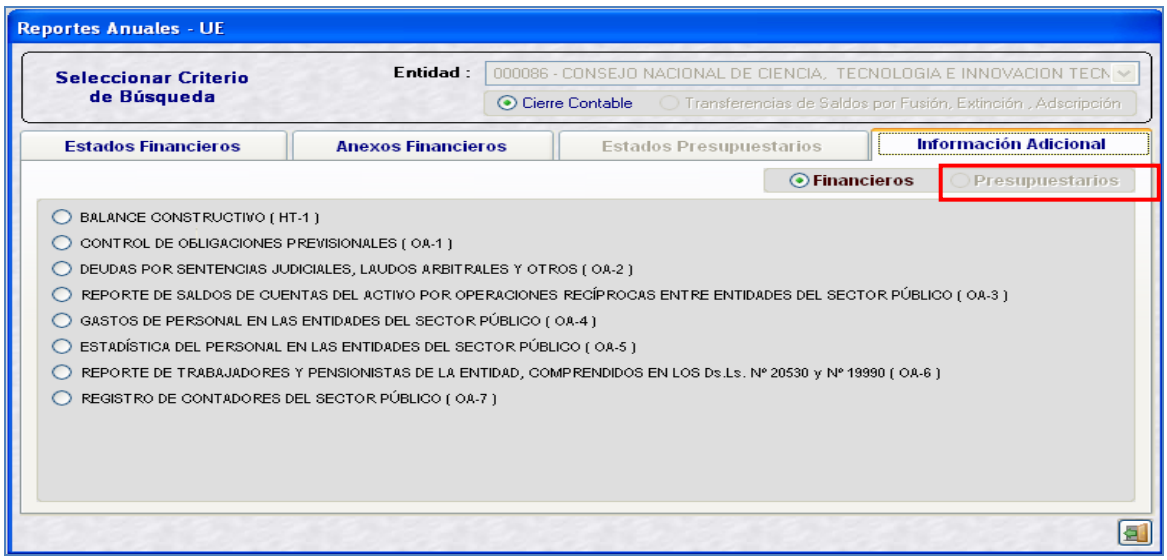


3.2 REPORTE ESTADOS PRESUPUESTARIOS ANUAL

Para la UE y el pliego en la sub menú Reportes / Estados Financiero y Presupuestarios/ Anual se ha desactivado la Hoja de "Estados Presupuestarios", así como también de la información adicional "Presupuestarios".







Autor: Sistemas Transversales – OGTI – MEF
Publicado en la WEB: 10/01/2014