

## **CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO** **De la Municipalidad Distrital Superdependiente**

---

### **INDICE**

|   | <b>Módulo</b> |
|---|---------------|
| 1. Planteamiento del caso                                     |               |
| 2. Registro de la Concertación                                | MDP           |
| 3. Registro del Desembolso                                    | MDP           |
| 4. Registro de las Condiciones Financieras                    | MDP           |
| 5. Registro del Cronograma de Pagos                           | MDP           |
| 6. Integración del Ingreso: Fase Ingreso-Determinado          | MAD           |
| 7. Registro de la Programación de Pagos                       | MDP           |
| 8. Integración del Gasto: Fase Gasto-Compromiso               | MAD           |
| 9. Solicitud de Distribución de Pagos en la Fase Gasto-Girado | MAD           |
| 10. Registro de la Distribución de Pagos                      | MDP           |
| 11. Fase Gasto-Girado aprobada                                | MAD           |

---

#### **1. PLANTEAMIENTO DEL CASO**

Con fecha 22 de Enero de 2010 el Alcalde de la Municipalidad Distrital Superdependiente, Sr. Florencio Malatesta ha suscrito una operación de endeudamiento con el Banco "Amigos por Siempre" por la suma \$ 1,000,000 para financiar el Proyecto de Inversión "Caminos Sin Rumbo del Distrito Superdependiente" que ha sido declarado viable en el marco del SNIP (140194).

El Concejo ha autorizado la suscripción de la operación según Acuerdo N° 005-2010-MDSD de fecha 15 de Enero de 2010. Según el contrato suscrito con el Banco, el reembolso se realizará en 36 cuotas iguales a una Tasa de Interés Efectiva Anual del 10%.

Debido a la "buena negociación" del Gerente Municipal, se ha conseguido que en el plazo de 36 cuotas, el primer vencimiento sea considerado como una cuota de "gracia" la cual se capitalizará.

El Desembolso se recibe con fecha 25 de Enero de 2010.

Según las provisiones realizadas por la Municipalidad, el Servicio de la Deuda se atenderá con los recursos del Foncomun de los próximos 03 años, las autoridades municipales confían en que la transferencia se incrementará en los próximos meses, dicen que la esperanza es lo último que se pierde.

Se requiere registrar en el SIAF-SP:

- Módulo de Deuda Pública (MDP): Concertación, Desembolso, Cronograma y Pagos.
- Módulo Administrativo (MAD): ingreso por Desembolso y ejecución presupuestaria del servicio de la deuda.

**CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO**  
**De la Municipalidad Distrital Superdependiente**

**CRONOGRAMA DE PAGOS**

Acreedor : Banco Amigos por Siempre  
 Modalidad reembolso : Cuotas integrales iguales  
 Frecuencia de pago : Mensual  
 Cuotas : 36  
 Cuotas gracia : 01

| Cuota        | Fecha Vencim. | Moneda | Desembolso          | Amortizacion        | Interes           | Servicio de la Deuda | Saldo del Capital |
|--------------|---------------|--------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 00           | 25/01/2010    | US\$   | 1,000,000.00        | 0.00                | 0.00              | 0.00                 | 1,000,000.00      |
| 01           | 26/02/2010    | US\$   | 7,974.14            | 0.00                | 0.00              | 0.00                 | 1,007,974.14      |
| 02           | 26/03/2010    | US\$   | 0.00                | 25,081.03           | 8,037.73          | 33,118.76            | 982,893.11        |
| 03           | 26/04/2010    | US\$   | 0.00                | 25,281.03           | 7,837.73          | 33,118.76            | 957,612.08        |
| 04           | 26/05/2010    | US\$   | 0.00                | 25,482.63           | 7,636.13          | 33,118.76            | 932,129.45        |
| 05           | 26/06/2010    | US\$   | 0.00                | 25,685.83           | 7,432.93          | 33,118.76            | 906,443.62        |
| 06           | 26/07/2010    | US\$   | 0.00                | 25,890.65           | 7,228.11          | 33,118.76            | 880,552.97        |
| 07           | 26/08/2010    | US\$   | 0.00                | 26,097.11           | 7,021.65          | 33,118.76            | 854,455.86        |
| 08           | 26/09/2010    | US\$   | 0.00                | 26,305.21           | 6,813.55          | 33,118.76            | 828,150.65        |
| 09           | 26/10/2010    | US\$   | 0.00                | 26,514.97           | 6,603.79          | 33,118.76            | 801,635.68        |
| 10           | 26/11/2010    | US\$   | 0.00                | 26,726.40           | 6,392.36          | 33,118.76            | 774,909.28        |
| 11           | 26/12/2010    | US\$   | 0.00                | 26,939.52           | 6,179.24          | 33,118.76            | 747,969.76        |
| 12           | 26/01/2011    | US\$   | 0.00                | 27,154.34           | 5,964.42          | 33,118.76            | 720,815.42        |
| 13           | 26/02/2011    | US\$   | 0.00                | 27,370.88           | 5,747.88          | 33,118.76            | 693,444.54        |
| 14           | 26/03/2011    | US\$   | 0.00                | 27,589.14           | 5,529.62          | 33,118.76            | 665,855.40        |
| 15           | 26/04/2011    | US\$   | 0.00                | 27,809.14           | 5,309.62          | 33,118.76            | 638,046.26        |
| 16           | 26/05/2011    | US\$   | 0.00                | 28,030.89           | 5,087.87          | 33,118.76            | 610,015.37        |
| 17           | 26/06/2011    | US\$   | 0.00                | 28,254.41           | 4,864.35          | 33,118.76            | 581,760.96        |
| 18           | 26/07/2011    | US\$   | 0.00                | 28,479.72           | 4,639.04          | 33,118.76            | 553,281.24        |
| 19           | 26/08/2011    | US\$   | 0.00                | 28,706.82           | 4,411.94          | 33,118.76            | 524,574.42        |
| 20           | 26/09/2011    | US\$   | 0.00                | 28,935.73           | 4,183.03          | 33,118.76            | 495,638.69        |
| 21           | 26/10/2011    | US\$   | 0.00                | 29,166.47           | 3,952.29          | 33,118.76            | 466,472.22        |
| 22           | 26/11/2011    | US\$   | 0.00                | 29,399.05           | 3,719.71          | 33,118.76            | 437,073.17        |
| 23           | 26/12/2011    | US\$   | 0.00                | 29,633.48           | 3,485.28          | 33,118.76            | 407,439.69        |
| 24           | 26/01/2012    | US\$   | 0.00                | 29,869.78           | 3,248.98          | 33,118.76            | 377,569.91        |
| 25           | 26/02/2012    | US\$   | 0.00                | 30,107.96           | 3,010.80          | 33,118.76            | 347,461.95        |
| 26           | 26/03/2012    | US\$   | 0.00                | 30,348.05           | 2,770.71          | 33,118.76            | 317,113.90        |
| 27           | 26/04/2012    | US\$   | 0.00                | 30,590.05           | 2,528.71          | 33,118.76            | 286,523.85        |
| 28           | 26/05/2012    | US\$   | 0.00                | 30,833.98           | 2,284.78          | 33,118.76            | 255,689.87        |
| 29           | 26/06/2012    | US\$   | 0.00                | 31,079.85           | 2,038.91          | 33,118.76            | 224,610.02        |
| 30           | 26/07/2012    | US\$   | 0.00                | 31,327.69           | 1,791.07          | 33,118.76            | 193,282.33        |
| 31           | 26/08/2012    | US\$   | 0.00                | 31,577.50           | 1,541.26          | 33,118.76            | 161,704.83        |
| 32           | 26/09/2012    | US\$   | 0.00                | 31,829.30           | 1,289.46          | 33,118.76            | 129,875.53        |
| 33           | 26/10/2012    | US\$   | 0.00                | 32,083.11           | 1,035.65          | 33,118.76            | 97,792.42         |
| 34           | 26/11/2012    | US\$   | 0.00                | 32,338.95           | 779.81            | 33,118.76            | 65,453.47         |
| 35           | 26/12/2012    | US\$   | 0.00                | 32,596.82           | 521.94            | 33,118.76            | 32,856.65         |
| 36           | 26/01/2013    | US\$   | 0.00                | 32,856.65           | 262.11            | 33,118.76            | 0.00              |
| <b>TOTAL</b> |               |        | <b>1,007,974.14</b> | <b>1,007,974.14</b> | <b>151,182.46</b> | <b>1,159,156.60</b>  |                   |

## CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO De la Municipalidad Distrital Superdependiente

### 2. REGISTRO DE LA CONCERTACIÓN

El Proceso de Concertación de una operación de endeudamiento público comprende las siguientes etapas:

- Evaluación de la solicitud de concertación
- Gestión de la operación de endeudamiento
- Aprobación de la operación de endeudamiento

Para efectos del registro en el Módulo de Deuda, comprende la indicación de los datos generales del contrato de préstamo, tales como: el tipo de deuda, la identificación del acreedor, la fecha del contrato, la norma interna que autoriza la suscripción, el destino de los recursos del endeudamiento.

### Pantalla de Registro de la Concertación

| DATOS GENERALES     |                                      |
|---------------------|--------------------------------------|
| Código del Crédito: | BCP0002                              |
| Código Externo:     | BCP00520                             |
| Fecha de Contrato:  | 22/01/2010                           |
| Moneda:             | US\$ DOLAR AMERICANO                 |
| Tipo de Operación:  | 0001 CRÉDITO DIRECTO                 |
| Monto Concertado:   | 1,000,000.00                         |
| Tipo de Deuda:      | 0002 DEUDA INTERNA - CREDITOS        |
| Fecha de Emisión:   | 25/01/2010                           |
| Acreedor:           | 20100047218 BANCO AMIGOS POR SIEMPRE |
| Fecha Cancelación:  | 26/01/2013                           |
| Entidad Traspaso:   |                                      |
| Situación:          | 0001 VIGENTE                         |

  

| DESTINO DEL ENDEUDAMIENTO |  |
|---------------------------|--|
| Deudor:                   | 20163781949 MUNICIPALIDAD DISTRITAL SUPERDEPENDIENTE |
| Departamento:             | CHANCAS  |
| Sector Económico:         | 0007 TRANSPORTE                                      |
| Provincia:                | CHANCAS MEDIO  |
| Proyecto SNIP:            | 140194 CAMINOS SIN RUMBO DEL DISTRITO SUPERDEPENDI   |
| Distrito:                 | SUPERDEPENDIENTE                                     |

  

| BASE LEGAL              |  |
|-------------------------|--|
| Norma Autoritativa:     | AC 005-2010-MDSD   |
| Fecha de Norma:         | 15/01/2010   |
| Garantía Institucional: | 03 SIN GARANTIA  |
| Dispositivo Legal:      |  |
| Objeto del Préstamo:    | PROY. CAMINOS SIN RUMBO DEL DISTRITO SUPERDEPENDIENTE. PROY. SNIP 140194 |
| Nota Adicional:         | PAGO DEL SERVICIO DE LA DEUDA: FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL           |

En estas operaciones, el período de reembolso debe mayor a un año y los recursos deben ser destinados a la ejecución de Proyectos de Inversión Pública, aprobados en el marco del SNIP.

### 3. REGISTRO DEL DESEMBOLSO

El Desembolso, son los recursos provenientes de las operaciones de endeudamiento, puede ser bajo las siguientes modalidades:

- En efectivo
- En Bienes de capital
- En servicios de asistencia técnica
- Otras formas

## CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO De la Municipalidad Distrital Superdependiente

En el registro se debe indicar la fecha valor (fecha de recepción del Desembolso), el documento que sustenta la percepción (que se enlaza con el módulo Administrativo del SIAF-SP), la moneda en que se percibe, el importe y el tipo de cambio en caso corresponda.

### Pantalla de Registro del Desembolso

**Editar desembolso...**

**Nro. Desembolso:** 0001

| Sec. | Operación  | Fecha Valor | Doc. | Número | Moneda | Tipo Cambio        | Monto        | Env. |
|------|------------|-------------|------|--------|--------|--------------------|--------------|------|
| 0001 | Op.Inicial | 25/01/2010  | 025  | 7456   | US\$   | 2.8500000000000000 | 1,000,000.00 | A    |
| 1001 | Op.Inicial | 26/02/2010  |      |        | US\$   | 0.0000000000000000 | 7,974.14     | A    |

**Documento A**

Fecha: 25/01/2010

Cód.Doc.: 025

Núm.Doc.: 7456

Forma de desembolso: 0001 EFECTIVO

Monto moneda del desembolso: US\$ 1,000,000.00

Tipo de cambio: 2.8500000000000000

Monto moneda del préstamo: US\$ 1,000,000.00

**Expediente**

0000000073

Aceptar

Cancelar

#### 4. REGISTRO DE LAS CONDICIONES FINANCIERAS

Las condiciones financieras, se refieren a acuerdos específicos del respectivo contrato que inciden en el cálculo del cronograma de pagos, tales como: la frecuencia en que se realizarán los pagos, el número total de cuotas, número cuotas de gracia, la tasa de interés pactada.

### Pantalla de Registro de las Condiciones Financieras

**Registro de Préstamo - Mediano y Largo Plazo**

Concertación: **Desembolsos**

**TRAMO - DESEMBOLSO**    **CRÉDITO:** BCP0002    **MONTO CONCERTADO:** US\$ 1 000 000.00

| Nro. | Moneda | Total Desembolsado | Int. Capitalizados | Saldo Adeudado | Fecha Valor | Situación |
|------|--------|--------------------|--------------------|----------------|-------------|-----------|
| 0001 | US\$   | 1,000,000.00       | 7,974.14           | 1,007,974.14   | 25/01/2010  | VIGENTE   |
| 1001 |        |                    |                    |                |             |           |
|      |        | 1,000,000.00       | 7,974.14           | 1,007,974.14   |             |           |

**CONDICIONES FINANCIERAS**

Modalidad de Reembolso: 0003 CUOTAS INTEGRALES IGUALES (A+I)

Frecuencia de Pago: 0001 MENSUAL CALENDARIO

Nro. Cuotas Total: 36    Es Interés Capitalizable: SI

Nro. Cuotas Principal: 35    Nro. Cuotas Interés Cap.: 1

Nro. Cuotas Gracia: 1    (%) Interés Cap.: 100.00

Inicio Cálculo Interés: 26/01/2010

**FECHA PAGO DE PRINCIPAL**

Inicio: 26/03/2010    Fin: 26/01/2013

**FECHA PAGO DE INTERÉS**

Inicio: 26/02/2010    Fin: 26/01/2013

**TASA DE INTERES**

| Fecha Inicio | Fecha Fin  | Tipo de Interés          | Valor Tasa %  | Tasa Mensual % |
|--------------|------------|--------------------------|---------------|----------------|
| 26/01/2010   | 26/01/2013 | TASA FIJA EFECTIVA ANUAL | 10.0000000000 | 0.7974140400   |

Ver Cronograma

PRESIONE LA TECLA F1 PARA VER TABLA DE OPCIONES

**CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO**  
**De la Municipalidad Distrital Superdependiente**

**5. REGISTRO DEL CRONOGRAMA DE PAGOS**

El Módulo de Deuda se encuentra en capacidad de generar el cálculo en automático del Cronograma de Pagos (a menos que el usuario decida no realizarlo) a partir de los datos registrados tanto en el Desembolso, como en las condiciones financieras asociadas a éstos. Este Cronograma puede ser modificado siempre que no se hubieran realizado pagos en la cuota que se intenta modificar.

**Pantalla de Registro del Cronograma de Pagos**

| Cronograma de pago   |                      |                                 |                       |                    |   |              |                          |                         |            |           |
|----------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|---|--------------|--------------------------|-------------------------|------------|-----------|
| Crédito              | Tramo                | Moneda                          | Monto Desembolsos     | Monto Interés Cap. | Saldo Adeudado                                    |              |                          |                         |            |           |
| BCP0002              | 0001                 | US\$                            | 1,000,000.00          | 7,974.14           | 1,007,974.14                                      |              |                          |                         |            |           |
| Nombre del Acreedor: |                      | BANCO AMIGOS POR SIEMPRE        |                       |                    | Fecha y Plazo: 22/01/2010 [MEDIANO Y LARGO PLAZO] |              |                          |                         |            |           |
| Frecuencia de Pago:  |                      | MENSUAL CALENDARIO              |                       |                    | Cuotas Total: 36                                  |              | Cuotas Int. Cap.: 1      |                         |            |           |
| Modalidad Reembolso: |                      | CUOTAS INTEGRALES IGUALES (A+I) |                       |                    | Cuotas Gracia: 1                                  |              | [%] Interés Cap.: 100.00 |                         |            |           |
| Fecha de Recálculo:  |                      | 26/01/2010                      |                       |                    | Recalcular Cronograma                             |              | Restablecer Fechas       |                         | Comisiones | Ver Pagos |
| Nro. Cuota           | Fecha de Vencimiento | Tipo de Vencimiento             | Capital / Dsmbls. (D) | Amortización (A)   | Interés (I)                                       | Comisión (C) | Total Servicio (A+I+C)   | Saldo del Capital (D-A) |            |           |
|                      | 25/01/2010           | DESEMBOLSO                      | 1000000.00            | 0.00               | 0.00  | 0.00         | 0.00                     | 1000000.00              | A          |           |
| 1                    | 26/02/2010           | INTERÉS CAP.                    | 7974.14               | 0.00               | 0.00  | 0.00         | 0.00                     | 1007974.14              | A          |           |
| 2                    | 26/03/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 25081.03           | 8037.73   | 0.00         | 33118.76                 | 982893.11               | A          |           |
| 3                    | 26/04/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 25281.03           | 7837.73   | 0.00         | 33118.76                 | 957612.08               | A          |           |
| 4                    | 26/05/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 25482.63           | 7636.13   | 0.00         | 33118.76                 | 932129.45               | A          |           |
| 5                    | 26/06/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 25685.83           | 7432.93   | 0.00         | 33118.76                 | 906443.62               | A          |           |
| 6                    | 26/07/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 25890.65           | 7228.11   | 0.00         | 33118.76                 | 880552.97               | A          |           |
| 7                    | 26/08/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 26097.11           | 7021.65   | 0.00         | 33118.76                 | 854455.86               | A          |           |
| 8                    | 26/09/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 26305.21           | 6813.55   | 0.00         | 33118.76                 | 828150.65               | A          |           |
| 9                    | 26/10/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 26514.97           | 6603.79   | 0.00         | 33118.76                 | 801635.68               | A          |           |
| 10                   | 26/11/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 26726.40           | 6392.36   | 0.00         | 33118.76                 | 774909.28               | A          |           |
| 11                   | 26/12/2010           | NORMAL                          | 0.00                  | 26939.52           | 6179.24   | 0.00         | 33118.76                 | 747969.76               | A          |           |
| 12                   | 26/01/2011           | NORMAL                          | 0.00                  | 27154.34           | 5964.42   | 0.00         | 33118.76                 | 720815.42               | A          |           |
| 13                   | 26/02/2011           | NORMAL                          | 0.00                  | 27370.88           | 5747.88   | 0.00         | 33118.76                 | 693444.54               | A          |           |
| 14                   | 26/03/2011           | NORMAL                          | 0.00                  | 27589.14           | 5529.62   | 0.00         | 33118.76                 | 665855.40               | A          |           |
| 15                   | 26/04/2011           | NORMAL                          | 0.00                  | 27809.14           | 5309.62   | 0.00         | 33118.76                 | 638046.26               | A          |           |
| 16                   | 26/05/2011           | NORMAL                          | 0.00                  | 28030.89           | 5087.87   | 0.00         | 33118.76                 | 610015.37               | A          |           |
|                      |                      |                                 | 1,007,974.14          | 1,007,974.14       | 151,182.46  | 0.00         | 1,159,156.60             |                         |            |           |

**6. INTEGRACIÓN DEL INGRESO: FASE INGRESO-DETERMINADO**

El Módulo de Deuda Pública y el Módulo Administrativo del SIAF-SP, están asociados a partir de un proceso de integración que se encuentra previsto en el sistema. Esta integración, asegura que los registros relacionados a operaciones de endeudamiento que se generan en el MDP se encuentren asociados al MAD del SIAF-SP y viceversa; es decir, son interdependientes.

La pantalla que se muestra a continuación presenta la integración del Desembolso para efectos del registro administrativo del Ingreso (fase Determinado), el cual es posible luego de aprobado el primero (Desembolso) en el Módulo de Deuda.

Esta integración, utiliza los datos registrados en el Desembolso, tales como el importe, datos del documento, y requiere la selección del Clasificador de Ingresos (según el acreedor) y del Tipo de Recursos asociado.

## CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO De la Municipalidad Distrital Superdependiente

El registro del Ingreso se realiza en el Módulo Administrativo del SIAF-SP utilizando el tipo de operación "YD Ingreso por Operaciones de Endeudamiento".

### Pantalla de Integración entre el Módulo de Deuda y el Módulo Administrativo Registros del Ingreso-Determinado

**Generación de Operaciones - Desembolsos**

| Crédito | Acreedor     | Cod. | Número | Fecha      | Moneda | T. Cambio          | Monto      | Sel.                                |
|---------|--------------|------|--------|------------|--------|--------------------|------------|-------------------------------------|
| BCP0002 | 120100047218 | 025  | 7456   | 25/01/2010 | US\$   | 2.8500000000000000 | 1000000.00 | <input checked="" type="checkbox"/> |

Documento A: Ciclo Ingreso, Fase Determinado, Cod. Serie 025, Número 7456, Fecha 25/01/2010, Fte/Rb 3, 19, Tipo M. Pago E B 11, Moneda US\$, Tipo de Cambio 2.8500000000000000, Monto 1000000.00

Clasificador: 18.2.1.2.3 - DE LA BANCA PRIVADA Y FINANCIERAS

Botones: Aceptar, Cancelar

### 7. REGISTRO DE LA PROGRAMACIÓN DE PAGOS

Luego de aprobado el Ingreso (fase Recaudado) en el Módulo Administrativo, será posible el registro de los pagos según el respectivo Cronograma. Para ello, se debe registrar la Programación de Pagos como paso previo a la ejecución presupuestaria.

### Pantalla de Selección de las Cuotas para la Programación de Pagos

**Cronograma**

Crédito: BCP0002 BANCO AMIGOS POR SIEMPRE Cargar Cuotas Seleccionadas

**TRAMO - DESEMBOLSO**

| Nro. | Mda. | Total Desembolsado | Saldo Adeudado | Cuotas | Gracia |
|------|------|--------------------|----------------|--------|--------|
| 0001 | US\$ | 1,000,000.00       | 1,007,974.14   | 36     | 1 A    |

Desembolso enlazado al Expediente SIAF: 0000000073

**CUOTAS CON SALDOS POR PAGAR**

| Cuota             | Fecha Venc. | Moneda | Total Cuota      | Saldo Amortización  | Saldo Interés     | Saldo Comisión | Total Saldo         |
|-------------------|-------------|--------|------------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------------|
| 2                 | 26/03/2010  | US\$   | 33,118.76        | 25,081.03           | 8,037.73          | 0.00           | 33,118.76           |
| 3                 | 26/04/2010  | US\$   | 33,118.76        | 25,281.03           | 7,837.73          | 0.00           | 33,118.76           |
| 4                 | 26/05/2010  | US\$   | 33,118.76        | 25,482.63           | 7,636.13          | 0.00           | 33,118.76           |
| 5                 | 26/06/2010  | US\$   | 33,118.76        | 25,685.83           | 7,432.93          | 0.00           | 33,118.76           |
| 6                 | 26/07/2010  | US\$   | 33,118.76        | 25,890.65           | 7,228.11          | 0.00           | 33,118.76           |
| 7                 | 26/08/2010  | US\$   | 33,118.76        | 26,097.11           | 7,021.65          | 0.00           | 33,118.76           |
| 8                 | 26/09/2010  | US\$   | 33,118.76        | 26,305.21           | 6,813.55          | 0.00           | 33,118.76           |
| 9                 | 26/10/2010  | US\$   | 33,118.76        | 26,514.97           | 6,603.79          | 0.00           | 33,118.76           |
| 10                | 26/11/2010  | US\$   | 33,118.76        | 26,726.40           | 6,392.36          | 0.00           | 33,118.76           |
| 11                | 26/12/2010  | US\$   | 33,118.76        | 26,939.52           | 6,179.24          | 0.00           | 33,118.76           |
| 12                | 26/01/2011  | US\$   | 33,118.76        | 27,154.34           | 5,964.42          | 0.00           | 33,118.76           |
| 13                | 26/02/2011  | US\$   | 33,118.76        | 27,370.88           | 5,747.88          | 0.00           | 33,118.76           |
| <b>Acumulado:</b> |             |        | <b>33,118.76</b> | <b>1,007,974.14</b> | <b>151,182.46</b> | <b>0.00</b>    | <b>1,159,156.60</b> |

SELECCIONE LA(S) CUOTA(S) A CARGAR EN EL REGISTRO DE PAGO

## CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO De la Municipalidad Distrital Superdependiente

### 8. INTEGRACIÓN DEL GASTO: FASE GASTO-COMPROMISO

Según esquema de integración del MDP - MAD, luego de aprobada la programación de los pagos, es posible el registro del Compromiso del Gasto, teniendo como insumo los datos registrados previamente en la Programación.

La integración considera los datos registrados en el MDP, tales como: fecha, monto, moneda, acreedor; y además, relaciona los correspondientes clasificadores presupuestarios según el acreedor y la meta para el pago de la deuda.

Para el caso, se debe utilizar el tipo de operación "PD Pago de Deuda Pública", con la información del párrafo anterior el usuario procede al registro del Compromiso, Devengado y Girado.

### Pantalla de Integración entre el Módulo de Deuda y el Módulo Administrativo Registro del Gasto-Compromiso

**Registro SIAF 2010**

**Expediente:** 0000000074  
**Entidad:** 300315 MUNICIPALIDAD DISTRITAL SUPERDEPENDIENTE  
**Destino/Origen:** 005000 MEF-Dirección Nacional del Tesoro Público

**Tipo Operación:** PD PAGO DE DEUDA PÚBLICA  
**Exp. Encargo:** [ ]  
**Secuencia Fase:** 0001 Op. Inicial

**Modalidad Compra:** NA NO APLICABLE  
**Tipo Proc. Sel.:** [ ]  
**Fase Contractual:** [ ]

| C | F | Doc. | Serie | Número   | Fecha      | Mejor Fecha | Rb   | Año | Bco. Cta. | Moneda | Tipo Cambio | Monto Inicial | Estado |
|---|---|------|-------|----------|------------|-------------|------|-----|-----------|--------|-------------|---------------|--------|
| G | C | 060  |       | BCP00520 | 01/03/2010 | 26/03/2010  | 5-07 |     |           | S/.    |             |               | P      |

**Selección de Programación de Pago**

**Programaciones de Pago Pendientes**

| Crédito | Fecha      | Moneda | Acreedor     | Nombre                   | Monto    | Sel |
|---------|------------|--------|--------------|--------------------------|----------|-----|
| BCP0002 | 01/03/2010 | US\$   | 120100047218 | BANCO AMIGOS POR SIEMPRE | 33118.76 | ✓   |

**Clasificador**

| Clasificador | Descripción                      | Monto    |
|--------------|----------------------------------|----------|
| 2.8.1.2.33   | DE LA BANCA PRIVADA Y FINANCIERA | 25081.03 |
| 2.8.2.2.33   | DE LA BANCA PRIVADA Y FINANCIERA | 8037.73  |

**Meta:** 0031 25.053.0118.0000.1000012.3000520.07683

**Función:** DEUDA PUBLICA  
**Prog. Func.:** DEUDA PUBLICA  
**SubProg. Func.:** PAGO DE LA DEUDA PUBLICA  
**Programa:** SIN PROGRAMA  
**Act./Proy.:** ADMINISTRACION DEUDA INTERNA  
**Componente:** DEUDA INTERNA  
**Meta:** PAGO DEUDA PUBLICA

### 9. SOLICITUD DE DISTRIBUCIÓN DE PAGOS EN LA FASE GASTO-GIRADO

El registro de la fase Girado en el módulo administrativo del SIAF-SP se realiza según la disponibilidad en el correspondiente calendario de pagos, de acuerdo a la fecha de la fase.

Al registrar esta fase es posible modificar la moneda en la que se realiza el pago, la cual puede ser distinta a la moneda de la Concertación (es el caso de los préstamos del PREBAM).

## CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO De la Municipalidad Distrital Superdependiente

Luego de registrado el Gasto-Girado, al realizar la habilitación para el envío de la fase, el Módulo Administrativo solicita al usuario la Distribución de Pagos en el Módulo de Deuda como requisito previo a la transmisión de la información.

### Solicitud de Distribución de Pagos en la Fase Gasto-Girado

The screenshot shows the 'Registro SIAF 2010' interface. At the top, it displays 'Expediente 0000000074' and 'Entidad 300315 MUNICIPALIDAD DISTRITAL SUPERDEPENDIENTE'. Below this, there are fields for 'Tipo Operación' (PD PAGO DE DEUDA PÚBLICA) and 'Secuencia Fase' (0001 Op.Inicial). A table lists documents with columns for 'C', 'F', 'Doc.', 'Serie', 'Número', 'Fecha', 'Mejor Fecha', 'Rb', 'Año', 'Bco.', 'Cta.', 'Moneda', 'Tipo Cambio', 'Monto Inicial', and 'Estado'. A dialog box titled 'SIAF' is overlaid on the screen, containing an information icon and the text 'Debe completar la distribución de Pago.' with an 'Aceptar' button.

#### 10. REGISTRO DE LA DISTRIBUCIÓN DE PAGOS

La Distribución de Pagos en el Módulo de Deuda implica, redistribuir el monto de la fase Girado en la moneda en que se hubiera registrado esta fase (por ejemplo, Nuevos Soles) a su equivalente en la moneda original de la operación de endeudamiento (por ejemplo, Dólares Americanos).

### Pantalla de Registro de la Distribución de los Pagos

The screenshot shows the 'Distribución de Pagos' interface. At the top, it displays 'Credito BCP0002', 'Programación 0000000002', and 'Expediente 0000000074'. Below this, there are summary fields for 'Moneda US\$', 'Monto Programado 33,118.76', and 'Monto Saldo 0.00'. A table lists payment distribution details with columns for 'D', 'C', 'Fecha Venc.', 'Amortización', 'Interés', 'Comisión', 'Mora', 'Total', 'Total Distribuido', 'Sec.', 'Girado', 'Ajuste', and 'Saldo'. At the bottom, there are summary fields for 'Reg. Enlace Girado: 0000000008' and a table with columns for 'Total Moneda Pago', 'Total Moneda en US\$', and 'Total Moneda en M.N.'.



**CASO 01: OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO DE MEDIANO Y LARGO PLAZO**  
**De la Municipalidad Distrital Superdependiente**

**11. FASE GASTO-GIRADO APROBADA**

Luego de la Distribución de Pagos en el Módulo Administrativo, se debe habilitar para envío la fase Girado. La Aprobación de la Fase en el MAD, indica que la operación ha sido validada en la Base de Datos del SIAF-SP, confirmando además la distribución de pagos que se realizara en el MDP (Estado "A") y rebajando el saldo adeudado de la entidad, para efectos de las estadísticas que genera la DNEP-MEF.

**Pantalla de Registro del Gasto-Girado Aprobado**

**Registro SIAF 2010**

**Expediente:** 000000074  
**Entidad:** 300315 MUNICIPALIDAD DISTRITAL SUPERDEPENDIENTE  
**Destino/Origen:** 005000 MEF-Dirección Nacional del Tesoro Público

**Mas Ejecución:**  **Tipo Operación:** PD PAGO DE DEUDA PÚBLI **Exp. Encargo:**  **Secuencia Fase:** 0001 Op. Inicial A

**Modalidad Compra:** NA NO APLICABLE **Tipo Proc. Sel.:**  **Fase Contractual:**  **Area:** 0000 MUNICIPALIDAD DISTRITAL SUPERDEPEND

**Datos del Contrato:**

| C | F | Doc. | Serie    | Número | Fecha      | Mejor Fecha | Rb   | Año  | Bco. | Cta. | Moneda | Tipo Cambio        | Monto Inicial | Estado |
|---|---|------|----------|--------|------------|-------------|------|------|------|------|--------|--------------------|---------------|--------|
| G | C | 060  | BCP00520 |        | 01/03/2010 | 26/03/2010  | 5-07 |      |      |      | US\$   | 2.8460000000000000 | 33118.76      | A      |
| G | D | 060  | BCP00520 |        | 01/03/2010 | 26/03/2010  | 5-07 |      |      |      | US\$   | 2.8460000000000000 | 33118.76      | A      |
| G | G | 009  | 00000965 |        | 26/03/2010 | 26/03/2010  | 5-07 | 2007 | 001  | 017  | S/.    |                    | 94255.99      | A      |

**Ciclo:** G **Gasto:**  **Fase:** G **Girado:**  **Tipo Giro:** N **Glosa:** PAGO DEL SERVICIO DE **Saldo MN:** 94255.99 **Monto Actual:** 94255.99

**Documento A:**

| Cod. | Serie | Número   | Fecha      | Mejor Fecha | Proveedor     | Tipo / RUC | FF/Rb | Proy. | Financ. | M. Pago | Cta. Cte. | Año | Bco. | Cta. | Moneda | Tipo de Cambio |
|------|-------|----------|------------|-------------|---------------|------------|-------|-------|---------|---------|-----------|-----|------|------|--------|----------------|
| 009  |       | 00000965 | 26/03/2010 | 26/03/2010  | 1 20100047218 | 5          | 07    | 000   |         | E       | 2         | 11  | 2007 | 001  | 017    | S/.            |

**Clasificador:**

| Clasificador | Descripción                      | Monto    |
|--------------|----------------------------------|----------|
| 2.8.1.2.3.3  | DE LA BANCA PRIVADA Y FINANCIERA | 71380.61 |
| 2.8.2.2.3.3  | DE LA BANCA PRIVADA Y FINANCIERA | 22875.38 |

**Meta:**

| Meta | Cadena Funcional                 | Monto    |
|------|----------------------------------|----------|
| 0031 | 25.053.0118.0000.1000012.3000520 | 71380.61 |

**Documentos B:**

| Cod. | Número   | Fecha      | Nombre/Girado       | Calendario de Pagos | Monto    |
|------|----------|------------|---------------------|---------------------|----------|
| 026  | 12568941 | 26/03/2010 | BANCO AMIGOS POR SI |                     | 94255.99 |

**Función:** DEUDA PUBLICA  
**Prog. Func.:** DEUDA PUBLICA  
**SubProg. Func.:** PAGO DE LA DEUDA PUBLICA  
**Programa:** SIN PROGRAMA  
**Act./Proy.:** ADMINISTRACION DEUDA INTERNA  
**Componente:** DEUDA INTERNA  
**Meta:** PAGO DEUDA PUBLICA

**Proveedor:** BANCO AMIGOS POR SIEMPRE