



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

PERÚ

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS –
TRIMESTRAL, SEMESTRAL Y ANUAL EN EL
MÓDULO CONTABLE SIAF-WEB**

IMPLANTACIÓN Y CAPACITACIÓN OGTI



OBJETIVO

AL FINALIZAR LA PRESENTE CAPACITACIÓN LOS ASISTENTES CONOCERÁN EL PROCEDIMIENTO AUTOMATIZADO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, EN EL MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA WEB, PARA SU APLICACIÓN EN LAS ENTIDADES DE LOS TRES NIVELES DE GOBIERNO.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

OPCIONES DE MENÚ POR ROLES

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

ROLES DEL MÓDULO CONTABLE WEB- INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

ROLES		DESCRIPCIÓN
1	UNIDAD EJECUTORA (UE)	<ul style="list-style-type: none">- Son unidades ejecutoras que pertenecen a un Pliego Integrador- hacen solo el rol de "UNIDAD EJECUTORA".- (Ejemplo: UE 000468 OGA MINDEF, 000470 Ejército Peruano)
2	PLIEGO INTEGRADOR	Son unidades ejecutoras que hacen el rol de "PLIEGO INTEGRADOR", y tienen que integrar información en más de una unidad ejecutora. (Ejemplo: UE 000468 OGA MINDEF)
3	PLIEGO	Son las Entidades que no integran y no son Unidad Ejecutora. Ejemplo: <ul style="list-style-type: none">- Todas Universidades, excepto la Universidad Nacional de Ingeniería.- Todas las Municipalidades.- OEFA,- ONP- INDECI
4	SECTORISTA	Son aquellos roles que tienen acceso a revisar la información del Pliego y Pliego Integrador.

NUEVAS FUNCIONALIDADES – SEGÚN ROLES

1. Para el Rol Unidad Ejecutora, Pliego y Pliego Integrador :

1.1 En el Sub Módulo “**Información Financiera**”, menú “Registro” para los meses Marzo, Junio, Setiembre y Anual, se ha agregado 2 nuevas funcionalidades de registro de Notas a los Estados Financieros EF-1 y EF-2 :

PERÚ Ministerio de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

15/01/2018 17:00:14 Cerrar sesión

USUARIO : DGCP_2686 ENTIDAD : REGION PIURA-SEDE CENTRAL [000892] Año: 2017 Rol: UE

Información Presupuestal

Información Financiera

Registro

Enero

Febrero

Marzo (I Trimestre)

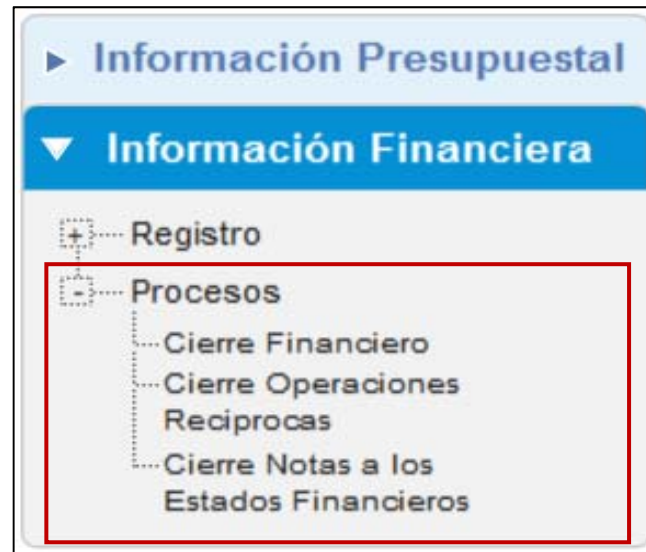
Estados Financieros

Registro de Estados Financieros

(EF-1) Distribución / Reclasificación de Saldos Historicos	Registrar
(EF-3) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	Registrar
(EF-4) Estado de Flujos de Efectivo	Registrar
(EF-1) Notas Comparativas a los Estados Financieros	Registrar
(EF-2) Notas Comparativas a los Estados Financieros	Registrar

NUEVAS FUNCIONALIDADES – SEGÚN ROLES

1.2 En el Sub Módulo “**Información Financiera**” en el menú “Procesos” se ha agregado una opción “**Cierre Notas a los Estados Financieros**”.



NUEVAS FUNCIONALIDADES – SEGÚN ROLES

2. Para el Rol Sectorista:

En el Sub Módulo “**Información Financiera**” en el menú “Procesos” se debe agregar una opción “**Cierre Notas a los Estados Financieros**”, de acuerdo al siguiente prototipo:





PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

CARGA DE INFORMACIÓN : TRIMESTRAL, SEMESTRAL Y ANUAL

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

CARGA DE INFORMACIÓN – NOTAS A LOS EE.FF.

En el Sub Módulo “**Información Financiera**” en el menú “Registro”- Notas Comparativas a los Estados Financieros EF-1 y EF-2, para los meses Marzo, Junio, Setiembre y Anual:

- 1. Para los Roles Unidad Ejecutora, Pliego:** la información se muestra siempre y cuando exista cierre de EF-1 y EF-2, según corresponda.
- 2. Para el Rol Pliego Integrador:** La información se deberá mostrar siempre y cuando el Pliego Integrador haya ejecutado la funcionalidad “Integrar”.

Information from the screenshot:

- Callout 1 (Left):** Información de las Cuentas Contables – Notas del EF1 y EF2. Points to the 'CUENTA' column.
- Callout 2 (Middle):** Información del Año Vigente y Año Anterior. Points to the '2018' and '2017' columns.
- Callout 3 (Right):** Carga de Información de las Notas a los EE.FF- EF1 y EF2. Points to the 'Variación' columns.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO					
CUENTA	DESCRIPCION	2018	2017	Variación	
				SI	%
1101	CAJA Y BANCOS	121,046,392.35	96,008,675.47	25,037,716.88	26.08
1101.0202	Fondos de Caja Chica	5,289.58	13,500.00	(8,210.42)	(60.82)
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	353,629.56	1,255,215.90	(901,586.34)	(71.83)
1101.030105	Donaciones	15,519.48	15,759.67	(240.19)	(1.52)
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados	120,671,953.73	94,724,199.90	25,947,753.83	27.39
Total		121,046,392.35	96,008,675.47	25,037,716.88	26.08

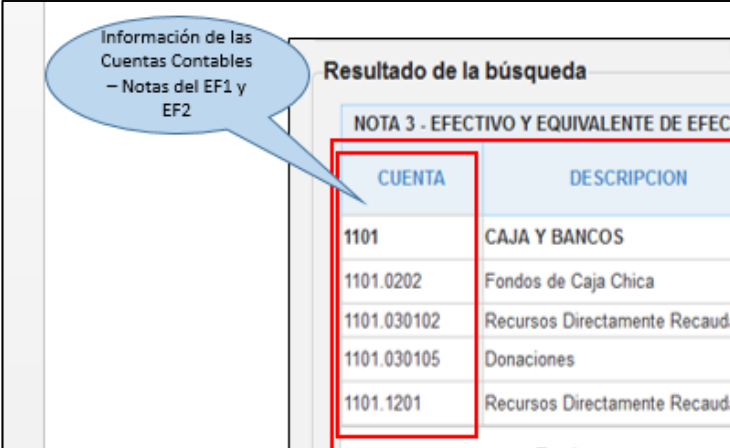
CARGA DE INFORMACIÓN – NOTAS A LOS EE.FF.

CONSIDERACIONES PARA LA CARGA DE INFORMACIÓN

1. CUENTA Y DESCRIPCIÓN

Para el Rol Unidad Ejecutora y Pliego:

- ☐ Para obtener la información de los campos cuenta y descripción, debe existir cierre Financiero del EF-1, tanto del periodo actual (2018) y el periodo anterior (2017), en el trimestre que corresponda.
- ☐ Muestra las cuentas ordenados de forma ascendente.
- ☐ Muestra una fila con la cuenta MAYOR y debajo todas las cuentas contables que pertenezcan ha dicho Mayor.
- ☐ Muestra la fila de la Cuenta Contable en el año vigente (2018) y el año anterior (2017) siempre y cuando tengan importes diferentes a cero.



Información de las Cuentas Contables
- Notas del EF1 y EF2

Resultado de la búsqueda

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFEC

CUENTA	DESCRIPCION
1101	CAJA Y BANCOS
1101.0202	Fondos de Caja Chica
1101.030102	Recursos Directamente Recauda
1101.030105	Donaciones
1101.1201	Recursos Directamente Recauda

CARGA DE INFORMACIÓN – NOTAS A LOS EE.FF.

CONSIDERACIONES PARA LA CARGA DE INFORMACIÓN

Para el Rol Pliego Integrador:

- ☐ Para obtener la información de la cuenta contable y descripción, el EF-1 debe encontrarse cerrado y se debe haber ejecutado la funcionalidad “Integración” en el trimestre que corresponda.
- ☐ Muestra las cuentas ordenados de forma ascendente
- ☐ Muestra una fila con la cuenta MAYOR y debajo todas las cuentas contables que pertenezcan ha dicho Mayor.
- ☐ Muestra la fila de la Cuenta Contable en el año vigente (2018) y el año anterior (2017), siempre y cuando tengan importes diferentes a cero.



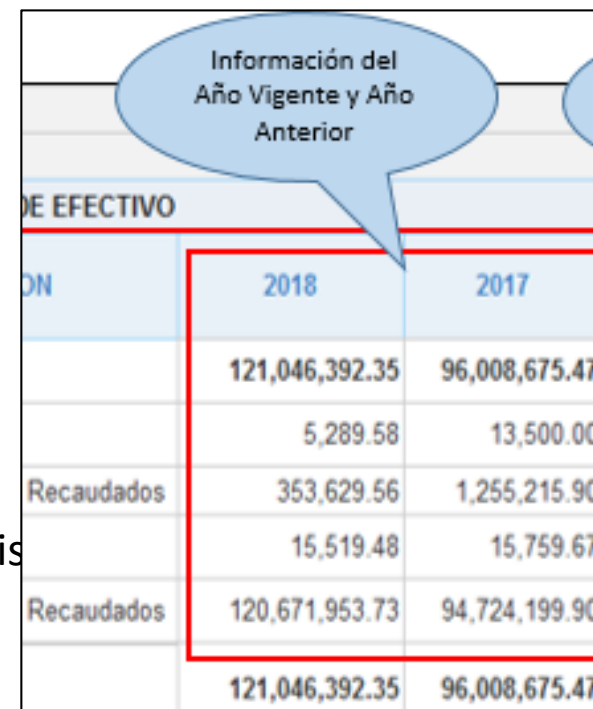
CARGA DE INFORMACIÓN – NOTAS A LOS EE.FF.

CONSIDERACIONES PARA LA CARGA DE INFORMACIÓN

2. AÑO VIGENTE (2018), AÑO ANTERIOR (2017)

Para el Rol Unidad Ejecutora y Pliego:

- ☐ Corresponde a los montos de cada cuenta contable de la NOTA para el año vigente (2018) y año anterior (2017) en el periodo que corresponda (marzo, junio, setiembre y anual).
- ☐ Los montos negativos deberán mostrarse entre paréntesis



Información del Año Vigente y Año Anterior		
DE EFECTIVO		
ON	2018	2017
	121,046,392.35	96,008,675.47
	5,289.58	13,500.00
Recaudados	353,629.56	1,255,215.90
	15,519.48	15,759.67
Recaudados	120,671,953.73	94,724,199.90
	121,046,392.35	96,008,675.47

Para el Rol Pliego Integrador:

- ☐ Los montos por cuenta contable del año vigente (2018) y año anterior (2017) corresponden al acumulado de todas las unidades ejecutoras del Pliego Integrador.
- ☐ Los montos negativos deberán mostrarse entre paréntesis

CARGA DE INFORMACIÓN – NOTAS A LOS EE.FF.

La información que se deberá mostrar en cada nota del EF-1 y EF-2 considera lo siguiente:

Para el rol Unidad Ejecutora, Pliego y Pliego Integrador:

- Para la información de las NOTAS del **EF-1**
 - La información del año vigente (2018) debe corresponder al periodo (marzo, junio, setiembre o anual) y la información del año anterior (2017) debe corresponder siempre al periodo Anual.
 - La información es acumulada “AL PERIODO”, por ejemplo al registrar las notas del Primer Trimestre, para el año actual (2018) la información será “al 31 de marzo 2018” y la información del año anterior (2017) será “al 31 de diciembre del 2017”.
- Para la información de las NOTAS del **EF-2**
 - La información del año vigente (2018) debe corresponder al periodo (marzo, junio, setiembre o anual) y la información del año anterior (2017) también debe corresponder al mismo periodo (marzo, junio, setiembre o anual).
 - Considerar que la información es acumulada “AL PERIODO”, por ejemplo al registrar las notas del Primer Trimestre, para el año actual (2018) la información será “al 31 de marzo 2018” y la información del año anterior (2017) será “al 31 de Marzo del 2017”.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

REGISTRO DE NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERÚ Ministerio de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y P

24/01/2018 16:54:21

Cerrar sesión

USUARIO : DGCP_

Año: 2018 Rol: EF1 o EF2

Registro de Notas Comparativas a los Estados Financieros EF-2

Filtros

Nota : Nota 37 Buscar

Resultado de la búsqueda

NOTA 37 INGRESOS NO TRIBUTARIOS :

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVO	36,411.90	37,012.55	(600.65)	(1.62)
4302.010199	Otros Registros	0.00	0.00	0.00	-
4302.100111	Acceso a la Información Pública	36,411.00	37,012.55	(600.65)	(1.62)
4303	VENTA DE SERVICIOS	3,470,180.16	2,582,250.98	887,929.18	34.39
4303.090226	Comisión por Servicio	3,470,180.16	2,582,250.98	887,929.18	34.39
Totales		3,506,592.06	2,619,263.53	887,328.53	33.88

Comentarios :

Grabar

DESCRIPCIÓN DEL TÍTULO, MÍNIMO 9 CARACTERES

CUENTA MAYOR

SUB CUENTAS

COMENTARIO, MÍNIMO 9 CARACTERES

(monto del año actual 2018) – (monto del año anterior 2017)

(Variación (S/) / monto del año anterior 2017) * 100



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

CIERRE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-UNIDAD EJECUTORA Y PLIEGO

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

CIERRE DE NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Información Presupuestal

Información Financiera

Registro

Procesos

Cierre Financiero

Cierre Operaciones Recíprocas

Cierre Notas a los Estados Financieros

Reportes

Consultas

Cierre de Notas Comparativas a los Estados Financieros

Formato: EF-1

Periodo: Marzo

	Notas <input checked="" type="checkbox"/>	Cierre	Fecha Cierre	Fecha Apertura
1	Nota 3 <input checked="" type="checkbox"/>	Si	19/04/2018 16:35:37	
2	Nota 4 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
3	Nota 5 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
4	Nota 6 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
5	Nota 7 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
6	Nota 8 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
7	Nota 9 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37

Página 1 de 1

Cerrar

- En esta sección se mostrarán las notas que correspondan al formato seleccionado (EF-1 o EF-2) según corresponda.
- Si se selecciona el formato EF-1 se mostrara desde la nota 3 hasta la nota 35 y si se selecciona el formato EF-2 se mostrara desde la nota 36 hasta la 52.

CIERRE DE NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Información Presupuestal

Información Financiera

Registro

Procesos

Cierre Financiero

Cierre Operaciones Recíprocas

Cierre Notas a los Estados Financieros

Reportes

Consultas

Cierre de Notas Comparativas a los Estados Financieros

Formato: EF-1

Periodo: Marzo

	Notas <input checked="" type="checkbox"/>	Cierre	Fecha Cierre	Fecha Apertura
1	Nota 3 <input checked="" type="checkbox"/>	Si	19/04/2018 16:35:37	
2	Nota 4 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
3	Nota 5 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
4	Nota 6 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
5	Nota 7 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
6	Nota 8 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37
7	Nota 9 <input type="checkbox"/>	No	--	19/04/2018 16:35:37

Página 1 de 1

Cerrar

- Se pueden seleccionar una por una las notas que no tengan cierre.
- Se permite seleccionar todas las notas, pero solo aquellas que no tengan cierre.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

REGISTRO INTEGRADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-PLIEGO INTEGRADOR

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

REGISTRO INTEGRADO DE NOTAS A LOS EE.FF.

PLIEGO INTEGRADOR

USUARIO : DGCP_0013

ENTIDAD : MEF-ADMINISTRACION GENERAL [000046]

Año: 2018

Rot: PLIEGO INTEGRADOR

Información Presupuestal

Información Financiera

Registro

Procesos

Reportes

Consultas

Conciliación

Fondos

Opciones

Registro de Notas Comparativas a los Estados Financieros EF-1

Filtros

Nota : Nota 3

Buscar

Resultado de la búsqueda

Nota 3 - Efectivo y Equivalente de Efectivo

Nota 3 - Efectivo y Equivalente de Efectivo PLIEGO INTEGRADOR

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	165,990,919.05	153,029,594.62	12,961,324.43	8.47
1101.0101	Caja M/N	19,079.87	26,185.20	(7,105.33)	(27.13)
1101.0202	Fondos De Caja Chica	153,552.61	18,414.30	135,138.31	733.88
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	32,105,166.81	344,077.42	31,761,089.39	9,230.80
1101.030104	Endeudamiento Externo	0.00	2,469,975.87	(2,469,975.87)	(100.00)
1101.030105	Donaciones	15,030.54	5,804,509.35	(5,789,478.81)	(99.74)
1101.030111	Otros	3,997,540.41	14,801,269.32	(11,203,728.91)	(75.69)
Totales		165,990,919.05	153,029,594.62	12,961,324.43	8.47

Unidad Ejecutora

Comentario

Copiar

000046 - MEF-ADMINISTRACION GENERAL

000047 - MEF-ADMINISTRACION DE LA DEUDA

Comentarios:

[000046] PRUEBA NOTA 3-UE-46, nuevo 2, rosita

[000046] PRUEBA NOTA 3-UE-46, nuevo 2

[000047] PRUEBA PARA LAS NOTAS

Grabar

LAS CIFRAS CONSOLIDADAS DEL PLIEGO

COMENTARIO DE CADA ENTIDAD

COMENTARIO DE TODAS LAS ENTIDADES DEL PLIEGO

EL PLIEGO PODRÁ ADICIONAL LOS COMENTARIOS Q SEAN NECESARIOS



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

CIERRE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-PLIEGO INTEGRADOR

MÓDULO CONTABLE-INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

CIERRE DE NOTAS A LOS EE.FF. PLIEGO INTEGRADOR

USUARIO : DGCP_0013 ENTIDAD : MEF-ADMINISTRACION GENERAL [000046] Año: 2018 Rol: PLIEGO INTEGRADOR

Cierre de Notas Comparativas a los Estados Financieros de Pliego Integrador

Formato: EF-1

	Periodo	Cierre	Fecha Cierre	Fecha Apertura
1	Marzo	No	--	24/04/2018 19:35:33
2	Junio	No	15/03/2018 12:24:23	--
3	Setiembre	No	15/03/2018 12:24:23	--
4	Anual	No	15/03/2018 12:24:23	--

EL PLIEGO VERIFICA QUE TODAS LAS ENTIDADES HAYAN CERRADO LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cerrar

Unidad Ejecutora: 46 - MEF-ADMINISTRACION GENERAL

	Notas	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura
1	Nota 3	No	--	24/04/2018 19:37:57
2	Nota 4	No	--	24/04/2018 19:37:57
3	Nota 5	No	--	24/04/2018 19:37:57
4	Nota 6	No	--	24/04/2018 19:37:57
5	Nota 7	No	--	24/04/2018 19:37:57
6	Nota 8	No	--	24/04/2018 19:37:57
7	Nota 9	No	--	24/04/2018 19:37:57



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

**GRACIAS POR LA
ATENCIÓN PRESTADA**

**Área de Capacitación
Ministerio de Economía y Finanzas**

