



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

PERÚ

**CAMBIOS EN EL MÓDULO CONTABLE DE LA VERSIÓN
20.01.00 Y CIERRE FINANCIERO DEL I TRIMESTRE 2020
SIAF-SP**

**Área de Implantación y Capacitación
OGTI - MEF**

JULIO 2020



OBJETIVO DE LA CAPACITACIÓN

AL FINALIZAR LA CAPACITACIÓN LOS PARTICIPANTES CONOCERÁN LAS NOVEDADES EN EL MÓDULO CONTABLE DEL SIAF CLIENTE Y EN LA WEB DE INFORMACION FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA DEL SIAF-SP, RESPECTO A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL PRIMER TRIMESTRE 2020.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

**IMPLEMENTACIÓN DE FORMATOS
PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS PARA
IDENTIFICAR LOS RECURSOS ORIENTADOS A
ATENDER LA EMERGENCIA SANITARIA COVID-19 Y
SU EFECTO EN LA CONTABILIDAD PATRIMONIAL**

MODULO CONTABLE CLIENTE

Para obtener la información de las operaciones contables COVID, se está considerando solo aquellos registros de gastos que la DGPP ha identificado a la fecha para las cadenas presupuestales con la actividad y/o acción de inversión siguientes:

- Actividad: 5006269 Prevención, Control, Diagnóstico y Tratamiento de Coronavirus
- Acción de Inversión: 6000050 Prevención, Control, Diagnóstico y Tratamiento de Coronavirus

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACIÓN	RESULTADO
1	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una o varias metas COVID.	Solo 1 cuenta en el Debe y 1 Cuenta en el Haber	El proceso es automático y todo el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF

Registro SIAF 2020

Expediente 0000000924

Entidad: 301251 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ANCON
Destino/Origen: 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación: N GASTO - ADQUISICION Exp. Encargo:
Modalidad Compra: CA LEY DE CONTRATACION Tipo Proc. Sel.: 18 ADJUDICACION SIN
Fase Contractual:
Area: 0000 MUNICIPALIDAD DISTRITAL D

Secuencia Fase: 0001 Op. Inicial A

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000000372-0002	031		56-2020	23/03/2020	5-08				S/.	1.0000000000000000	5280.00	A
G	D	0000000372-0002	001	0002	63	01/06/2020	5-08				S/.	1.0000000000000000	5280.00	A
G	G	0000000372-0002	009		1004	25/03/2020	5-08	2009	002	001	S/.	1.0000000000000000	5280.00	A

Ciclo: G Gasto Fase: D Devengado Tipo Giro:
Notas: ADQUISICION DE 66 GAL Saldo MN: 5280.00 Monto Actual: 5280.00

Documento A:
Cod. Serie Número Fecha Tipo / RUC Proveedor Entidad Recíproca FF/Rb Conv. Tipo M. Pago Cta. Cte. Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio
001 0002 63 01/06/2020 1 10419544162 5 08 000 F 0 11 S/ 1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.15.31	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	5280.00	0076	90.023.9999.9950.0626905.0160035	5280.00

Documentos COA [SUNAT] / Rendición

Cod	Serie	Número	Fecha	Nº Doc.	Monto Adquisición	Monto Tributo
Total [Incl. Impuestos]					0.00	

Proveedor: DIAZ LIBERATO CIRILO ALEJANDRO

Programa: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN
Prod./Proy.:
Act/Al/Obras:
Función: ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD
División Func: GESTION DE RIESGOS Y EMERGENCIAS
Grupo Func: PREVENCIÓN DE DESASTRES
Meta: 0290093 SENSIBILIZACION Y COMUNICACIÓN DEL RII

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACIÓN	RESULTADO
1	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una o varias metas COVID.	Solo 1 cuenta en el Debe y 1 Cuenta en el Haber	El proceso es automático y todo el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF

Registro : 0000000924 **T.Operación :** N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SE **F.Contractual :** -

C	F	Documento	Nro. Documento	Fecha Ctb.	Rubro	T.R.	Mon.	Tipo de Cambio	Monto Moneda Origen	Monto en M.N	Secuencia
G	D	FACTURA	63	01/06/2020	1-08	0	S/.	0000000000000000	5,280.00	5,280.00	Op.Inicial
G	G	COMPROBANTES DE PAGO	1004	25/03/2020	1-08	0	S/.	0000000000000000	5,280.00	5,280.00	Op.Inicial
G	G	DOCUMENTO INTERNO	1004	25/03/2020	1-08	0	S/.	0000000000000000	5,280.00	5,280.00	Anulación

Nota : ADQUISICION DE 66 GALONES DE LEJIA X 5 LT PARA LA SUB GERENCIA DE GESTION AMBIENTAL **Fecha Aprobación :** 24/03/2020

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
2.3.15.31	5,280.00	1301.050301	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR-ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	5,280.00

Patrimonial **Presupuestal** **De Orden**

Asiento

Nro.	Fecha
1	01/06/2020

Cuentas

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	5,280.00	
2103.010101	BIENES		5,280.00

Debe

1301.050301
1305.01
1305.02
2101.010501
5301.050301

Haber

2103.010101
2103.990901

Total : 5,280.00 5,280.00

Debe : Aseo, Limpieza Y Tocador
Haber : BIENES

MODULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACIÓN	RESULTADO
2	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una meta COVID.	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	El proceso es automático y todo el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF

Registro SIAF 2020

Expediente 0000000460 **Entidad** 300142 COVIC-19 **Contrato SEACE 00609572-01279461**
Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO **Moneda** S/. **Tipo de Cambio** 1.0000000000000000 **Monto Operación** 64,501.00

Tipo Operación N **GASTO - ADQUISICION** **Exp. Encargo** **Secuencia Fase** 0001 Op. Inicial A
Exp. Fin. Temporal **Modalidad Compra** CA **LEY DE CONTRATACION** **Tipo Proc. Sel.** 53 **Contratación Directa**
Fase Contractual P **PAGO_TOTAL O PA** **Area** 0000 **MUNICIPALIDAD DISTRITAL D** **Datos del Contrato**

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000000225-0003	031		0050	31/03/2020	1-00				S/.	1.0000000000000000	64501.00	A
G	D	0000000225-0003	001	E001	01560, 01561	31/03/2020	1-00				S/.	1.0000000000000000	64501.00	A
G	G	0000000225-0003	009		0420	31/03/2020	1-00	2020	001	046	S/.	1.0000000000000000	64501.00	A
G	P	0000000225-0003	069		0420	31/03/2020	1-00	2020	001	046	S/.	1.0000000000000000	64501.00	A

Ciclo G **Gasto** **Fase** D **Devengado** **Tipo Giro** **Notas** **Saldo MN** 0.00 **Monto Actual** 64501.00

Documento A **Proveedor** **Entidad** **Conv.** **Tipo** **M. Pago** **Cta. Cte.**
Cod. **Serie** **Número** **Fecha** **Tipo / RUC** **Recíproca** **FF/Rb** **Proy.** **Financ.** **TP TR TC** **Año** **Bco.** **Cta.** **Moneda** **Tipo de Cambio**
 001 E001 01560, 01561 31/03/2020 1 20530880746 1 00 000 F 19 11 S/ 1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.11.11	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO	64501.00	0087	00.683.0007.3450.0626905.0160036	64501.00

Documentos COA [SUNAT] / Rendición
Cod **Serie** **Número** **Fecha** **Nº Doc.** **Monto Adquisición** **Monto Tributo**
 Total [Incl. Impuestos] 0.00

Programa: REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE E
Prod./Proy.: CAPACIDAD INSTALADA PARA LA PREPARACION Y RI
Act/Al/Obras: PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIE
Función: ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD
División Func: GESTION DE RIESGOS Y EMERGENCIAS
Grupo Func: ATENCION INMEDIATA DE DESASTRES
Meta: 0290411 ADQUISICION Y DISTRIBUCION DE PRODUC

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
2	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una meta COVID.	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	El proceso es automático y todo el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF

Contabiliza Registro SIAF

Registro : 0000000460 T.Operación : N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SE F.Contractual : P - PAGO_TOTAL O PAGO A CUENTA

C F	Documento	Nro. Documento	Fecha Ctb.	Rubro T.R. Mon.	Tipo de Cambio	Monto Moneda Origen	Monto en M.N	Secuencia
G D	FACTURA	01560, 01561	31/03/2020	1-00 19 S/.	0000000000000000	64,501.00	64,501.00	Op.Inicial
G G	COMPROBANTES DE PAGO	0420	31/03/2020	1-00 19 S/.	0000000000000000	64,501.00	64,501.00	Op.Inicial

Nota : Fecha Aprobación : 06/05/2020

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
2.3.11.11	64,501.00	1301.0101	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO-ALIMENTOS Y B	64501.00

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento

Nro.	Fecha
1	31/03/2020

Cuentas		Debe	Haber
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	50,000.00	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	14,501.00	
2103.010101	BIENES		50,000.00
2103.990901	OTROS		14,501.00
Total :		64,501.00	64,501.00

Debe : Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano
Haber : BIENES

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
3	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una o varias metas COVID.	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	Previamente debe realizar la distribución de las cuentas hasta el monto de la Meta COVID

Registro SIAF 2020

Expediente 0000000621 Entidad 300142 COVIC-19 Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación N GASTO - ADQUISICION Exp. Encargo Modalidad Compra CA LEY DE CONTRATACION Tipo Proc. Sel. 18 ADJUDICACION SIN Secuencia Fase 0001 Op. Inicial A

Exp. Fin. Temporal Fase Contractual Area 0000 MUNICIPALIDAD DISTRITAL D

Datos del Contrato

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000000340-0002	031		00548	31/03/2020	1-00				S/.	1.0000000000000000	25000.00	A
G	D	0000000340-0002	001	0001	0256	31/03/2020	1-00				S/.	1.0000000000000000	25000.00	A
G	G	0000000340-0002	009		000254	31/03/2020	1-00	2008	001	026	S/.	1.0000000000000000	25000.00	A
G	P	0000000340-0002	009		000254	31/03/2020	1-00	2008	001	026	S/.	1.0000000000000000	25000.00	A

Ciclo G Gasto Fase D Devengado Tipo Giro Notas DEVENGADO Saldo MN 0.00 Monto Actual 25000.00

Documento A Proveedor Entidad Conv. Tipo M. Pago Cta. Cte. Cod. Serie Número Fecha Tipo / RUC Recíproca FF/Rb Proy. Financ TP TR TC Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio

001 0001 0256 31/03/2020 1 10009654718 1 00 000 E 19 11 S/ 1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.11.11	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO	25000.00	0085	90.023.9999.9950.0626920.0430094	5000.00
			0087	00.683.0007.3450.0626905.0160036	20000.00

Documentos COA [SUNAT] / Rendición

Cod	Serie	Número	Fecha	Nº Doc.	Monto Adquisición	Monto Tributo

Total [Incl. Impuestos] 0.00

Programa: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN
 Prod./Proy.:
 Act/AI/Obras: PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO
 Función: SALUD
 División Func: SALUD COLECTIVA
 Grupo Func: CONTROL EPIDEMIOLÓGICO
 Meta: 0290094 MEDIDAS DE CONTROL DE INFECCIONES Y

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
3	Expediente SIAF con un clasificador relacionado a una o varias metas COVID.	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	Previamente debe realizar la distribución de las cuentas hasta el monto de la Meta COVID

Registro : 0000000621 T.Operación : N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SE F.Contractual : -

C	F	Documento	Nro. Documento	Fecha Ctb.	Rubro T.R.	Mon.	Tipo de Cambio	Monto Moneda Origen	Monto en M.N	Secuencia
G	D	FACTURA	0256	31/03/2020	1-00	19	S/.	0000000000000000	25,000.00	Op.Inicial
G	G	COMPROBANTES DE PA	000254	31/03/2020	1-00	19	S/.	0000000000000000	25,000.00	Op.Inicial

Nota : DEVENGADO Fecha Aprobación : / /

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
2.3.11.11	25,000.00	1301.0101	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO-ALIMENTOS Y B	25000.00

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento

Nro.	Fecha
1	31/03/2020

Debe	Haber
1301.0101	2103.010101
2101.010501	2103.990901
5301.0101	

Cuentas		Debe	Haber
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	5,000.00	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	20,000.00	
2103.010101	BIENES		20,000.00
2103.990901	OTROS		5,000.00
Total :		25,000.00	25,000.00

Debe : Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano
Haber : BIENES

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
4	Expediente SIAF con un clasificador (Ejemplo por 5000.00) relacionado a 2 o más metas COVID y no COVID. (Ejemplo Meta COVID 2000 Meta NO COVID. 3000)	Solo 1 cuenta en el Debe y 1 Cuenta en el Haber	El proceso es automático y el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF, solo por el importe de la meta COVID (Ejemplo: se tomará el asiento contable por 2000.00)

Registro SIAF 2020																						
Expediente 0000000622		Entidad 300142 COVIC-19																				
Destino/Origen 005000		MEF - TESORO PÚBLICO																				
Tipo Operación N		GASTO - ADQUISICION		Exp.Encargo		Secuencia Fase																
Exp.Fin.Temporal		Modalidad Compra CA		LEY DE CONTRATACION		Tipo Proc.Sel. 18		ADJUDICACION SIN		0001 Op.Inicial		A										
Fase Contractual		Area 0000		MUNICIPALIDAD DISTRITAL D		Datos del Contrato																
C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado								
G	C	0000000341-0002	031		02153	31/03/2020	5-07				S/.	1.0000000000000000	713.00	A								
G	D	0000000341-0002	001	0002	0002	31/03/2020	5-07				S/.	1.0000000000000000	713.00	A								
G	D	0000000341-0002	009		002215	31/03/2020	5-07	2010	001	036	S/.	1.0000000000000000	713.00	A								
G	P	0000000341-0002	009		002215	31/03/2020	5-07	2010	001	036	S/.	1.0000000000000000	713.00	A								
Ciclo G		Gasto		Fase D		Devengado		Tipo Giro		Notas		DEVENGADO COVIC		Saldo MN 0.00		Monto Actual 713.00						
Documento A		Proveedor		Entidad		Conv		Tipo		M.Pago		Cta. Cte.		Moneda		Tipo de Cambio						
Cod.	Serie	Número	Fecha	Tipo / RUC	Recíproca	FF/Rb	Proy.	Financ	TP	TR	TC	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo de Cambio						
001	0002	0002	31/03/2020	1	10040837812		5	07	000		E	A	11		S/.	1.0000000000000000						
Clasificador	Descripción					Monto	Meta	Cadena Programática					Monto									
▶ 2.3.1.5.3.1	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR					713.00	▶ 0004	00.363.0008.4850.0615817.0550124					200.00									
							0022	90.013.9999.9950.0000303.0060008					13.00									
							0085	90.023.9999.9950.0626920.0430094					500.00									
Documentos COA (SONAT) y Rendición						Programa:						GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS										
Cod	Serie	Número	Fecha	Nº Doc.	Monto Adquisición	Monto Tributo	Prod./Proy.:						ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA AMBIENTE									
							Act/AI/Obras						GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD AMBIENTAL									
							Función:						GESTION DE LOS RESIDUOS SOLIDOS									
							División Func:						0236233 ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y									
							Grupo Func:															
							Meta:															
Total [Incl.Impuestos]						0.00																

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
4	Expediente SIAF con un clasificador (Ejemplo por 5000.00) relacionado a 2 o más metas COVID y no COVID. (Ejemplo Meta COVID 2000 Meta NO COVID. 3000)	Solo 1 cuenta en el Debe y 1 Cuenta en el Haber	El proceso es automático y el asiento contable es habilitado para su envío a la BD MEF, solo por el importe de la meta COVID (Ejemplo: se tomará el asiento contable por 2000.00)

Registro : 0000000622 T.Operación : N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SE F.Contractual : -

C	F	Documento	Nro. Documento	Fecha Ctb.	Rubro	T.R.	Mon.	Tipo de Cambio	Monto Moneda Origen	Monto en M.N	Secuencia
G	D	FACTURA	0002	31/03/2020	1-07	A	S/.	0000000000000000	713.00	713.00	Op.Inicial
G	G	COMPROBANTES DE PA	002215	31/03/2020	1-07	A	S/.	0000000000000000	713.00	713.00	Op.Inicial

Nota : DEVENGADO COVIC Fecha Aprobación : / /

Classificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
2.3.1 5. 31	713.00	1301.050301	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR-ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	713.00

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento

Nro.	Fecha
1	31/03/2020

Cuentas		Debe	Haber
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	713.00	
2103.010101	BIENES		713.00
Total :		713.00	713.00

Debe : Aseo, Limpieza Y Tocador
Haber : BIENES

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
5	Expediente SIAF con un clasificador (Ejemplo por 5000.00) relacionado a 2 o más metas COVID y no COVID (Ejemplo Meta COVID 2000 Meta NO COVID. 3000)	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	Previamente debe realizar la distribución de las cuentas hasta el monto de la Meta COVID

Expediente 0000000623 Entidad 300142 COVIC-19 Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación N GASTO - ADQUISICION Exp.Encargo Secuencia Fase 0001 Op.Inicial A

Exp.Fin.Temporal Modalidad Compra CA LEY DE CONTRATACION Tipo Proc.Sel. 18 ADJUDICACION SIN

Fase Contractual Area 0000 MUNICIPALIDAD DISTRITAL D Datos del Contrato

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000000341-0002	031		0.1200	31/03/2020	5-07				S/.	1.0000000000000000	772.00	A
G	D	0000000341-0002	001	0001	0256	31/03/2020	5-07				S/.	1.0000000000000000	772.00	A
G	G	0000000341-0002	009		00009	31/03/2020	5-07	2010	001	036	S/.	1.0000000000000000	772.00	A

Ciclo G Gasto Fase G Girado Tipo Giro N Glosa GIRO COVIC Saldo MN 772.00 Monto Actual 772.00

Documento A Proveedor Entidad Conv Tipo M.Pago Cta. Cte. Cod. Serie Número Fecha Tipo / RUC Recíproca FF/Rb Proy. Financ TPTR TC Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.1.5.31	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	772.00	0004	00.363.0008.4850.0615817.0550124	259.00
			0022	90.013.9999.9950.0000303.0060008	13.00
			0085	90.023.9999.9950.0626920.0430094	500.00

Documentos B Cod. Número Fecha Nombre/Girado Monto

081	20000488	31/03/2020	MEDINA MASCCO GLOR	772.00
-----	----------	------------	--------------------	--------

Cta. Año Bco. Cta. Motivo Afecto Transf.> de Pago> ITF> 772.00

Detalle de Recibos

Programa: GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS
 Prod./Proy.: ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA
 Act/Al/Obras: AMBIENTE
 Función: GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD AMBIENTAL
 División Func: GESTION DE LOS RESIDUOS SOLIDOS
 Grupo Func: 0236233 ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

N°	CASOS	CONTABILIZACION	RESULTADO
5	Expediente SIAF con un clasificador (Ejemplo por 5000.00) relacionado a 2 o más metas COVID y no COVID (Ejemplo Meta COVID 2000 Meta NO COVID. 3000)	2 o más cuentas en el debe y/o 2 o más cuentas en el haber.	Previamente debe realizar la distribución de las cuentas hasta el monto de la Meta COVID

Registro : 0000000623 T.Operación : N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SE F.Contractual : -

C	F	Documento	Nro. Documento	Fecha Ctb.	Rubro T.R.	Mon.	Tipo de Cambio	Monto Moneda Origen	Monto en M.N	Secuencia
G	D	FACTURA	0256	31/03/2020	1-07	A	S/.	0000000000000000	772.00	Op.Inicial
G	G	COMPROBANTES DE P	00009	31/03/2020	1-07	A	S/.	0000000000000000	772.00	Op.Inicial

Nota : DEVENGADO COVIC Fecha Aprobación : / /

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
2.3.15.31	772.00	1301.050301	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR-ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	772.00

Patrimonial | Presupuestal | De Orden

Asiento

Nro.	Fecha
1	31/03/2020

Debe	Haber
1301.050301	2103.010101
01	2103.990901
1305.02	
2101.010501	
5301.050301	

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	300.00	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	472.00	
2103.010101	BIENES		300.00
2103.990901	OTROS		472.00
Total :		772.00	772.00

Debe : Materiales Auxiliares
Haber : BIENES

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

SIAF 2020 - Versión 20.01.00 - [Módulo Contable - Ejecutora

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilita

Contabiliza

Notas de Contabilidad

Distribución de Operaciones COVID-19

Distribución de Contabilización de Operaciones COVID-19

Seleccionar Criterio
de Búsqueda

Registro :

Mes : Marzo

Ejecutar Búsqueda

☒ Todas

☐ Distribuidos

☐ No Distribuidos

Registros Contables

Año Ejec.	Registro	C	F	TO	Documento	Nro. Doc.	Fecha Ctb.	Rubro T.R	Monto Distribuido	Sec.	Compromiso Anual
2020	0000005343	G	D	N	136 - CONVENIO MARCO - ORDEN D	ANEXO 1	05/03/2020	1-09 7	2,060.08	N	0000000124-0032
2020	0000005343	G	G	N	009 - COMPROBANTES DE PAGO (E	5533	09/03/2020	1-09 7	2,060.08	N	0000000124-0032
2020	0000005355	G	D	N	136 - CONVENIO MARCO - ORDEN D	ANEXO 1	06/03/2020	1-00 0	2,059.25	N	0000000124-0035
2020	0000005355	G	G	N	009 - COMPROBANTES DE PAGO (E	5611	10/03/2020	1-00 0	2,059.25	N	0000000124-0035
2020	0000005675	G	D	N	001 - FACTURA	00156	09/03/2020	1-09 7	11,801.85	N	0000000566-0008
2020	0000005675	G	G	N	009 - COMPROBANTES DE PAGO (E	5686	11/03/2020	1-09 7	11,801.85	N	0000000566-0008
2020	0000006247	G	D	ON	232 - RESUMEN ANUALIZADO RETR	MEMO DE FECHA 16/03	16/03/2020	1-00 17	235,600.00	N	0000000664-0004

Nueva Interfaz para la Distribución de la Contabilización de Operaciones COVID-19

Al ingresar a esta opción y dar clic en el botón “Ejecutar Búsqueda”, se va a presentar el listado de expedientes de los casos 3 y 5.

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

Distribución de Contabilización de Operaciones COVID-19

Registro : 0000005343 **T.Operación :** N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Ciclo : G - Gasto **Documento :** 136 - CONVENIO MARCO - ORDEN C **Rubro :** 1-09 - RECURSOS DIRECTAMENTE F

Fase : D - Devengado **Nro. Documento :** ANEXO 1 **Tipo Recurso :** 7 - SUB CUENTA - RECURSOS DIRE

Secuencia : Op.Inicial

Clasificador	Origen	Monto en M.N	Meta	Descripción	Monto en M.N	Monto Distribuido
2.3. 21. 21	CTA	3,338.11	0502	MEDIDAS DE CONTROL DE INFECCIONES Y BIOSEG	2,060.08	2,060.08

Patrimonial

Cuentas

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	2,060.08	
2103.010102	SERVICIOS		1,060.08
2103.990901	OTROS		1,000.00
Total :		2,060.08	2,060.08

Asiento

Nro.	Fecha
1	05/03/2020

Al dar doble clic sobre cada fila, el sistema presenta la interfaz que permitirá realizar la distribución de los importes de las metas COVID en las cuentas contables del clasificador seleccionado.

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

Notas de Contabilidad

Nota de Contabilidad

Nota N°: C C 100000 292 30/03/2020 Monto: 10,000.00 Área: 0000 MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES-ADMINIS
RECLASIFICACIONES DE REGISTROS CONTABLES CON AUTORIZACIÓN DEL

Referencia: DISTRIBUCION DE GASTOS COVID

Patrimonial Presupuestal De Orden N° Dispositivo Legal: 0000-OTROS

Es COVID-19 ? ☒

Cuentas a seleccionar		Cuentas				
Debe	Haber	Cuenta	Descripción	Debe	Haber	R
1301.0303	2102.050204	1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios	10,000.00		N
1301.0401	2102.050205	2103.010101	BIENES		10,000.00	S
1301.050101	2102.99					
1301.050102	2103.010101					
1301.050201	2103.010102					
1301.050301	2103.010103					
1301.050302	2103.010104					
1301.050401	2103.010105					
1301.059999	2103.010106					
1301.0601	2103.010107					
1301.0602	2103.0102					
1301.0603	2103.0201					
1301.0604	2103.0202					
1301.0699	2103.03					
1301.0701	2103.04					
1301.080101	2103.0501					
1301.080102	2103.0502					
1301.080199	2103.0503					
1301.080201	2103.06					
1301.0901	2103.990101					

Debe: Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirón Total: 10,000.00
Haber: BIENES 0.00

Nota: Recuerde, debe ingresar RUC en la subcuenta contable que tenga el indicador "S" de Operación Recíproca

En la interfaz de registro de Notas de Contabilidad, se ha implementado una función que permitirá identificar los asientos contables de las Operaciones COVID.

MÓDULO CONTABLE CLIENTE

Nueva opción: Pre Cierre de Operaciones COVID-19, Esta interfaz permitirá procesar la Información de la contabilización de operaciones COVID-19, realizar el pre cierre y su envío a la Base de Datos Central del MEF.

Pre Cierre Operaciones COVID-19

Mes	Fecha de Generación	Pre Cierre	Fecha Pre Cierre	Estado Envio
Enero	21/07/2020 05:40:08 PM	Si	21/07/2020 05:40:49 PM	Aceptado
Febrero	21/07/2020 05:43:14 PM	Si	21/07/2020 05:43:35 PM	Aceptado
Marzo	21/07/2020 05:43:59 PM	Si	21/07/2020 05:45:04 PM	Habilitado
Abril	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Mayo	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Junio	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Julio	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Agosto	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Setiembre	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Octubre	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Noviembre	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente
Diciembre	// : : AM	No	// : : AM	Pendiente

Procesar

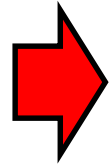
Cancelar Pre Cierre




Ministerio
de Economía y Finanzas

MÓDULO CONTABLE WEB

MÓDULO CONTABLE WEB



**PERÚ** Ministerio de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - I

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

► Información Financiera

► Conciliación

► Fondes

▼ COVID-19


- Financiero
 - Procesos
 - Cierre COVID-19
 - Reportes
 - Reporte Contable COVID-19
- Presupuestal
 - Registro
 - Marco de Ingresos
 - Reportes
 - Estados Presupues
 - Reportes Presupues

► Opciones

Enlaces de Interés:

- Guía de Pasos
Módulo de Conciliación de Operaciones SIAF
http://www.mef.gob.pe/contenidos/siaf/manuales/guia_conciliacion_f19022014.pdf

MÓDULO CONTABLE WEB

**PERÚ**
Ministerio de Economía y Finanzas
de Equilibrio y Justicia

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera

USUARIO : DGCP_1308 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ANCON [301251]

▶ Información Presupuestal

▶ Información Financiera

▶ Conciliación

▶ Fondes

▼ COVID-19

- Financiero
- Procesos
 - Cierre COVID-19**
- Reportes
- Presupuestal

▶ Opciones

Control de Cierre COVID-19

Lista de cierres 2020

Periodo	Pre Cierre COVID			Cierre COVID		
	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura Pre Cierre	Indicador Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura
Enero	Si	21/07/2020 05:48:41		No		
Febrero	Si	21/07/2020 05:48:41		No		
Marzo	No			No		
Abril	No			No		
Mayo	No			No		
Junio	No			No		
Julio	No			No		

◀ | ▶

◀ ◂ ◃ ▶ | ◂ ◃ ▶ ◂ ◃ ▶

Página 1 de 1

MÓDULO CONTABLE WEB

**PERÚ**
Ministerio
de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - In

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

Información Presupuestal

Información Financiera

Conciliación

COVID-19

Financiero

Procesos

Reportes

Reporte Contable COVID-19

Presupuestal

Opciones

REPORTE CONTABLE COVID-19

Entidad: 301337 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA

Al Mes: Seleccione

Re ID-19

Co

Seleccione

Enero

Febrero

Marzo

Abril

Mayo

Junio

Julio

Agosto

Setiembre

Octubre

Noviembre

Anual

Reporte Contable COVID-19

Selección de Recursos Vinculados al COVID-19

MÓDULO CONTABLE WEB

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190001

Fecha : 19/07/2020
Hora : 12:04:21
Página : 1 de 1

REPORTE CONTABLE Al 31 de Marzo del 2020 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 06 HUARAL
ENTIDAD : 11 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

RC COVID-19

CÓDIGO	CUENTAS	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
TOTAL GENERAL									

NO OFICIAL

MÓDULO CONTABLE WEB

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190601

Fecha : 19/07/2020
Hora : 12:04:39
Página : 1 de 1

CONTABILIZACIÓN DE EJECUCIÓN DE RECURSOS VINCULADOS A LA ATENCIÓN DE EMERGENCIA DERIVADA DEL COVID-19
Al 31 de Marzo del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 06 HUARAL
ENTIDAD : 11 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

DL CTAS COVID-19

Actividad:

CÓDIGO	CUENTAS	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
TOTAL GENERAL									

NO OFICIAL

MÓDULO CONTABLE WEB

**PERÚ** Ministerio de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - I

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

▶ Información Financiera

▶ Conciliación

▶ Fondes

▼ COVID-19

Financiero

- Procesos
 - [Cierre COVID-19](#)
- Reportes
 - [Reporte Contable COVID-19](#)

Presupuestal

- Registro
 - [Marco de Ingresos](#)
- Reportes
 - [Estados Presupues](#)
 - [Reportes Presupues](#)

▶ Opciones

Enlaces de Interés:

- Guía de Pasos
Módulo de Conciliación de Operaciones SIAF
http://www.mef.gob.pe/contenidos/siaf/manuales/guia_conciliacion_f19022014.pdf

A large red arrow with a black outline, pointing horizontally from the left towards the 'Presupuestal' menu item in the sidebar.

Hoja de Trabajo - Marco Presupuestal de Ingreso COVID-19

Marzo

19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO

+ Nuevo

Rubro

Rubro
Clasificador

Presupuesto
Institucional de
Apertura - PIA

Modificaciones

Transferencias
InstitucionalesPresupuesto
Institucional
Modificado

Rubro: Selezione

— Clasificador de Ingreso—

Gn: Selezione

SGn: Seleccione

SGnd: Selezione

Esp:

[Buscar](#)

CLASIFICADOR DE INGRESOS

TTTran

C

3n

SGr

7	9
---	---

SGnd

E

NOMBRE

Gn:

SGnd:

SCn:

Esp:

Guardar

Cancelar

MÓDULO CONTABLE WEB



Ministerio de Economía y Finanzas
de Consolidar a Luchamos

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

19/07/2020
12:05:53
[Cerrar sesión](#)

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337] Año: 2020 ▼ Rol: PLIEGO ▼

Información Presupuestal

Información Financiera

Conciliación

COVID-19

- Financiero
- Presupuestal
 - Registro
 - Reportes
 - Estados Presupuestari**
 - Reportes Presupuestari

Opciones

Información Presupuestal de Ingreso y Gasto COVID-19

Entidad:

301337 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA ▼

Tipo Reporte

Seleccione ▼

Al Mes

Seleccione ▼

Fuente Financiamiento

Seleccione ▼

Rubro

Seleccione ▼

MÓDULO CONTABLE WEB

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 200400

MARCO PRESUPUESTAL Y EJECUCIÓN DE GASTOS Al 31 de Marzo de 2020 (EN SOLES)


Fecha : 17/07/2020
Hora : 18:35:24
Página : 1 de 14

MP EG COVID-19

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 M. DE SALUD
EJECUTORA : 001 ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA [000117]

Fuente Financiamiento Cadena Programática y Funcional Categoría de Gasto Clasificador	Presupuesto Institucional de Apertura - PIA	Modificaciones			Presupuesto Institucional Modificado - PIM	Ejecución de Gasto	Variación
		Crédito Suplementario	Transferencias Institucionales	Anulaciones y Habilitaciones			
1. 00 RECURSOS ORDINARIOS							
0183 9002 3999999 5006289 PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS 20 044 0096							
Meta 00001-0290090 DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS;LIMA,LIMA,LIMA							
5 GASTOS CORRIENTES		7,309,000	-1,638,529		5,670,471		5,670,471.00
23.11.11 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO			95,340		95,340		95,340.00
23.13.11 COMBUSTIBLES Y CARBURANTES			300,000		300,000		300,000.00
23.15.31 ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR			693,561		693,561		693,561.00
23.18.21 MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS MEDICOS, QUIRURGICOS, ODONTOLOGICOS Y DE LABORATORIO			-100,000		-100,000		-100,000.00
23.23.11 SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENE			42,500		42,500		42,500.00
23.23.12 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA			85,500		85,500		85,500.00
23.25.13 DE MOBILIARIO Y SIMILARES			26,300		26,300		26,300.00
23.27.112 TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES			12,160		12,160		12,160.00
23.27.1199 SERVICIOS DIVERSOS		7,309,000	-2,793,890		4,515,110		4,515,110.00
TOTAL META		7,309,000	-1,638,529		5,670,471		5,670,471.00
0184 9002 3999999 5006289 PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS 20 044 0096							
Meta 00002-0290090 DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS;LIMA,LIMA,LINCE							
5 GASTOS CORRIENTES		6,152,847	-23,912		6,128,935		6,128,935.00
23.11.11 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO			60,000		60,000		60,000.00
23.15.32 DE COCINA, COMEDOR Y CAFETERIA			150,000		150,000		150,000.00
23.27.1199 SERVICIOS DIVERSOS		6,152,847	-23,912		6,128,935		6,128,935.00

MÓDULO CONTABLE WEB

**PERÚ**
Ministerio
de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

► Información Presupuestal

► Información Financiera

► Conciliación

▼ COVID-19

- Financiero
- Presupuestal
 - Registro
 - Reportes
 - Estados Presupuestari
 - Reportes Presupuestari**

► Opciones

REPORTES PRESUPUESTARIOS COVID-19

Entidad: 301337 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA

Periodo: Marzo

Seleccione

Marzo

Junio

Septiembre

Anual

Reporte Funcional del Gasto COVID-19

Reporte Geografica del Gasto COVID-19

MÓDULO CONTABLE WEB

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 200400

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO Al 31 de Marzo de 2020 (EN SOLES)

Fecha: 17/07/2020
Hora: 18:41:10
Pag.: 1 de 1
Gen.: 17/07/2020 18:40:40

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 M. DE SALUD
EJECUTORA : 001 ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA [000117]

EP-3 COVID-19

FUNCIÓN	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIACIONES
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00
01 Legislativa	0.00	0.00	0.00
02 Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00
03 Planeamiento, Gestion Y Reserva De Contingencia	0.00	0.00	0.00
04 Defensa Y Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00
05 Orden Publico Y Seguridad	0.00	0.00	0.00
06 Justicia	0.00	0.00	0.00
25 Deuda Publica	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS SOCIALES	96,950,304.00	26,245,986.00	70,704,318.00
07 Trabajo	0.00	0.00	0.00
17 Ambiente	0.00	0.00	0.00
18 Saneamiento	0.00	0.00	0.00
20 Salud	96,950,304.00	26,245,986.00	70,704,318.00
21 Cultura Y Deporte	0.00	0.00	0.00
22 Educacion	0.00	0.00	0.00
23 Proteccion Social	0.00	0.00	0.00
24 Prevision Social	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00
08 Comercio	0.00	0.00	0.00
09 Turismo	0.00	0.00	0.00
10 Agropecuaria	0.00	0.00	0.00
11 Pesca	0.00	0.00	0.00
12 Energia	0.00	0.00	0.00
13 Minería	0.00	0.00	0.00
14 Industria	0.00	0.00	0.00
15 Transporte	0.00	0.00	0.00
16 Comunicaciones	0.00	0.00	0.00
19 Vivienda Y Desarrollo Urbano	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	96,950,304.00	26,245,986.00	70,704,318.00

MÓDULO CONTABLE WEB

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 200400

Fecha: 17/07/2020
Hora: 18:42:30
Pag.: 1 de 1
Gen.: 17/07/2020 18:42:30

DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO Al 31 de Marzo de 2020 (EN SOLES)

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 M. DE SALUD
EJECUTORA : 001 ADMINISTRACIÓN CENTRAL - MINSA [000117]

EP-4 COVID-19

Nº DE ORDEN	DEPARTAMENTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN
1	Amazonas	515,900	0.00
2	Ancash	1,031,800	0.00
3	Apurímac	1,031,800	0.00
4	Arequipa	2,236,300	0.00
5	Ayacucho	515,900	0.00
6	Cajamarca	653,400	0.00
7	Provincia Constitucional Del Callao	1,367,300	0.00
8	Cusco	1,504,800	0.00
9	Huancavelica	515,900	0.00
10	Huanuco	515,900	0.00
11	Ica	653,400	0.00
12	Junín	1,504,800	0.00
13	La Libertad	1,642,300	0.00
14	Lambayeque	1,504,800	0.00
15	Lima	75,772,004	26,245,986.00
16	Loreto	790,900	0.00
17	Madre De Dios	0	0.00
18	Moquegua	515,900	0.00
19	Pasco	0	0.00
20	Piura	1,444,300	0.00
21	Puno	1,031,800	0.00
22	San Martín	653,400	0.00
23	Tacna	515,900	0.00
24	Tumbes	515,900	0.00
25	Ucayali	515,900	0.00
26	Exterior	0	0.00
TOTAL		96,956,304	26,245,986.00



Ministerio
de Economía y Finanzas

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE

SALDO DE BALANCE

DETERMINACION

Numeral 5.1 Directiva 001-2019-EF/52.03

- El Saldo de Balance se determina al establecer la diferencia entre los ingresos recaudados en un año fiscal (que incluye el Saldo de Balance del año fiscal previo) y los gastos devengados al 31 de Diciembre en el mismo periodo, **por cada Rubro y Fuente de Financiamiento distinto de Recursos Ordinarios,(...).**

SALDO DE BALANCE

CONCILIACION

(...) las entidades realizarán avances de la conciliación del Saldo de Balance respecto a los saldos contables, para los periodos intermedios.

Los avances en la conciliación serán realizados **sin exceder el plazo para la presentación de la información financiera y presupuestaria** a la DGCP, de los periodos a los que corresponden.

SALDO DE BALANCE

REGISTRO ADMINISTRATIVO

Numeral 5.1 Directiva 001-2019-EF/52.03

Debe efectuarse a nivel de unidad ejecutora, gobierno local u otras entidades, sin exceder el plazo establecido para el periodo de regularización del año fiscal al que corresponde.

Inciso 17.2 del Art. 17 del D.L. 1438

Para efecto de la conciliación del marco legal y la ejecución del presupuesto, se establece que el periodo de regularización culmina a los siete días hábiles del mes de marzo, siguientes al ejercicio fiscal que es materia de rendición de cuentas, (...).

SALDO DE BALANCE

INCREMENTOS DEL SALDO DE BALANCE

Resolución Directoral N° 042-2019-EF/52.03 que Aprueba la Directiva N° 001-2019-EF/52.03

Art. 4, numeral 4.2, literal

b) Anulaciones de devengados de periodos anteriores

Cuando se realicen anulaciones o rebajas de gastos devengados en años fiscales anteriores, en fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios, la entidad debe proceder también al registro del monto que corresponda en la Especifica de Ingresos Saldo de Balance.

¿PORQUE PUEDE AUMENTAR EL SALDO DE BALANCE?

B. Anulaciones de devengados de periodos anteriores

Cuando se realicen anulaciones o rebajas de gastos devengados en años fiscales anteriores, en fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios, la entidad debe proceder también al registro del monto que corresponda en la Específica de Ingresos Saldo de Balance.

Registro SIAF 2018

Expediente 0000005742 **Entidad** 000160 **Destino/Origen** 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación N **GASTO - ADQUISICION** **Exp. Encargo** **Secuencia Fase**

Exp. Fin. Temporal **Modalidad Compra** CA **LEY DE CONTRATACION** **Tipo Proc. Sel.** 18 **ADJUDICACION SIN**

Fase Contractual P **PAGO_TOTAL O PA** **Area** 0000 **Datos del Contrato**

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000003649-0002	031		0000774	04/12/2018	/ /	2-09				S/.	1.0000000000000000	4004.60	A
G	D	0000003649-0002	001	0020	70214	21/12/2018	21/12/2018	2-09				S/.	1.0000000000000000	4004.60	A
G	G	0000003649-0002	009		86-19	08/01/2019	/ /	2-09	2012	001	030	S/.	1.0000000000000000	3203.00	A
G	G	0000003649-0002	009		86-19	08/01/2019	/ /	2-09	2012	001	030	S/.	1.0000000000000000	801.60	A
G	P	0000003649-0002	069		86-19	09/01/2019	/ /	2-09	2012	001	030	S/.	1.0000000000000000	801.60	A

Ciclo G **Gasto** **Fase** D **Devengado** **Tipo Giro** **Notas** ADQUISICION DE COMI **Saldo MN** 0.00 **Monto Actual** 801.60

Documento A **Mejor Fecha** **Proveedor** **Entidad** **Conv** **Tipo** **M. Pago** **Cta. Cte.**

Cod. Serie **Número** **Fecha** **de Pago** **Tipo / RUC** **Recíproca** **FF/Rb** **Proy. Financ** **TP TR TC** **Año** **Bco.** **Cta.** **Moneda** **Tipo de Cambio**

031 0020 70214 12/08/2019 21/12/2018 1 20364169982 2 09 000 E 7 11 S/.

Clasificador	Descripción	Monto
2.3.13.11	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	-3203.00

Meta	Cadena Programática	Monto
0129	9001.3999999.5000003.10.006.0008	-3203.00

Documentos COA [SUNAT] / Rendición

Cod	Serie	Número	Fecha	Nº Doc.	Monto Adquisición	Monto Tributo

Total [Incl. Impuestos] 0.00

Programa: ACCIONES CENTRALES
Prod./Proy.: SIN PRODUCTO
Act/AI/Obras: GESTION ADMINISTRATIVA
Función: AGROPECUARIA
División Func: GESTION
Grupo Func: ASESORAMIENTO Y APOYO
Meta: 0201361 GESTION ADMINISTRATIVA DE E.E.A SANTA

¿PORQUE PUEDE AUMENTAR EL SALDO DE BALANCE?

Registro SIAF Año 2019. A fin de equilibrar los estados presupuestarios y financieros en el 2019, se registra un Ingreso con afectación al Saldo de Balance por el monto de la Rebaja del Devengado.

Registro SIAF 2019

Expediente 0000002398 Entidad 000160 Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación Y INGRESO - OPERACION Exp. Encargo Secuencia Fase 0001 Op. Inicial A

Exp. Fin. Temporal Modalidad Compra NA NO APLICABLE Tipo Proc. Sel.

Fase Contractual Area 0000 Datos del Contrato

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
I	D	-	000			12/08/2019	/ /	2-09				S/.	1.0000000000000000	3203.00	A
I	R	-	000			12/08/2019	/ /	2-09	2003	000	004	S/.	1.0000000000000000	3203.00	A

Ciclo I Ingreso Fase R Recaudado Tipo Giro Notas Saldo MN 3203.00 Monto Actual 3203.00

Documento A Cod. Serie Número Fecha Mejor Fecha de Pago Proveed./Cliente Entidad Recíproca FF/Rb Conv. Tipo M. Pago Cta. Cte. Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio

000 12/08/2019 / / 9 2 09 000 E 0 11 2003 000 004 S/.

Clasificador	Descripción	Monto
1.9.11.11	SALDOS DE BALANCE	3203.00

Documentos B Cod. Número Fecha Nombre/Girado Monto

Cta. Año Bco. Cta. Motivo de Pago Afecto Total 0.00

Transf. > ITF >

Meta Cadena Programática Monto

Programa: Prod./Proy.: Act/Al/Obras: Función: División Func: Grupo Func: Meta:

SALDO DE BALANCE

DISMINUCIONES DEL SALDO DE BALANCE

Artículo 4, numeral 4.1, literal

e) Devoluciones de Ingresos Recaudados

(i) Ingresos recaudados en años anteriores: El registro de las devoluciones de ingresos recaudados en años fiscales anteriores, se efectúa como una rebaja o disminución de los ingresos registrados presupuestalmente en el ejercicio en que se realiza la devolución, afectando la Especifica de Ingresos 1.9.1.1.1.1 Saldo de Balance.

SALDO DE BALANCE

DISMINUCIONES DEL SALDO DE BALANCE

CASO: La Entidad recaudó en diciembre 2018 por concepto de Derecho de Examen de Admisión. El examen no se llevó a cabo, motivo por el cual, en el 2019 se procede con la devolución del monto abonado a los postulantes.

Cabe señalar, en el ejercicio 2018 se registró la recaudación en el SIAF-SP, por lo que se considera en los estados presupuestarios y financieros como “Ejecución de Ingresos”

En el ejercicio 2019, dichos recursos fueron incorporados como SALDO DE BALANCE a través del SIAF-SP.

En ese contexto, a fin de efectuar la devolución del ingreso de ejercicios anteriores y entendiendo que los recursos se encuentran en la cuenta central de RDR (Aún no fueron trasladados a la CUT), se procede a registrar en el SIAF de la siguiente manera:

¿PORQUE PUEDE DISMINUIR EL SALDO DE BALANCE?

Registro SIAF:

Tipo de Operación YT-INGRESOS TRANSFERENCIAS

Ingreso Determinado

Rubro: 09 Recursos Directamente Recaudados

Tipo de Recurso: 0

Clasificador: 191111 – SALDOS DE BALANCE

Monto: Con signo negativo (rebaja presupuestalmente el saldo de balance)

Registro SIAF 2019

Expediente 0000002402 **Entidad** 000160 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación YT **INGRESOS TRANSFER** **Exp.Encargo** **Secuencia Fase** 0001 Op.Inicial A
Exp.Fin.Temporal **Modalidad Compra** NA **NO APLICABLE** **Tipo Proc.Sel.**
Fase Contractual **Area** 0000 **AREA DE PRUEBA** **Datos del Contrato**

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
1	D	-	000			09/08/2019	/ /	2-09				S/.	1.0000000000000000	-200.00	A

Ciclo I **Ingreso** **Fase** D **Determinado** **Tipo Giro** **Notas** DEVOLUCIÓN DE INGRE **Saldo MN** -200.00 **Monto Actual** 0.00

Documento A **Mejor Fecha de Pago** **Proveed./Cliente** **Entidad** **Conv** **Tipo** **M.Pago** **Cta. Cte.**
Cod. **Serie** **Número** **Fecha** **Proy.** **Financ** **TPTR TC** **Año** **Bco.** **Cta.** **Moneda** **Tipo de Cambio**
000 000 09/08/2019 / / 9 000 2 09 000 E 0 11 S/.

Clasificador	Descripción	Monto
1.9.11.11	SALDOS DE BALANCE	-200.00

Documentos B **Cod.** **Número** **Fecha** **Nombre/Girado** **Monto**

Cta.	Año	Bco.	Cta.	Motivo	Afecto	Total
Transf.>				de Pago>	ITF>	0.00

Meta **Cadena Programática** **Monto**

Programa:
Prod./Proy.:
Act/Al/Obras:
Función:
División Func.:
Grupo Func.:
Meta:

¿PORQUE PUEDE DISMINUIR EL SALDO DE BALANCE?

Ingreso Recaudado:

Documento A: 009-Comprobante de Pago

Año, Banco y Cuenta: Cuenta Central de RDR

Documento B: Cheque Girado para devolver al beneficiario

Registro SIAF 2019

Expediente 0000002402 **Entidad** 000160 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA
Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación YT INGRESOS TRANSFER Exp. Encargo **Secuencia Fase** 0001 Op. Inicial A
Exp. Fin. Temporal **Modalidad Compra** NA NO APLICABLE **Tipo Proc. Sel.**
Fase Contractual **Area** 0000 AREA DE PRUEBA **Datos del Contrato**

C	F	Certificado Anual	Doc.	Serie	Número	Fecha	Mejor Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
I	D	-	000			09/08/2019	/ /	2-09				S/.	1.0000000000000000	-200.00	A
I	R	-	009		4520	09/08/2019	/ /	2-09	2001	001	011	S/.	1.0000000000000000	-200.00	A

Ciclo I **Ingreso** **Fase** R **Recaudado** **Tipo Giro** **Notas** DEVOLUCIÓN POR NO H **Saldo MN** -200.00 **Monto Actual** 0.00

Documento A **Mejor Fecha de Pago** **Proveed./Cliente** **Entidad** **Conv.** **Tipo** **M. Pago** **Cta. Cte.**
Cod. **Serie** **Número** **Fecha** **de Pago** **Tipo / RUC** **Recíproca** **FF/Rb** **Proy.** **Financ.** **TP TR TC** **Año** **Bco.** **Cta.** **Moneda** **Tipo de Cambio**
009 4520 09/08/2019 / / 9 2 09 000 E 0 11 2001 001 011 S/ 1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto
1.9.11.1.1	SALDOS DE BALANCE	-200.00

Documentos B

Cod.	Número	Fecha	Nombre/Girado	Monto
065	25102030	09/08/2019	FERNANDO TRUJILLO F	200.00

Cta. **Año** **Bco.** **Cta.** **Motivo** **Afecto** **Total**
Transf. > **de Pago >** **ITF >** 200.00

Meta **Cadena Programática** **Monto**

Programa:
Prod./Proy.:
Act/Al/Obras:
Función:
División Func.:
Grupo Func.:
Meta:

SALDO DE BALANCE



Ministerio
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria

19/07/2020

11:55:34

USUARIO : DGCP_1402

ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

Año: 2020 ▼

Rol: PLIEGO ▼

[Cerrar sesión](#)

Información
Presupuestal

Información
Financiera

▼ Conciliación

Financiero

Saldo de
Balance

Registro

Información
SB-EP-1

Proceso

Reportes

COVID-19

Opciones

Registro de Información presupuestaria, financiera y datos adicionales

Periodo: Seleccione ▼

Seleccione

Marzo

Junio

Septiembre

Anual

SALDO DE BALANCE

- Información Presupuestal
- Información Financiera
- Conciliación
 - Financiero
 - Saldo de Balance
- COVID-19
- Opciones

Conciliación del Resultado de Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance

CONCEPTOS	0.4 Contribución a Fondos	07. Fondo Compensación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias		18. Canon y Sobrecanon, Regalias, Renta de Aduanas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito		Total
					Donaciones	Transferencias		Endeudamiento Interno	Endeudamiento Externo	
A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE		32,310.75		4,324.00			0.46			
B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE										
C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE										
D. SALDO DE BALANCE AL I TRIMESTRE		32,310.75		4,324.00			0.46			
E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO										
EFFECTIVO EN CAJA										
CUT										
-ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS										
-ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS										
OTROS(*)										
F.TIPOS DE MONEDA										
Soles										
Dolar Americano(3.433)										
G.INFORMACIÓN ADICIONAL										
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**)										
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD										

Nota (*) Otros recursos en entidades financieras

Nota (**) Precisar la finalidad de los recursos destinados por rubro

Grabar


Nuevo

Eliminar

Validar Formato

Imprimir Validaciones

SALDO DE BALANCE

**PERÚ**
Ministerio de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

▶ Información Presupuestal

▶ Información Financiera

▼ **Conciliación**

⊞ Financiero

⊞ Saldo de Balance

⊞ Registro

⊞ Proceso

⊞ **Cierre SB-EP-1**

⊞ Reportes

▶ COVID-19

▶ Opciones

Cierre de Conciliación de la Ejecución Presupuestal y el Saldo de Balance-

Lista de cierres 2020

Mes	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura
Marzo	No	--	--
Junio	No	--	--


Cierre

◀ ◁ ▶ ▷

Página 1 de 1

▶ ▷ ▶▶

SALDO DE BALANCE

**PERÚ**
Ministerio de Economía y Finanzas
de Economía y Finanzas

SIAF - Módulo Contable - Información Financiera

USUARIO : DGCP_1402 ENTIDAD : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA [301337]

Información Presupuestal

Información Financiera

Conciliación

Financiero

Saldo de Balance

Registro

Proceso

Reportes

Conciliación SB-EP-1

COVID-19

Opciones

Conciliación de la Ejecución Presupuestal y el Saldo de Balance .

Entidad

301337 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SUMBILCA

Periodo:

Seleccione ▼

SeleccioneMarzoJunioSeptiembreAnual

SALDO DE BALANCE

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 200400

Fecha : 03/07/2020
Hora : 14:52:10
Página : 1 de 1

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON EL SALDO DE BALANCE

Al 31 de Marzo de 2020 y 31 de Diciembre de 2019
(EN SOLES)

SECTOR : 37 VIVIENDA CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO
ENTIDAD : 007 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO
EJECUTORA : 001 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO- ADM. GENERAL [001082]

Concepto	04. Contribuciones a Fondos	07. Fondo Compensación Municipal	08. Impuestos Municipales	09. Recursos Directamente Recaudados	13. Donaciones y Transferencias		18. Casos y Sobrecargos, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones	19. Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito		Total
					Donaciones	Transferencias		Endeudamiento Interno	Endeudamiento Externo	
A. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS - SALDO DE BALANCE AL 31/12/2019				33500481.07	68720.96	29851870.63	2529538.45	22251168.34		88192720.48
B. MAS INCREMENTOS QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE				400000	15000	250000	300000	400000		1365000
INCREMENTO 1				400,000.00	15,000.00	250,000.00	300,000.00	400,000.00		1,365,000.00
C. MENOS DISMINUCIONES QUE AFECTARON EL SALDO DE BALANCE				400000	15000	250000	300000	400000		1365000
DISMINUCION 1				400,000.00	15,000.00	250,000.00	300,000.00	400,000.00		1,365,000.00
D. SALDO DE BALANCE AL 1 TRIMESTRE				33500481.07	68720.96	29851870.63	2529538.45	22251168.34		88192720.48
E. ENTIDADES DEPOSITARIAS DEL SALDO FINANCIERO				38000004.18	37000004.07	36000003.98	44000004.84	43000004.73		198000021.78
EFFECTIVO EN CAJA				8,000,000.88	9,000,000.99	1,000,000.11	2,000,000.32	3,000,000.33		23,000,002.53
CUJ				9,000,000.99	1,000,000.11	2,000,000.32	3,000,000.33	4,000,000.44		19,000,002.09
-ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS				6,000,000.66	9,000,000.99	12,000,001.32	15,000,001.65	18,000,001.98		60,000,006.60
-BANCO DE LA NACION				1,000,000.11	2,000,000.32	3,000,000.33	4,000,000.44	5,000,000.55		15,000,001.65
-FONDO MI VIVIENDA S.A.				2,000,000.22	3,000,000.33	4,000,000.44	5,000,000.55	6,000,000.66		20,000,002.20
-BANCO AGROPECUARIO				3,000,000.33	4,000,000.44	5,000,000.55	6,000,000.66	7,000,000.77		25,000,002.75
-ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS:				9,000,000.99	11,000,001.21	13,000,001.43	15,000,001.65	17,000,001.87		65,000,007.15
-ABANCA (ESPAÑA)				4,000,000.44	5,000,000.55	6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88		30,000,003.30
-BANCO AZTECA				5,000,000.55	6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88	9,000,000.99		35,000,003.65
OTROS(*)				6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88	9,000,000.99	1,000,000.11		31,000,003.41
F.TIPOS DE MONEDA				15000401.65	18000001.88	21000002.31	24000702.64	18000001.98		96000010.66
Soles				6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88	9,000,000.99	1,000,000.11		31,000,003.41
Dolar Americano(3.433)										
EURO(3.736)										
Corona Islandesa				4,000,000.44	5,000,000.55	6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88		30,000,003.30
Corona Noruega(330023)				5,000,000.55	6,000,000.66	7,000,000.77	8,000,000.88	9,000,000.99		35,000,003.65
				400.00	500.00	600.00	700.00	800.00		3,000.00
G.INFORMACIÓN ADICIONAL				33500481.07	68720.96	29851870.63	2529538.45	22251168.34		88192720.48
RECURSO QUE AUN ESTAN DESTINADOS A CUMPLIR UNA FINALIDAD(**):				33,500,481.07	68,720.96	29,851,870.63	2,529,538.45	22,251,168.34		68,192,720.48
RECURSOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD										

Nota (*): Otros recursos en entidades financieras

prueba 1

Nota (**): Precisar la finalidad de los recursos destinados por rubro

prueba 2

SALDO DE BALANCE

Se ha implementado un interfaz para el control de Cierre del pliego integrador.

El Pliego Integrador podrá cerrar siempre que todas sus UEs se encuentren cerradas.

Asimismo, se podrá realizar la apertura del cierre de las UEs para los periodos trimestral, semestral y Anual.

Cierre de Conciliación de la Ejecución Presupuestal y el Saldo de Balance

Lista de cierres 2020

Mes	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura	Fecha Integración
Marzo	No	--	--	--
Junio	No	--	--	--

Página 1 de 1

Lista de Unidades Ejecutoras 2020

Entidad	Descripción	Estado Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura
000046	MEF-ADMINISTRACION GENERAL	No		
000047	MEF-ADMINISTRACION DE LA DEUDA	No		



✓ Integración

● Cierre



Ministerio
de Economía y Finanzas

OPERACIONES RECIPROCAS

OPERACIONES RECIPROCAS

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS																	OA - 3A	
Dirección General de Contabilidad Pública																		
REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS																		
ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO																		
Al 30 de junio de 20:																		
(EN SOLES)																		
Entidad:		Código:																
Departamento:		Provincia:		Distrito:														
COM ENTIDADES DE:		PASIVO Y PATRIMONIO																
		PASIVO CORRIENTE						PASIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO						
		Cuentas Por Pagos y Proveedores	Ingresos, Contribuciones y Otros	Operaciones de Crédito	Parte Crd. Deudas a Largo Plazo	Otras Ctas. Del Pasivo	Ingresos Diferidos	Deudas a Largo Plazo	Cuentas por Pagos y Proveedores	Ingresos Diferidos	Otras Ctas. Del Pasivo	SI	Hacienda Nacional	Hacienda Nacional Adicional	Reservas	Resultados No Realizados	Resultados Acumulados	
1 - GOBIERNO NACIONAL																		
Ministerio																		
Poderes y Otras Entidades de Gasto																		
Entidades Captales																		
Unidades Públicas																		
Organismos Descentralizados Autónomos																		
Instituciones Públicas Descentralizadas																		
Fondo Constitucional de Reserva																		
Sociedades de Beneficencia Pública																		
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional																		
2 - GOBIERNO REGIONALES																		

- Los reportes OA3, OA3A Y OA3B ya no mostrarán información de UEs del mismo Pliego.
- Se incorporan nuevas columnas en el OA3A:
Ingresos Diferidos / 6 Columnas que corresponden a Cuentas Patrimoniales.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

PERÚ

GRACIAS

Oficina General de Tecnologías de la Información Area de
Implantación y Capacitación

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

JULIO 2020