



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

PERÚ

PROGRAMACIÓN MENSUAL DE PAGOS

VERSIÓN 19.02.00 – EJECUCIÓN 2020

EXPOSITOR : OGTI MEF



ENERO 2020

OBJETIVO

AL FINALIZAR LA CAPACITACIÓN LOS PARTICIPANTES CONOCERÁN
LOS CAMBIOS DE LA PROGRAMACIÓN MENSUAL DE PAGOS
DISPUESTOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE TESORO PUBLICO A
TRAVÉS DE LA RD N° 060-2019-EF/52.03

PROGRAMACIÓN MENSUAL DE PAGOS 2020

1. A partir del ejercicio presupuestal 2020 la **DGTP ya no aprobará el “Calendario de Pago”** por toda fuente de financiamiento. No obstante, el Tesorero de la entidad deberá registrar y actualizar la programación mensual de pagos a través del SIAF-SP y lo presentará al Director General de Administración en forma mensual, hasta el 25 de cada mes, con la finalidad de que realicen el seguimiento y control de la ejecución del gasto, a la vez, establezcan una adecuada y oportuna disposición de los fondos públicos. La información correspondiente al mes de enero es presentada por el Tesorero al Administrador los cinco (5) primeros días calendarios de dicho mes.

2. Para las fuentes de financiamiento que financian :

a. **FONDES**

b. **Operaciones Oficiales de Crédito** provenientes de la emisión interna de bonos, destinados al financiamiento de proyectos de inversión.

En estos casos, las entidades realizarán programación mensual de pagos para que la DGTP autorice la **“Asignación Financiera”**, siempre que el importe autorizado por norma legal sea mayor a 5 000 000, 00 (cinco millones y 00/100 soles). Para ello las entidades presentarán el **“Anexo - Programación Mensual de Pagos para la Autorización de la Asignación Financiera (Soles)”** que se encuentra adjunto en la RD N° 060-2019-EF/52.03. Si el monto autorizado por norma legal es igual o menor a 5 000 000, 00 (cinco millones y 00/100 soles), la DGTP autoriza la Asignación Financiera sin requerir Anexo.

El registro y actualización del citado **“Anexo”** se remite a la DGTP debidamente suscrito por el Director General de Administración y Tesorero en forma mensual a través de la siguiente dirección electrónica: dot.tesoreria@mef.gob.pe hasta el veinticinco (25) de cada mes. La información correspondiente al mes de enero es presentada los cinco (5) primeros días calendarios de dicho mes.

La ampliación de la **“Asignación Financiera”** puede ser solicitada por la entidad a través del citado **“Anexo”**, hasta el día quince (15) de cada mes, siempre que haya registrado previamente el Gasto Devengado.

A partir del 01 de enero de 2020, queda derogada la Resolución Directoral N° 005-2011-EF/52.03 y sus modificatorias, y el artículo 15 de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15.

PROGRAMACIÓN MENSUAL DE PAGOS 2020

Sistemas
Mantenimiento
Registro
Procesos
Consultas
Reportes
Utilitarios
Comunicación

Programación - Mes Enero

Rubro/Categoría/Genérica

RB	CG	TT	GG	Descripción	Calend.TR
00	5	2	1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
00	5	2	2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
00	5	2	3	BIENES Y SERVICIOS	
00	5	2	4	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
00	5	2	5	OTROS GASTOS	

Saldo PIM

RB	CG	TT	GG	PIM (a)	Calendario (b)	Programado (c)	Saldo d=(a-b-c)
00	5	2	1	61 646 167.00	0.00	0.00	61 646 167.00
00	5	2	2	7 269 035.00	0.00	0.00	7 269 035.00
00	5	2	3	11 653 082.00	0.00	5 000 000.00	6 653 082.00
00	5	2	4	135 964.00	0.00	0.00	135 964.00

Rubro : RECURSOS ORDINARIOS
Categoría : GASTOS CORRIENTES
T.Transacción : GASTOS PRESUPUESTARIOS
Genérica : PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES

Programación de Pagos

	Factor %
Enero	0.00
Febrero	0.00
Marzo	0.00
Abril	0.00
Mayo	0.00
Junio	0.00
Julio	0.00
Agosto	0.00
Setiembre	0.00
Octubre	0.00
Noviembre	0.00
Diciembre	0.00
Total	0.00

Ver Detalle

Resolución Directoral N° 005-2011-EF/52.03

Programación - Mes Mayo

Rubro/Categoría/Genérica

RB	CG	TT	GG	Descripción	Calend.TR
00	5	2	2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
00	5	2	3	BIENES Y SERVICIOS	
00	5	2	5	OTROS GASTOS	
00	6	2	6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
07	5	2	1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	

Saldo PCA

RB	CG	TT	GG	PCA (a)	Calendario (b)	Programado (c)	Saldo d=(a-b-c)
00	5	2	2	4 289 228.00	1 429 744.00	2 859 484.00	0.00
00	5	2	3	1 940 869.00	102 989.00	198 434.00	1 639 446.00
00	5	2	5	307 500.00	102 500.00	205 000.00	0.00
00	6	2	6	10 017 085.00	0.00	0.00	10 017 085.00

Rubro: RECURSOS ORDINARIOS
 Categoría: GASTOS CORRIENTES
 T.Transacción: GASTOS PRESUPUESTARIOS
 Genérica: OTROS GASTOS

Programación / Calendario de Pagos

Mes	Programación	Factor %
Enero		
Febrero	24 498.00	
Marzo	25 625.00	
Abril	25 625.00	
Mayo	25 625.00	
Junio	25 625.00	
Julio	25 625.00	
Agosto	25 625.00	
Setiembre	25 625.00	
Octubre	25 625.00	
Noviembre	25 625.00	
Diciembre	25 625.00	
Total	307 500.00	

Ver Detalle

Programación de Calendario de Pagos

Cierre

Mes	Cierre	Fecha de Envio	EE	Fecha de Proceso
01	N	// : : AM	P	// : : AM
02	N	25/01/2016 04:54:50 PM	T	25/01/2016 04:57:32 PM
03	N	25/02/2016 06:14:50 PM	T	25/02/2016 06:20:01 PM
04	N	28/03/2016 03:57:04 PM	T	28/03/2016 03:58:49 PM
05	N	// : : AM	P	// : : AM
06	N	// : : AM	P	// : : AM
07	N	// : : AM	P	// : : AM
08	N	// : : AM	P	// : : AM
09	N	// : : AM	P	// : : AM
10	N	// : : AM	P	// : : AM
11	N	// : : AM	P	// : : AM
12	N	// : : AM	P	// : : AM

Resolución Directoral N° 060-2019-EF/52.03

Programación - Mes Enero

Rubro/Categoría/Genérica

RB	CG	TT	GG	Descripción	Calend.TR
00	5	2	1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
00	5	2	2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
00	5	2	3	BIENES Y SERVICIOS	
00	5	2	4	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
00	5	2	5	OTROS GASTOS	

Saldo PIM

RB	CG	TT	GG	PIM (a)	Calendario (b)	Programado (c)	Saldo d=(a-b-c)
00	5	2	1	61 646 167.00	0.00	0.00	61 646 167.00
00	5	2	2	7 269 035.00	0.00	0.00	7 269 035.00
00	5	2	3	11 653 082.00	0.00	0.00	11 653 082.00
00	5	2	4	135 964.00	0.00	0.00	135 964.00

Rubro: RECURSOS ORDINARIOS
 Categoría: GASTOS CORRIENTES
 T.Transacción: GASTOS PRESUPUESTARIOS
 Genérica: BIENES Y SERVICIOS

Programación de Pagos

Mes	Programación	Factor %
Enero	0.00	
Febrero	0.00	
Marzo	0.00	
Abril	0.00	
Mayo	0.00	
Junio	0.00	
Julio	0.00	
Agosto	0.00	
Setiembre	0.00	
Octubre	0.00	
Noviembre	0.00	
Diciembre	0.00	
Total	0.00	

Ver Detalle

Programación de Pagos

Cierre

Mes	Cierre	Fecha de Envio	EE	Fecha de Proceso
01	N	// : : AM	P	// : : AM
02	N	// : : AM	P	// : : AM
03	N	// : : AM	P	// : : AM
04	N	// : : AM	P	// : : AM
05	N	// : : AM	P	// : : AM
06	N	// : : AM	P	// : : AM
07	N	// : : AM	P	// : : AM
08	N	// : : AM	P	// : : AM
09	N	// : : AM	P	// : : AM
10	N	// : : AM	P	// : : AM
11	N	// : : AM	P	// : : AM
12	N	// : : AM	P	// : : AM

FONDES

Fondo para intervenciones ante la ocurrencia de desastres naturales

Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito

provenientes de la emisión interna de bonos, destinados al financiamiento de proyectos de inversión

ANEXO

Programación Mensual de Pagos para la Autorización de la Asignación Financiera (Soles)

TABLA DE CONTROL	Enero	Febrero	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
(a) Asignaciones realizadas**												
(b) Devengados realizados**												
(c = a - b) Saldo de Asignación												
(d) Saldo de Asignación Acumulado												

** Registrar las asignaciones financieras recibidas y los devengados efectivamente realizados para cada mes

Codigos de Financiamiento*	
Fuente Financiamiento	
Código Rubro	

MONTO DE ASIGNACIÓN MENSUAL	
Monto a Asignar mes	
(a) Progr. Dev. mes vigente	
(b) Saldos Asign. no	

PROGRAMACIÓN DE EJECUCIÓN DE RECURSOS							
INFORMACIÓN GENERAL					PROGRAMACIÓN		
Unidad Ejecutora			Norma Legal*		Documento Contractual**	Devengado***	
Ubigeo	Código	Nombre	Tipo y Número	Monto (S/)	Tipo y Número	Mes	Monto (S/)
TOTAL PROGRAMADO							
TOTAL PROGRAMADO Y ASIGNADO							

* Debe elaborar un cronograma por cada norma y fuente de financiamiento; es decir, deberá remitir tantos cronogramas como fuentes de financiamiento tenga habilitadas por cada norma.

** Corresponde a un Contrato, Orden de Compra u Orden de Servicio; si no existe documento contractual especificar "Sin Contrato". Solo son factibles de asignación los montos que estén sustentados mediante documentos contractuales.

*** Debe programar para el mes vigente y los meses futuros hasta agotar el total de recursos autorizados por la norma legal expresa.

NOTAS A TENER EN CUENTA PARA EL LLENADO

1. Las entidades deberán vincular el certificado de los créditos presupuestarios habilitados al dispositivo legal correspondiente en el SIAF - RP, de manera obligatoria.

2. La programación de ejecución de los recursos deberá ser mensual; es decir, debe considerar una proyección de todos los probables devengados hasta el cierre de cada mes. Esta información deberá actualizarse mensualmente.

3. La Asignación Financiera será otorgada solo si se cuenta con los documentos contractuales de sustento para los montos requeridos, deducido los montos no devengados de las Asignaciones Financieras autorizadas en los meses precedentes.

4. La tabla de control deberá contener los montos efectivamente ejecutados de las Asignaciones Financieras otorgadas y los devengados realizados, no deben registrarse proyecciones en esta sección.

5. La información brindada en el presente cuadro tiene carácter de Declaración Jurada, siendo los remitentes del presente cuadro responsables de la información consignada.

6. Deberá llenar únicamente las celdas sin relleno de color, asimismo, debe evitar manipular las fórmulas del formato.

7. En caso se requiera: i) agregar únicamente filas, no columnas y ii) combinar filas a su conveniencia, no columnas.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

GRACIAS POR SU ATENCIÓN

Área de Implantación y Capacitación
Ministerio de Economía y Finanzas

