

# PROCEDIMIENTO CONTABLE DE DEVOLUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES - AÑO 2015.DOC

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Contabilización Devengados con Autorización de Giro

**Seleccionar Criterio de Búsqueda**

Registro :

Secuencia :

Mes :

Todos  Contabilizados  No Contabilizados

Tipo Oper :

Rubro :

Documento :

**Ejecutar Búsqueda**

**Contabilizar** **Descontabilizar Registro**

Registro	Secuencia	F. Autorización de Giro	T.O	Doc.	Fec. Doc.	Nro. Doc.	Rubro	Tipo Rec.	Cat.	Clasificador	Patrimonial		Monto en M.N.
											Debe	Haber	
0000008876	Op.Inicial	24/10/2014	AV	043	23/10/2014	NC 2132-2014-LOG-DGF	1-00	0	5	23 211 12	1206.01	4402.01	3,221.22

**Patrimonial:** Debe

Haber

SIAF 2015 - Versión 16.01.00 - [ Módulo Contable - Ejecutora ] 000478 Jurado Nac

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Contabiliza Registro SIAF

Registro : 0000008876 T.Operación: AV - ENCARGO INTERNO PARA VIATICOS 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	PLANILLA DE VIATICOS	NC 2132-2014-LO	23/10/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	3,221.22	3,221.22	Op.Inicial
G.G	COMPROBANTES DE PA	22133	24/10/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	3,221.22	3,221.22	Op.Inicial
G.G	PAPELETA DE DEPOSIT		07/01/2015	1-00	0 S/. 0000000000000000	797.53	797.53	Devolución
G.R	RENDICION DE CUENTA	INF 184-A-2014 LI	30/12/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	2,423.69	2,423.69	Op.Inicial

Nota : GIRO POR LA ASIGNACION ECONOM Cta. Cte. : 2003 001 001 Documento B : 065 85532953 24/10/2014 LUIS MIGUEL IGLESIAS L

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
23.21.12	3,221.22	1205.0501	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO V.INTERN	3,221.22

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento Cuentas

Nro.	Fecha	Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	24/10/2014	2103.010102	SERVICIOS	3,221.22	
		1206.01	Tesoro Público		3,221.22

Debe	Haber
2103.010102	1206.01

Total : 3,221.22 3,221.22

Debe : SERVICIOS  
Haber : Tesoro Público

SIAF 2015 - Versión 16.01.00 - [ Módulo Contable - Ejecutora ] 000478 Jurado Nac

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Contabiliza Registro SIAF

Registro : 0000008876 T.Operación: AV - ENCARGO INTERNO PARA VIATICOS 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	PLANILLA DE VIATICOS	NC 2132-2014-LO	23/10/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	3,221.22	3,221.22	Op.Inicial
G.G	COMPROBANTES DE PA	22133	24/10/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	3,221.22	3,221.22	Op.Inicial
G.G	PAPELETA DE DEPOSIT		07/01/2015	1-00	0 S/. 0000000000000000	797.53	797.53	Devolución
G.R	RENDICION DE CUENTA	INF 184-A-2014 LI	30/12/2014	1-00	0 S/. 0000000000000000	2,423.69	2,423.69	Op.Inicial

Nota : GIRO POR LA ASIGNACION ECONOM Cta. Cte. : 2003 001 001 Documento B : 066 038759 05/01/2015 LUIS MIGUEL IGLESIAS L

Clasificador	Monto en M.N	Cuenta	Descripción	Monto en M.N
23.21.12	797.53	1205.0501	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO V.INTERN	797.53

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento Cuentas

Nro.	Fecha	Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	08/01/2015	1601.0101	Tesoro Público	797.53	
		1101.0101	Caja M/N		797.53

Debe	Haber
1601.0101	1101.0101

Total : 797.53 797.53

Debe : Tesoro Público  
Haber : Caja M/N

## Contabilización Ingresos a Caja para su devolución a favor de TP con T-6

Seleccionar Criterio de Búsqueda											
Registro : <input type="text"/>		<input checked="" type="radio"/> Todos <input type="radio"/> Contabilizados <input type="radio"/> No Contabilizados		Tipo Oper : <input type="text" value="Todos"/>		Rubro : <input type="text" value="Todos"/>		Documento : <input type="text" value="Todos"/>			
Mes : <input type="text" value="Enero"/>	<input checked="" type="radio"/> Fecha Documento	<input type="radio"/> Fecha Documento B							<input type="button" value="Ejecutar Búsqueda"/>		
<input type="button" value="Contabilizar"/> <input type="button" value="Descontabilizar Registro"/> <input type="button" value="Imprimir"/>											
Registro	Fecha Documento B	Fecha Documento	TO	Cod. Doc.	Nro. Doc.	Rubro	Tipo Rec.	Clasificador	Patrimonial		Monto en M.N.
									Debe	Haber	
0000008593	09/01/2015	09/01/2015	E	099	ADX-2014-073525	1-00	0	23 2 5 1 3	1101.0101	1205.0601	200.00
0000008593	09/01/2015	09/01/2015	E	099	ADX-2014-073525	1-00	0	23 2 5 1 4	1101.0101	1205.0601	2,000.00
0000008593	09/01/2015	09/01/2015	E	099	ADX-2014-073525	1-00	0	23 2 7 1 2	1101.0101	1205.0601	200.00
0000008593	09/01/2015	09/01/2015	E	099	ADX-2014-073525	1-00	0	23 2 7 1 9	1101.0101	1205.0601	52.00
0000008638	06/01/2015	07/01/2015	DN	099		1-09	7	23 2 8 1 1	1101.0101	4505.010499	38.00
0000008876	05/01/2015	07/01/2015	AV	099		1-00	0	23 2 1 1 2	1101.0101	1205.0501	797.53
0000009109	05/01/2015	07/01/2015	AV	099		1-09	7	23 2 1 1 2	1101.0101	1205.0501	605.91
0000009279	06/01/2015	07/01/2015	DN	099		1-00	0	23 2 8 1 1	1101.0101	4505.010499	494.00
0000009537	05/01/2015	07/01/2015	A	099		1-00	0	23 2 7 1 9	1101.0101	1205.0502	305.29
0000009658	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040346	1-00	0	23 2 1 2 9	1101.0101	1205.0502	100.00
0000009658	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040346	1-00	0	23 2 5 1 1	1101.0101	1205.0502	1,200.00
0000009658	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040346	1-00	0	23 2 7 1 9	1101.0101	1205.0502	1,160.00
0000009662	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040345	1-00	0	23 1 1 1 1	1101.0101	1205.0502	353.00
0000009662	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040345	1-00	0	23 1 5 1 2	1101.0101	1205.0502	100.00
0000009662	27/01/2015	27/01/2015	A	099	040345	1-00	0	23 2 7 1 9	1101.0101	1205.0502	580.00
0000009669	07/01/2015	07/01/2015	A	099		1-00	0	23 1 1 1 1	1101.0101	1205.0502	176.00
0000009669	07/01/2015	07/01/2015	A	099		1-00	0	23 1 5 1 2	1101.0101	1205.0502	0.30

**Patrimonial:** Debe: Caja M/N  
Haber: Viáticos

1601	TRASPASOS Y REMESAS
------	---------------------

#### CONTENIDO

Agrupa las subcuentas de enlace que registran las operaciones realizadas por traspasos de fondos de entidades captadoras de recursos a la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público DGETP o viceversa, traspasos de documentos entre entidades del sector público por operaciones de endeudamiento; así como los traspasos internos y otros.

#### NOMENCLATURA DE LAS SUBCUENTAS

<b>1601.01</b>	<b>Traspasos De Fondos</b> Será utilizada por la recepción y entrega de fondos por las entidades captadoras de recursos financieros y las devoluciones por los fondos no utilizados a la DGETP.
<b>1601.0101</b>	<b>Tesoro Público</b>
<b>1601.0102</b>	<b>Gobierno Nacional</b>
<b>1601.0103</b>	<b>Gobiernos Regionales</b>
<b>1601.0104</b>	<b>Gobiernos Locales</b>
<b>1601.02</b>	<b>Traspasos De Documentos</b> Las entidades por operaciones de endeudamiento y la DGETP, registrarán la información de los empréstitos recibidos o colocación de bonos.
<b>1601.0201</b>	<b>Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo</b>
<b>1601.0202</b>	<b>Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno</b>
<b>1601.0299</b>	<b>Otros Documentos</b>
<b>1601.03</b>	<b>Traspasos Internos</b> Por los traspasos de fondos, bienes y documentos entre Unidades Ejecutoras del mismo pliego o en los procesos de fusión, liquidación y/o absorción.
<b>1601.99</b>	<b>Otros</b> Las transferencias de bienes de capital y documentos recibidos y entregados entre pliegos, incluyendo la depreciación según corresponda, así como los traspasos de fondos entre Pliegos en los procesos de fusión, liquidación y/o absorción y otras operaciones con el Tesoro Público.

#### DINÁMICA:

ES DEBITADA POR:	ES ACREDITADA POR:
<ul style="list-style-type: none"> <li>• El empoco del monto de la recaudación.</li> <li>• Por devoluciones o reversiones de fondos a la DGETP.</li> <li>• La información del Banco de la Nación de los abonos efectuados a la cuenta corriente de la DGETP por tributos administrados y registrados por las entidades captadoras de recursos financieros.</li> <li>• La información recibida en la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público, por la recepción de fondos por empréstitos, así como por la colocación de bonos.</li> <li>• El monto de las devoluciones efectuadas por fideicomisarios de deuda; así como por la recuperación de la deuda asumida, registrada en la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.</li> <li>• El monto de las devoluciones realizadas y registradas por la DGETP por concepto de tributos reclamados.</li> <li>• La transferencia de fondos otorgadas por la DGETP a las entidades del Sector Público.</li> <li>• Los traspasos internos entre unidades ejecutoras del mismo pliego o por fusión, liquidación y/o absorción de entidades.</li> <li>• El traslado del saldo acreedor al finalizar el ejercicio a la cuenta 3201 Hacienda Nacional Adicional.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Los fondos depositados en la cuenta corriente de la DGETP, efectuados por los entes captadores de recursos financieros, así como por la cobranza efectuada por el Banco de la Nación y depositada en la cuenta corriente de la DGETP.</li> <li>• El monto informado por la DGETP de las devoluciones realizadas en efectivo por tributos reclamados y registrados en la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria.</li> <li>• El monto de las resoluciones emitidas y enviadas a la DGETP a favor del contribuyente para devolución de tributos en efectivo.</li> <li>• La recepción de fondos y/o documentos por endeudamiento por parte de las unidades ejecutoras.</li> <li>• Los traspasos internos entre unidades ejecutoras del mismo pliego o por fusión, liquidación y/o absorción de entidades.</li> <li>• El traslado del saldo deudor de esta cuenta al finalizar el ejercicio a la cuenta 3201 Hacienda Nacional Adicional.</li> </ul>