

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

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-LOG	23/10/2014	1-00	0	S/.	0000000000000000	3,221.22	Op.Inicial
G G	COMPROBANTES DE PAGO	22133	24/10/2014	1-00	0	S/.	0000000000000000	3,221.22	Op.Inicial
G G	PAPELETA DE DEPÓSITO	INF 184-A-2014	07/01/2015	1-00	0	S/.	0000000000000000	797.53	Devolución
G R	RENDICION DE CUENTA	INF 184-A-2014	30/12/2014	1-00	0	S/.	0000000000000000	2,423.69	Op.Inicial

Nota : ASIGNACION ECONOMICA POR CONCEPTO DE VIATICOS POR COMISION DE SERVICIO A LA CIUDAD DE SA Fecha Aprobación : 24/10/2014

Clasificador	Monto en M.N.	Cuenta	Descripción	Monto en M.N.
2.3.2.1.1.2	3,221.22	1205.0501	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO V.INTERNO	3,221.22

Patrimonial Presupuestal De Orden

Asiento	Nro.	Fecha	Cuentas	Debe	Haber
1	23/10/2014	1205.0501	Viáticos	3,221.22	
		2103.010102	SERVICIOS		3,221.22
Total:				3,221.22	3,221.22

Debe : Viáticos  
Haber : SERVICIOS

SIAF 2014 - Versión 16.01.00 - [ Módulo Contable - Ejecutora ] 000478 Jurado Nac

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

### Contabilización Devengados con Autorización de Giro

Seleccionar Criterio de Búsqueda Registro : 0000008876

Seuencia : Todos Tipo Oper : (Todos) Rubro : (Todos) Documento : (Todos)

Mes : Abril

Ejecutar Búsqueda

Contabilizar Descontabilizar Registro

Registro	Secuencia	F.Autorización de Giro	TO	Doc.	Fec. Doc.	Nro. Doc.	Rubro	Tipo Rec.	Cat.	Clasificador	Patrimonial Debe	Patrimonial Haber	Monto en M.N.
0000008876	Op.Inicial	24/10/2014	AV	043	23/10/2014	NC 2132-2014-LOG-DGF	1-00	0	5	23.2.1.1.2	1206.01	4402.01	3,221.22

Patrimonial: Debe Tesoro Público  
Haber Traspasos Del Tesoro Público

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

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 P	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 L	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
2.3.21.1.2	3,221.22	1205.0501	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO V.INTERN	3,221.22

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

**Asiento**  
 Nro. Fecha  
 1 24/10/2014

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2103.010102	SERVICIOS	3,221.22	
1206.01	Tesoro Público		3,221.22
<b>Total :</b>		<b>3,221.22</b>	<b>3,221.22</b>

**Debe :** SERVICIOS  
**Haber :** Tesoro Público

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

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 P	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 L	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
2.3.21.1.2	797.53	1205.0501	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO V.INTERN	797.53

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

**Asiento**  
 Nro. Fecha  
 1 08/01/2015

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1601.0101	Tesoro Público	797.53	
1101.0101	Caja M/N		797.53
<b>Total :</b>		<b>797.53</b>	<b>797.53</b>

**Debe :** Tesoro Público  
**Haber :** Caja M/N

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

Sistemas Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

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

**Seleccionar Criterio de Búsqueda**

Registro :

☒ Todos
 ☐ Contabilizados
 ☐ No Contabilizados

Tipo Oper : (Todos)

Mes : Enero

☒ Fecha Documento
 ☐ Fecha Documento B

Rubro : (Todos)

Documento : (Todos)

**Ejecutar Búsqueda**

Contabilizar

Descontabilizar Registro

Registro	Fecha Documento B	Fecha Documento	TD	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 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 1 9	1101.0101	1205.0601	52.00
0000008638	06/01/2015	07/01/2015	ON	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	ON	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 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 99	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 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 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

<b>1601</b>	<b>TRASPASOS Y REMESAS</b>
-------------	----------------------------

#### CONTENIDO

Agrupar 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>	Tesoro Público
<b>1601.0102</b>	Gobierno Nacional
<b>1601.0103</b>	Gobiernos Regionales
<b>1601.0104</b>	Gobiernos Locales
<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>	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo
<b>1601.0202</b>	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno
<b>1601.0299</b>	Otros Documentos
<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:

<b>ES DEBITADA POR:</b>	<b>ES ACREDITADA POR:</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>El empoce 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>