

CASOS DE DEVOLUCIONES EN OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES

✧ DEVOLUCION DE GASTOS (FF-00)

En el Registro SIAF N° 0000004563 del año 2000 la UE 6000 ingresó la información de un Encargo Interno (Tipo de Operación → A), en sus fases Compromiso, Devengado, Girado y Pagado. Recién en el ejercicio 2001 se presenta la Rendición de Cuentas y el saldo a devolver.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2000)

Unidad Ejecutora Origen: 6000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 6000
Unidad Ejecutora Destino: 6000 D.G.T.P.

Registro Mes de Ejecución: 12 Diciembre Tipo de Operación: A ENCARGO INTERNO Modalidad de Compra: M MENOR CUANTIA Secuencia en la Fase: 0001 Op Inicial

C	F	Doc	Serie	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Bco	Cla	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	043		0094-2000	19/12/2000	26/12/2000	1.00			S/.		1526.86 A	
G	D	043		0094-2000	19/12/2000	26/12/2000	1.00			S/.		1526.86 A	
G	G	009		0845	26/12/2000	26/12/2000	1.00	001	001	S/.		1526.86 A	
G	P	009		0845	27/12/2000	26/12/2000	1.00	001	001	S/.		1526.86 A	

Ciclo: 05 Sinto Fase: 02 Compromiso Notas: Saldo MN: 0.00

Documento A: Mayor Fecha: Proveedor: F.Fin: Med.Pago: Cla. Año: Monto Actual: Monto

Cod. Serie: Número: Fecha: de Pago: Tipo: Bco: Du/Pie: TP TR TC: Bco: Cla: Moneda: Tipo de Cambio: Monto

043 0094-2000 19/12/2000 26/12/2000 1.00 S/.

Calificador Descripción Monto Meta Cadena Funcional Monto

5 3 11 20 VIATICOS Y ASIGNACIONES 1087.50 0007 09.034.0093.100301.30714 1087.50

5 3 11 20 PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE 439.36

Saldo de Cuentas (en FF-En Proceso) Calificador Comprometido Saldo

53 00 03 003 11 0.00 0.00 0.00

53 00 09 003 11 0.00 0.00 0.00

53 30 09 034 11 18.950.00 1.526.86 17.423.14

53 09 09 003 11 0.00 0.00 0.00

Función: EDUCACION Y CULTURA
Programa: CULTURA
Sub-Programa: PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO Y ARQ
Act./Proy: INVENTARIO NACIONAL DEL PATRIMONIO O
Componente: IDENTIFICACION Y DOCUMENTACION DEL P
Meta: APORTE EVENTUAL

Luego de insertar la fase Rendición (GR), la UE ingresa los datos de la Rendición de Cuentas en el mismo registro del ejercicio anterior (N° 0000004563). Enseguida procede a registrar la Devolución.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2000)

Unidad Ejecutora Origen: 6000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 6000
Unidad Ejecutora Destino: 6000 D.G.T.P.

Registro Mes de Ejecución: 12 Diciembre Tipo de Operación: A ENCARGO INTERNO Modalidad de Compra: M MENOR CUANTIA Secuencia en la Fase: 0001 Op Inicial

C	F	Doc	Serie	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Bco	Cla	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	043		0094-2000	19/12/2000	26/12/2000	1.00			S/.		1526.86 A	
G	D	043		0094-2000	19/12/2000	26/12/2000	1.00			S/.		1526.86 A	
G	G	009		0845	26/12/2000	26/12/2000	1.00	001	001	S/.		1526.86 A	
G	P	009		0845	27/12/2000	26/12/2000	1.00	001	001	S/.		1526.86 A	
G	R	048		0125	08/01/2001	26/12/2000	1.00			S/.		1425.66 A	

Ciclo: 05 Sinto Fase: 03 Rendición Notas: Saldo MN: 1425.66

Documento A: Mayor Fecha: Proveedor: F.Fin: Med.Pago: Cla. Año: Monto Actual: Monto

Cod. Serie: Número: Fecha: de Pago: Tipo: Bco: Du/Pie: TP TR TC: Bco: Cla: Moneda: Tipo de Cambio: Monto

048 0125 08/01/2001 26/12/2000 1.00 S/.

Calificador Descripción Monto Meta Cadena Funcional Monto

5 3 11 20 VIATICOS Y ASIGNACIONES 986.30 0007 09.034.0093.100301.30714 986.30

5 3 11 20 PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE 439.36

Documentos CDA (SUNAT) / Rendición

Cod. Serie: Número: Fecha: RUC: Monto Adquisición: Monto Tributo

Total (Indicadores): 0.00

Función: EDUCACION Y CULTURA
Programa: CULTURA
Sub-Programa: PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO Y ARQ
Act./Proy: INVENTARIO NACIONAL DEL PATRIMONIO O
Componente: IDENTIFICACION Y DOCUMENTACION DEL P
Meta: APORTE EVENTUAL

Para ello, el usuario ubica el cursor en la fase Girado y escoge la opción **Devolución** del Menú Contextual.

De inmediato el Sistema presenta la pantalla Generación de operaciones, en donde se consignan los datos de la Papeleta de Depósitos (T-6).

Al **Aceptar** el Sistema presenta un mensaje indicando que se deben ingresar los datos del Documento B que sustenta esta Devolución. Luego aparece una pantalla cuyo mensaje (Sus cambios han sido guardados) se aceptará. Sólo se ingresan datos en el área Documentos B si el monto devuelto ingresa primero a caja, en caso contrario no se ingresará información en este campo.

En la pantalla siguiente se muestra el registro completo de la operación, con el cursor ubicado en la Secuencia Devolución generada.

✧ **DEVOLUCION DE GASTOS (FF <> 00)**

En la pantalla se aprecia el registro N° 0000003682 (año 2000) conteniendo la información de una operación de compra de un bien duradero.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2000)

Registro SIAF 2000

Unidad Ejecutora Origen: 0000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 0000

Unidad Ejecutora Destino: 0000 D.G.T.P.

Registro: 0000003682

Mes de Ejecución: 10/2000 Tipo de Operación: GASTO - ADQUISICIÓN Modalidad de Compra: MENOR CANTÍA

Secuencia en la Fase: 0001 Op Inicial

C	F	Doc	Señal	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Bos	Cla	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
C	021	00496		25/10/2000	18/12/2000	1-09	S/I					20952.00 A	
D	061	0095-2000		25/12/2000	12/01/2001	1-09	S/I					20952.00 A	

Ciclo: 02 Estado: Fase: 02 Comprobante: Notas: Saldo MN: 0.00

Documento A: 0000003682

Fecha: 25/10/2000

Mayor Fecha: 18/12/2000

Pagador: 0000003682

F.Fin: 18/12/2000

Med Pago: 0000003682

Cla Año: 0000

Moneda: A

Tipo Cambio: 1

Monto Actual: 20952.00

Monto: 20952.00

Descripción: EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS

Monto: 20952.00

Meta: 0003 09.003.0006.100267.30703 20952.00

Saldo de Cuentas:

Sal. P.F. Pa. Pa. L.	Calendario	Comprobante	Saldo
67 00 09 003 11	0.00	0.00	0.00
67 00 09 034 11	0.00	0.00	0.00
67 09 09 003 11	23,400.00	20,952.00	2,448.00
67 13 09 029 11	0.00	0.00	0.00

Función: EDUCACIÓN Y CULTURA

Programa: ADMINISTRACIÓN

Sub-Programa: ADMINISTRACIÓN GENERAL

Act. Prog: GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Componente: HOSPITALIZACIÓN

Meta: ATENCIÓN Y CONTROL DE LAS ACCIONES A

Proveedor: SAGA FALABELLA S.A.

Según lo acordado, con fecha 15/01/2001 se procedió a realizar el pago contra-entrega del bien.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2000)

Registro SIAF 2000

Unidad Ejecutora Origen: 0000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 0000

Unidad Ejecutora Destino: 0000 D.G.T.P.

Registro: 0000003682

Mes de Ejecución: 10/2000 Tipo de Operación: GASTO - ADQUISICIÓN Modalidad de Compra: MENOR CANTÍA

Secuencia en la Fase: 0001 Op Inicial

C	F	Doc	Señal	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Bos	Cla	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
C	021	00496		25/10/2000	18/12/2000	1-09	S/I					20952.00 A	
D	061	0095-2000		25/12/2000	12/01/2001	1-09	S/I					20952.00 A	
D	009	00065		15/01/2001	15/01/2001	1-09	002	S/I				20952.00 A	

Ciclo: 02 Estado: Fase: 02 Comprobante: Notas: Saldo MN: 20952.00

Documento A: 0000003682

Fecha: 15/01/2001

Mayor Fecha: 15/01/2001

Pagador: 0000003682

F.Fin: 15/01/2001

Med Pago: 0000003682

Cla Año: 0000

Moneda: A

Tipo Cambio: 1

Monto Actual: 20952.00

Monto: 20952.00

Descripción: EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS

Monto: 20952.00

Meta: 0003 09.003.0006.100267.30703 20952.00

Saldo de Cuentas:

Sal. P.F. Pa. Pa. L.	Calendario	Comprobante	Saldo
67 00 09 003 11	0.00	0.00	0.00
67 00 09 034 11	0.00	0.00	0.00
67 09 09 003 11	23,400.00	20,952.00	2,448.00
67 13 09 029 11	0.00	0.00	0.00

Función: EDUCACIÓN Y CULTURA

Programa: ADMINISTRACIÓN

Sub-Programa: ADMINISTRACIÓN GENERAL

Act. Prog: GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Componente: HOSPITALIZACIÓN

Meta: ATENCIÓN Y CONTROL DE LAS ACCIONES A

Proveedor: SAGA FALABELLA S.A.

Como parte de los bienes no cumplió con las especificaciones, se procedió a su Devolución. Para el registro de esta operación la UE insertó un nuevo registro consignando el Tipo de Operación Y – Ingresos Varios.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2001)

Registro SIAF 2001

Unidad Ejecutora Origen: 0000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 0000

Unidad Ejecutora Destino: 0000 D.G.T.P.

Registro: 0000003707

Mes de Ejecución: 10/2001 Tipo de Operación: GASTO - ADQUISICIÓN Modalidad de Compra: MENOR CANTÍA

Secuencia en la Fase: 0001 Op Inicial

C	F	Doc	Señal	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Bos	Cla	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
C	021	00496		25/10/2000	18/12/2000	1-09	S/I					20952.00 A	
D	061	0095-2000		25/12/2000	12/01/2001	1-09	S/I					20952.00 A	
D	009	00065		15/01/2001	15/01/2001	1-09	002	S/I				20952.00 A	

Ciclo: 02 Estado: Fase: 02 Comprobante: Notas: Saldo MN: 20952.00

Documento A: 0000003682

Fecha: 15/01/2001

Mayor Fecha: 15/01/2001

Pagador: 0000003682

F.Fin: 15/01/2001

Med Pago: 0000003682

Cla Año: 0000

Moneda: A

Tipo Cambio: 1

Monto Actual: 20952.00

Monto: 20952.00

Descripción: EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS

Monto: 20952.00

Meta: 0003 09.003.0006.100267.30703 20952.00

Saldo de Cuentas:

Sal. P.F. Pa. Pa. L.	Calendario	Comprobante	Saldo
67 00 09 003 11	0.00	0.00	0.00
67 00 09 034 11	0.00	0.00	0.00
67 09 09 003 11	23,400.00	20,952.00	2,448.00
67 13 09 029 11	0.00	0.00	0.00

Función: EDUCACIÓN Y CULTURA

Programa: ADMINISTRACIÓN

Sub-Programa: ADMINISTRACIÓN GENERAL

Act. Prog: GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Componente: HOSPITALIZACIÓN

Meta: ATENCIÓN Y CONTROL DE LAS ACCIONES A

Proveedor: SAGA FALABELLA S.A.

A continuación se ingresaron los datos de la fase Determinado: Documento A Recibo de Ingresos (Cód. 066), la Fuente de

Financiamiento (FF-09), el Clasificador de Ingresos (181003 - Devoluciones o Anulaciones), y el Monto (S/. 1 047,60). Enseguida se Grabó y Habilitó para el Envío.

Aprobada la fase Determinado se registró el Recaudado, consignando los datos de la Papeleta de Depósitos (Cód. 034) en Documentos A, el Año Cta. (1999) y el Bco./Cta. (004/001). Asimismo, en Documentos B se ingresaron los datos del Recibo de Ingresos, por el Cheque recibido el 23/01/2001 y depositado el 24/01/2001.

✧ DEVOLUCION DE INGRESOS (FF <> 00)

En el ejercicio 2000, la UE 6000 consignó en el Registro SIAF N° 0000001945 la información de una captación de ingresos por S/. 4 234,50, en sus fases Determinado y Recaudado.

El 03 de enero del 2001 el Sr. Juan Pérez Castro se acerca a la UE 6000 y solicita la devolución de su dinero por derecho de matrícula, pues no podrá asistir al curso.

Para el registro de este tipo de devolución, el usuario debe ubicarse en un nuevo registro y consignar el Tipo de Operación YT – Ingresos Transferencias.

Luego de consignar la Modalidad de Compra (NA), el Ciclo (I) y la Fase (D) se registran los datos del Documento A, en el caso Sin Documento (Cód. 000). El Clasificador de Ingresos que se utiliza para registrar esta devolución es el 421001 Saldo de Ejercicios Anteriores, ingresando el monto en negativo.

Nota

En caso los Pliegos Presupuestarios o las UEs no cuenten con saldos de balance de ejercicios anteriores se podrá utilizar la partida de ingreso 181003 Devolución o Anulaciones, realizando la afectación con signo negativo.

Aprobada la fase Determinado, se procede al registro del Recaudado, en Documentos A los datos del Comprobante de Pago (Cód. 009), el Año Cuenta (1999) y el Bco./Cta. (004/001). En Documentos B ingresar la información correspondiente al Cheque (Cód. 065).

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2001)

Sistema Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Cierre Ventana

Registro SIAF 2001

Unidad Ejecutora Origen: 6000 UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA 6000
 Unidad Ejecutora Destino: 6000 D.G.T.P.

Registros: Mes de Ejecución Tipo de Operación Modalidad de Compra Secuencia en la Fase
 XXXXXXXX JY PROPOSITOS TRANSITO NO APLICABLE 0001 Op Inicial A

C	F	Doc	Serial	Número	Fecha	Mayor Fecha	F.Fin	Boa	Cia	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
I	D	000			04/01/2001	04/01/2001	1-09			S/Z		-432.50	A
P	I	009		0009	04/01/2001	04/01/2001	1-09	004	001	S/Z		-432.50	A

Ciclo: [I] Ingreso [R] Recaudado Fecha: [04/01/2001] Notas: [DEVOLUCION REG SIAF 1450] Saldo MN: 432.50

Doc	Serial	Número	Fecha	Mayor Fecha	Proceder	F.Fin	Med Pago	Cia	Mto	T1899	Monto Actual	Monto
009		0009	04/01/2001	04/01/2001	[I] [R]	[04/01/2001]	[004]	[001]	[S/Z]		432.50	

Clasificador Descripción Monto

41211001	SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES	432.50
----------	--------------------------------	--------

Documentos B

Doc	Número	Fecha	Nombre	Monto
005	15636745	04/01/2001	JUAN PEREZ CASTR	432.50
Total				432.50

Proceder: []
 Progresos: []
 Sub-Opag: []
 Act-Opag: []
 Componente: []
 Monto: []