



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Manual de Usuario

Fondos de Garantía, Multas y Análogas en Plataforma Web

Para uso de: Todas las entidades que utilizan el SIAF SP

08/01/2026

Oficina General de Tecnologías de la Información

Índice

1.	Introducción	4
2.	Objetivos	4
3.	Flujo del Procesos	4
4.	Acceso al Aplicativo Plataforma SIAF/Módulo Ejecución Presupuestal	7
5.	Registro del traslado de saldos a la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT).....	9
5.1.	Registro de la salida de la cuenta corriente especial y de la cuenta de garantía 10% MYPES (GASTO)	9
5.2.	Registro del traslado a la CUT (INGRESO).....	10
5.3.	Distribución de los saldos trasladados a la CUT.....	10
6.	Registro de Penalidades No consentidas.....	15
6.1.	Giro de Penalidades No Consentidas.	15
6.2.	Registro del Ingreso del monto a la CUT	16
6.3.	Devolución al Proveedor.	17
6.4.	Consentido a favor de la entidad.....	22
6.5.	Autorización del giro de Ejecución de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.	24
6.5.1.	Generación de la Asignación Financiera.....	27
6.6.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF).....	27
6.7.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF).....	27
6.8.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....	27
7.	Registro de Garantía 10% MYPE.....	28
7.1.	Registro del Giro de Garantía 10% MYPE.	28
7.2.	Ingreso a la CUT Traslado a la CUT - Garantía 10% MYPE.....	29
7.3.	Devolución al proveedor.	30
7.4.	Consentido a favor de la entidad.....	35
7.5.	Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.	39
7.5.1.	Generación de la Asignación Financiera.....	41
	Garantías 10% MYPE.....	41
7.6.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF).....	41
7.7.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF).....	41
7.8.	Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos).....	41
8.	Registro de Carta Fianza	42
8.1.	Depósito en la Cuenta corriente especial.....	42
8.2.	Registro de la salida de la Cuenta corriente especial para traslado a la CUT.	43
8.3.	Carta Fianza de Fiel Cumplimiento	44
8.3.1.	Registro del ingreso a la CUT.....	44

8.3.2. Devoluciones al Proveedor.....	48
8.3.3. Consentido a favor de la entidad	52
8.3.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.	57
8.3.4.1. Generación de la Asignación Financiera.	59
8.3.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)	59
8.3.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)	59
8.3.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)	59
8.4. Carta Fianza de Adelanto.....	59
8.4.1. Registro del ingreso a la CUT	59
8.4.2. Devoluciones al Proveedor.....	63
8.4.3. Consentido a favor de la entidad	68
8.4.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.	73
8.4.4.1. Generación de la Asignación Financiera.	75
8.4.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)	75
8.4.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)	75
8.4.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)	75
9. Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas.....	76
10. Devoluciones por Gastos menores en Custodia (NUEVO)	80
10.1. Registro del Girado: (NUEVO)	80
10.2. Autorización de las Devoluciones por Menor Gasto desde custodia: (NUEVO)	85
10.3. Registro de la Devolución del Girado: (NUEVO)	86
10.4. Registro de los expedientes en la Generación del Registro T6: (NUEVO)	89

1. Introducción

La Oficina General de Tecnologías de Información (OGTI), de manera continua viene implementando mejoras en los diversos aplicativos los que atienden los diferentes requerimientos de negocio del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

En ese sentido, se ha implementado en el SIAF - Cliente y en los Sistemas Web SIAF- Operaciones en Línea, SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera – MADAF y Plataforma SIAF, la funcionalidad que permite a las entidades públicas gestionar los fondos destinados a Garantías, Multas y análogas, hacia la Cuenta Única del Tesoro (CUT), en cumplimiento de la Resolución Directoral N° 0011-2024-EF/52.01 que aprueba la Directiva 004-2024-EF/52.06, “Directiva para el traslado y acreditación en la Cuenta Única del Tesoro Público de fondos provenientes de la ejecución de garantías, de la aplicación de penalidades y otros”; lo que permitirá a las entidades controlar de manera más efectiva los saldos de fondos de terceros y facilitar el proceso de devolución de garantías y penalidades no consentidas, conforme sea necesario.

El presente documento tiene por finalidad servir de guía a los Usuarios en el uso de las nuevas funcionalidades incorporadas en los diversos aplicativos del SIAF.

2. Objetivos

El objetivo de este manual es detallar el proceso mediante el cual las entidades públicas aplican el nuevo procedimiento para los registros derivados de garantías de fiel cumplimiento de MYPE (10% del contrato), ejecución de garantías y penalidades, a través de la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT).

3. Flujo del Procesos

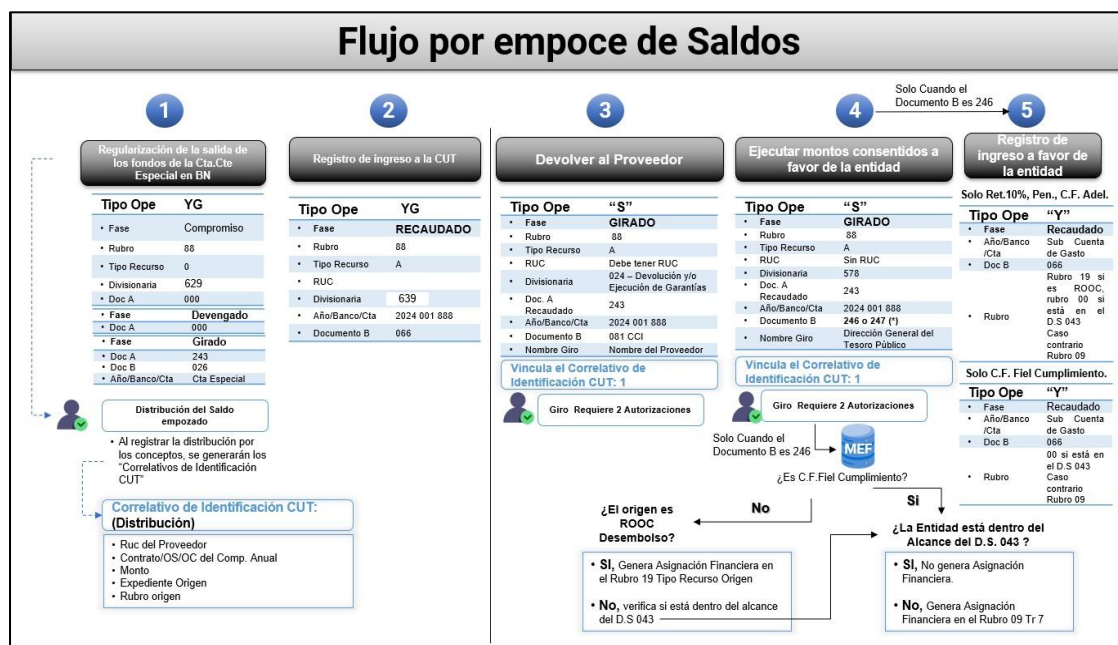


Imagen 01

Flujo de Registro de Penalidad no consentida

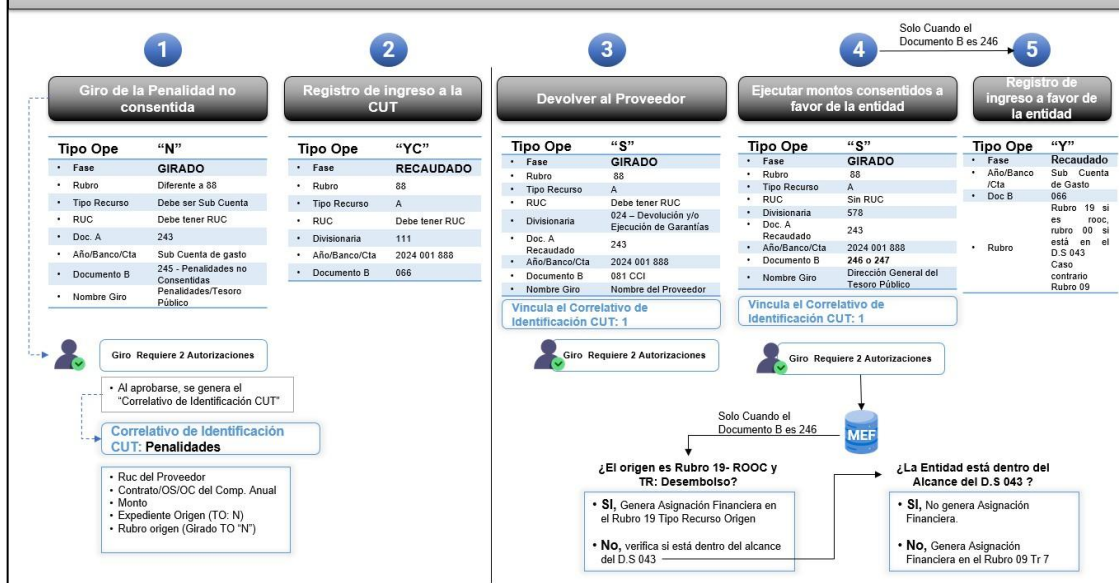


Imagen 02

Flujo de Registro de Garantías 10% MYPE

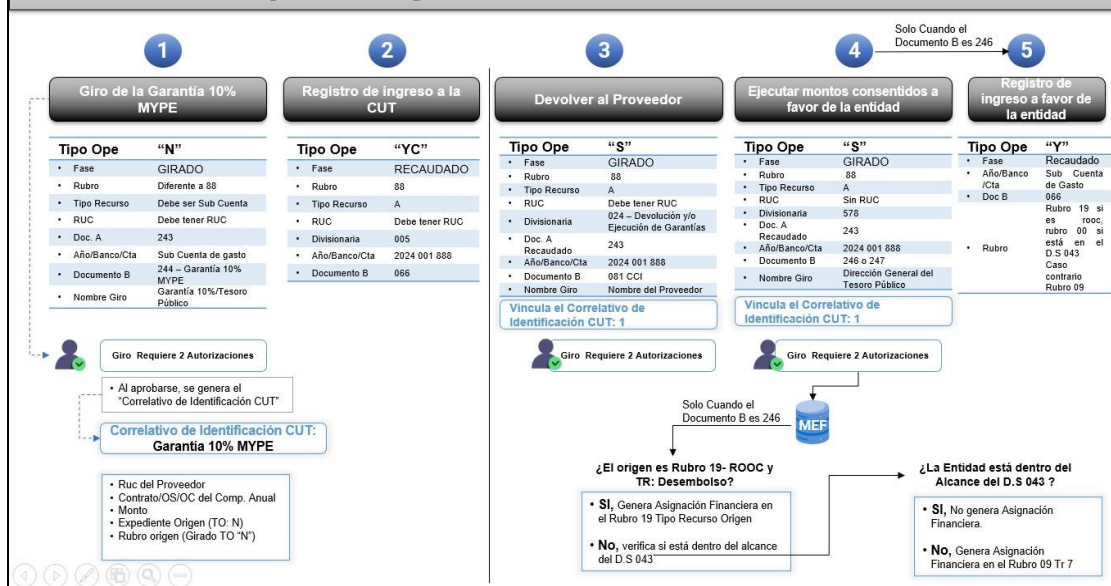


Imagen 03

Flujo de Registro de Carta Fianza - Adelanto

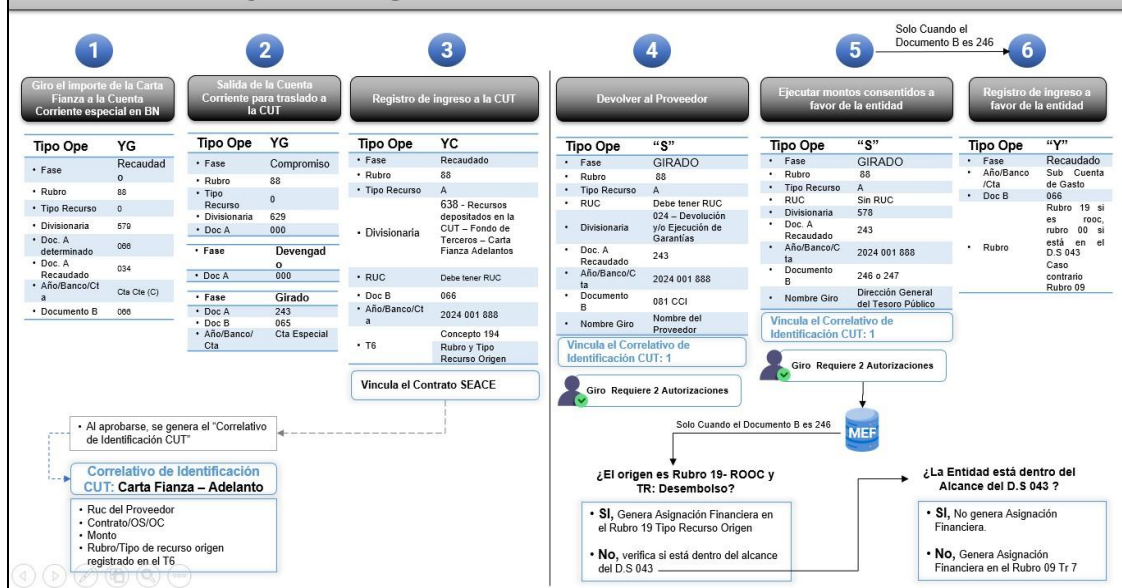


Imagen 04

Flujo de Registro de Carta Fianza - Fiel Cumplimiento

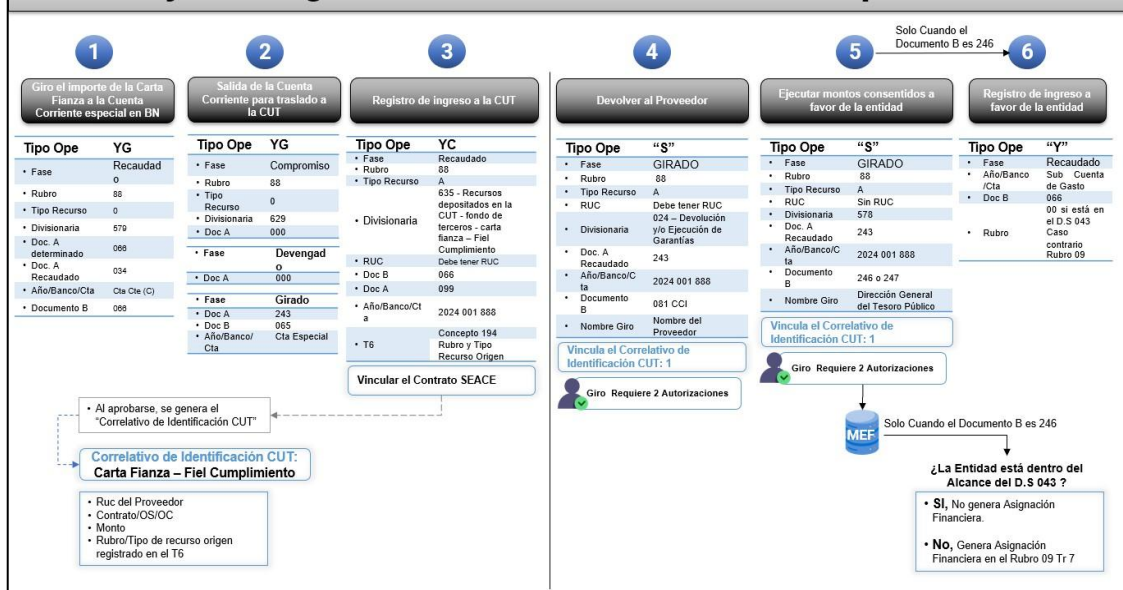


Imagen 05

4. Acceso al Aplicativo Plataforma SIAF/Módulo Ejecución Presupuestal

Acceder al enlace <https://apps4.mineco.gob.pe/siafadmapp/>. En la ventana Inicio de sesión, ingresar el Usuario asignado a la Entidad: RUXXXXX, la Contraseña y los caracteres de seguridad del Capcha que muestra la imagen. Luego, dar clic en el botón **Ingresar**, si es necesario cambiar la imagen del código captcha, haga clic en el texto [Cambiar imagen](#).

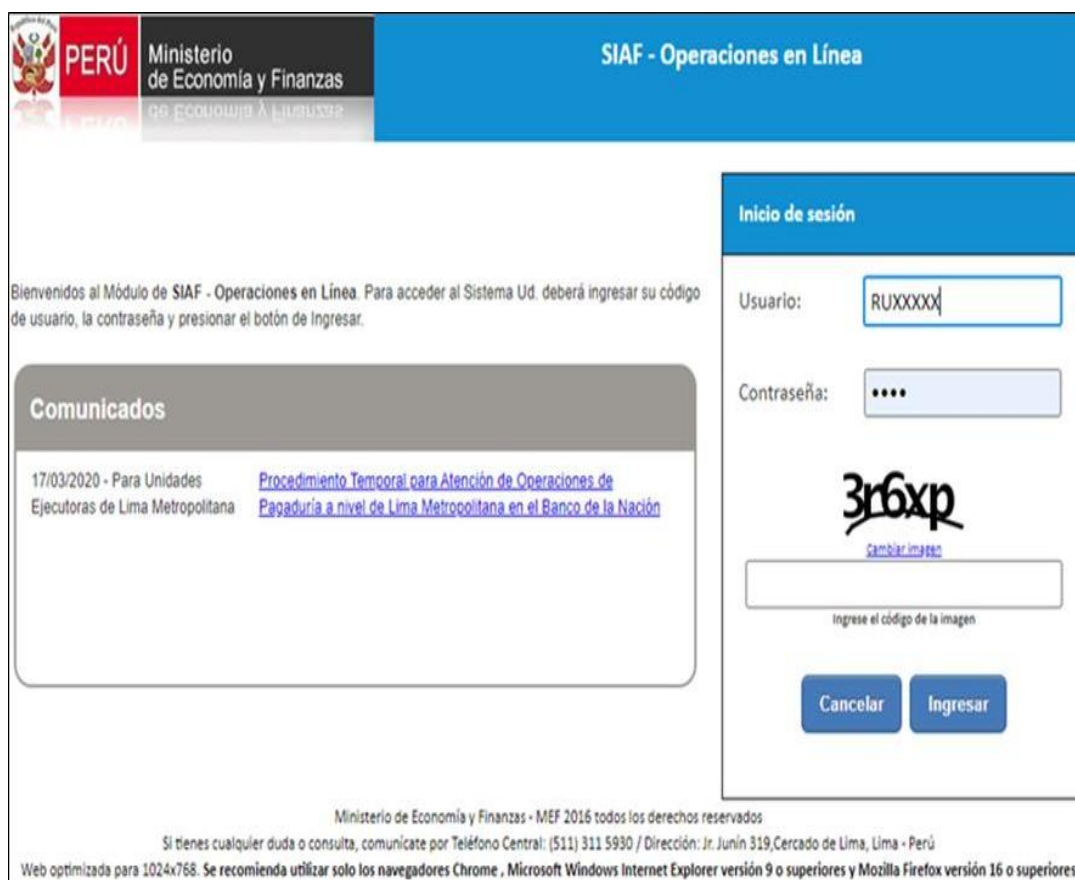



Imagen 06

Cada vez que se agrega una nueva opción al aplicativo SIAF - Operaciones en Línea, se debe seguir el procedimiento en el cual el Administrador de Usuarios proporciona acceso a la nueva funcionalidad. Es importante destacar que las personas autorizadas para otorgar estos accesos son los responsables de manejo de cuentas, como el Tesorero o el Administrador. El acceso puede ser concedido a cualquier usuario o trabajador de la Entidad.

Para dar acceso a las nuevas opciones del menú, seleccione el módulo "Administrador de Usuarios". En la sección de "Consulta de Usuarios", ingrese los datos de búsqueda por "Usuario" o por "Número de Documento", o haga clic en el botón "Buscar". Se mostrarán todos los usuarios registrados. Ubique con el cursor el nombre del usuario al que se le otorgarán los accesos. Luego, en la parte inferior, localice el módulo "Ejecución Presupuestal" y haga clic en el botón  correspondiente.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Manual de Usuario

OGTI

SIAF - Operaciones en Línea Módulo: Administrador de Usuarios

Consultar Usuarios

Entidad: 9999 9999 - UNIDAD DE PRUEBA
Usuario: Número Documento:
Estado:

TIPO USUARIO	USUARIO	DOCUMENT	NOMBRE	ÁREA	FECHA DE CREACIÓN	ÚLTIMA ACTIVIDAD	CREADO POR	ESTADO	ACCIONES
Usuario Autorizado				PRESUPUESTO	14/03/2024 16:47:02	23/05/2024		ACTIVO	<input type="button" value="Editar"/> <input type="button" value="Eliminar"/>
Responsables				ADMINISTRACION	11/10/2023 13:40:09	11/09/2024	Tesoro Público	ACTIVO	<input type="button" value="Editar"/>
Responsables				TESORERIA	11/10/2023 13:42:09	04/09/2024	Tesoro Público	ACTIVO	<input type="button" value="Editar"/>

Mostrando 1 - 3 de 3

[+] Descripción de las columnas

Módulos por usuario: RUG3813-JULIO GONZALO ALVA ZEVALLOS

MÓDULO	APLICACIÓN	ASIGNADO POR	FECHA ASIGNACIÓN	ESTADO	ADMINISTRAR OPCIONES
Plataforma SIAF - DEUDA	Módulo de Deuda			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Módulo de Instrumentos Financieros (MIF)	Módulo de Instrumentos Financieros			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Plataforma SIAF - SICA	Módulo de Programación			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
ADMINISTRADOR	Módulo de Recursos Humanos			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Plataforma SIAF - SICA	Módulo de Reportes			INACTIVO	<input type="checkbox"/>
Ejecución Presupuestal	Plataforma SIAF		19/02/2024 17:15:05	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
Certificados de Inversión	SIAF - Certificados de Inversión	RUG3813	27/02/2024 17:13:40	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
Administrador de Usuarios	SIAF - Operaciones en Línea	SEGURIDAD	11/10/2023 13:40:09	ACTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

Administrar Opciones del Módulo

Datos Usuario
Usuario:
Nombre y Apellidos:

Opciones Disponibles
Aplicación Web:
Módulo:

Descripción del Rol	Estado
OPERACIONES DE REGISTRO SIAF	<input checked="" type="checkbox"/>
PERMITE REALIZAR OPERACIONES EN EL MODULO DE CERTIFICACION	<input checked="" type="checkbox"/>
PERMITE REALIZAR OPERACIONES EN EL MODULO DE COMPROMISO ANUAL	<input checked="" type="checkbox"/>

Mostrando 1 - 5 de 5

Imagen 07



Nota: Marcar las casillas de acuerdo con la función que se requiera para usuario.

Luego con el RUXXX ingresar a Plataforma SIAF en la opción SIAF/SIAF RP y acceder al Modulo Ejecución Presupuestal.

PERÚ Ministerio de Economía y Finanzas

Bienvenidos al aplicativo

PLATAFORMA SIAF

Para acceder al Sistema Usted deberá ingresar su usuario o email, la contraseña y presionar el botón de iniciar sesión.

Inicio de Sesión

Usuario o email

Contraseña

Mesa de ayuda

Ministerio de Economía y Finanzas - MEF 2024. Todos los derechos reservados.

Imagen 08

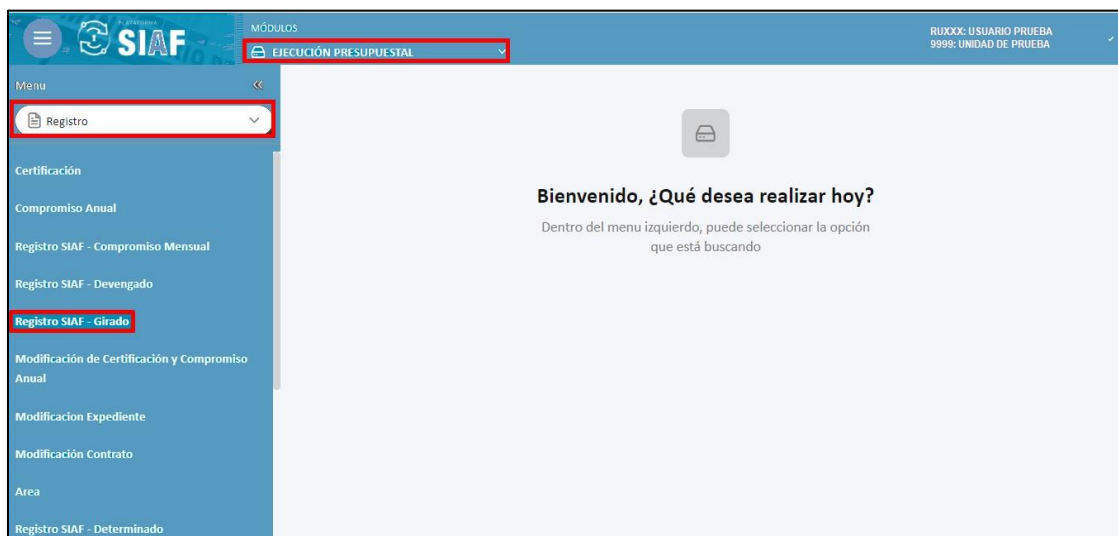


Imagen 09

5. Registro del traslado de saldos a la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT)

Actualmente, las entidades tienen cuentas corrientes en el Banco de la Nación para las Garantías 10% MYPES, Penalidades no Consentidas y Carta Fianza y similares. Los saldos de estas cuentas serán transferidos a la Cuenta Única del Tesoro (CUT) a través del Banco de la Nación.

A continuación, se detalla el procedimiento para el registro de la regularización de los saldos trasladados a la CUT:

5.1. Registro de la salida de la cuenta corriente especial y de la cuenta de garantía 10% MYPES (GASTO)

COMPROMISO		DEVENGADO	GIRO
• Tipo Operación :	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO
• Rubro :	88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso :	0 - NORMAL	0 - NORMAL	0 - NORMAL
• Documento A :	000 Sin Documento	000 Sin Documento	243 – Nota de Pago
• Clasificador :	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
• Divisionaria :	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT
• Año Banco Cuenta :	No aplica	No Aplica	Cuenta Corriente especial / Cuenta 10% MYPES
• Documento B :	No aplica	No Aplica	026 – NOTA DE CARGO

5.2. Registro del traslado a la CUT (INGRESO)

DETERMINADO		RECAUDADO
• Tipo Operación	: YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG - OPERACIÓN GASTO/INGRESO
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL	88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A – SUBCUENTA - EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS	A – SUBCUENTA - EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS
• Documento A	: 000 Sin Documento	000 Sin Documento
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 639 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS	639 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS
• Año Banco Cuenta	: No aplica	2024 001 888
• Documento B	: No aplica	066 -RECIBO DE INGRESOS

Los saldos trasladados de estas cuentas hacia la Cuenta Única del Tesoro (CUT) a través del Banco de la Nación son por los importes totales, por lo tanto, es fundamental que las entidades regularicen este traslado, identificando el proveedor del contrato, número de contrato u orden de compra, así como el rubro y tipo de recurso origen de los recursos.

Se debe tomar en cuenta que, el año | banco | cuenta: 2024 | 001 | 888, se muestra de manera automática en Plataforma SIAF/ Módulo Ejecución Presupuestal/ Registro en la fase ingreso y gasto.

MEDIO DE PAGO/ CUENTA CORRIENTE

Tipo pago
E - EFECTIVO

Tipo recurso
A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso
11 - MES VIGENTE

Año
2024

Banco
1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta
888 - 299294

Moneda
S/.

Tipo cambio
1.000000000000

Imagen 10

5.3. Distribución de los saldos trasladados a la CUT

El usuario que ha recibido los accesos debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea", seleccionar el módulo administrativo y luego el menú de registro, opción "**Distribución de saldos trasladados a la CUT**".

SIAF - Operaciones en Línea

Módulo: Administrativo

Distribución Saldo (Empoce por proveedor)

Buscar por:

Año Ejecución: 2024 Entidad: 9999 9999- UNIDAD DE PRUEBA

Buscar

Tipo Concepto	Montos Traslados			Monto Consentido CUT (D)	Saldo E = B - (C + D)	Acción				
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Devuelto al Proveedor (C)							
TOTAL:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 0.00 * Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir										
Criterios de búsqueda:										
Ruc: Razon Social: Buscar										
Correlativo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cod. Doc.	Num. Document	Ruc / Razon Social	Distribuido (A)	Devuelto al Proveedor (B)	Monto Consentido CUT (C)	Saldo D= A - (B + C)	Acciones

Consultar

Imagen 11

A continuación, se visualizará la interfaz “Distribución Saldo (**Empoce por proveedor**)”:

Distribución Saldo (Empoce por proveedor)

Buscar por:

Año Ejecución: 2024 Entidad: 9999 9999- UNIDAD DE PRUEBA

Buscar


Tipo Concepto	Montos Traslados			Monto Consentido CUT (D)	Saldo E = B - (C + D)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Devuelto al Proveedor (C)			
GARANTIA 10% MYPE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PENALIDAD NO CONSENTIDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CARTA FIANZA - ADELANTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
POR DISTRIBUIR	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 400,000.00 * Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir						

Imagen 12

En esta interfaz se encuentran los siguientes datos:

- ❖ **Año Ejecución:** Se muestra el año vigente 2024.
- ❖ **Entidad:** Se muestra el Nemónico y Nombre de la Entidad.
- ❖ **Tipo Concepto:** Se muestra el listado de los conceptos.
 - GARANTÍA 10% MYPE
 - PENALIDAD NO CONSENTIDA
 - CARTA FIANZA - ADELANTOS
 - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO
- ❖ **Monto trasladado – Inicial (A):** En la línea **TOTAL** se muestra el monto inicial acumulado

de la información brindada por el Banco de la Nación que se depositó a la CUT.

- ❖ **Monto Distribuido (B):** Se muestra el monto distribuido por cada concepto.
- ❖ **Devuelto al proveedor (C):** Se muestra el monto de los registros de devolución por proveedor en el concepto correspondiente, la sumatoria de lo mostrado en la grilla inferior es sólo de aquellos registros provenientes de la distribución.
- ❖ **Monto Consentido CUT (D):** Se muestra el acumulado de los registros de ejecución a la CUT en el concepto correspondiente, la sumatoria de lo mostrado en la grilla inferior es sólo de aquellos registros provenientes de la distribución.
- ❖ **Saldo E = B – (C + D):** Se muestra el saldo correspondiente a la diferencia del Monto Distribuido menos las Devoluciones al proveedor y Saldos Consentidos.
- ❖ **Acción/Agregar:** Se muestra la funcionalidad  que permite agregar/regar la distribución para cada tipo de concepto.

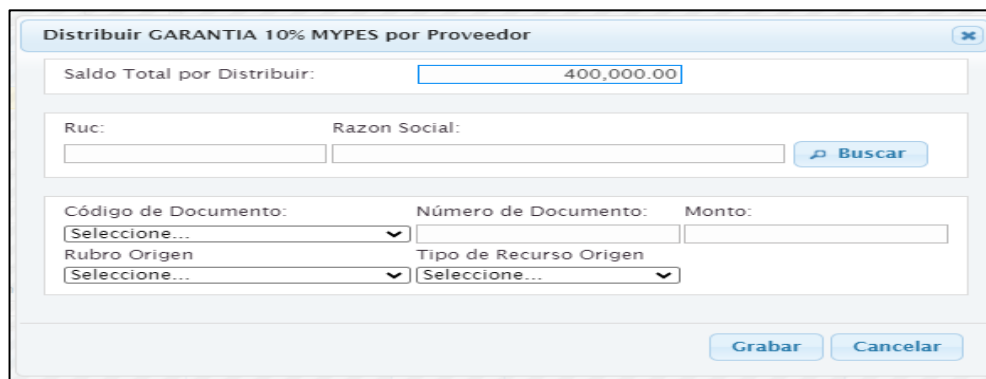


Imagen 13



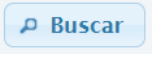

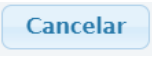
Nota: En esta interfaz se permite la distribución del total del **SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR** de la pantalla principal.

En esta interfaz se deberá registrar lo siguiente:

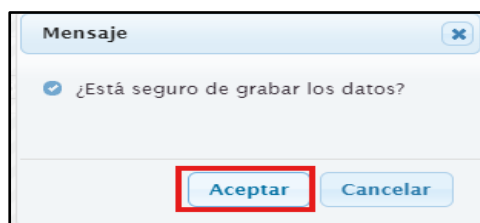
- ❖ **RUC:** Permite ingresar la búsqueda del proveedor por RUC.
- ❖ **Razón Social:** Se muestra el nombre del RUC ingresado.
- ❖ **Código de Documento:** Se muestra los siguientes códigos de documento a seleccionar:
 - 031 - ORDEN DE COMPRA - GUIA DE INTERNAMIENTO
 - 032 - ORDEN DE SERVICIO
 - 052 - CONTRATO COMPRA-VENTA
 - 060 - CONTRATO SUSCRITO (VARIOS)
 - 070 - CONTRATO SUSCRITO (OBRAS)
 - 072 - LIQUIDACIÓN DE CONTRATO
- ❖ **Número de Documento:** Permite ingresar un número de documento.
- ❖ **Monto:** Permite el ingreso del monto a distribuir.
- ❖ **Rubro Origen:** Permite seleccionar el Rubro Origen correspondiente.

- ❖ **Tipo de Recurso Origen:** Permite seleccionar el Tipo de Recurso Origen correspondiente al rubro seleccionado.

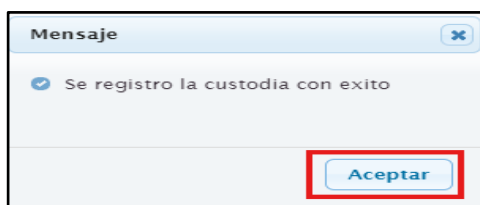
Asimismo, también se muestran los siguientes botones:

- ❖  **Buscar** : Al hacer clic en este botón, se mostrará la información asociada al RUC ingresado. Se valida que el número de RUC tenga 11 dígitos, y el resultado se mostrará en la casilla de "Razón Social".
- ❖  **Grabar** : Permite grabar la "Distribución por proveedor".
- ❖  **Cancelar** : Al ejecutar se cancela la operación y vuelve a la interfaz principal.

Al grabar, el sistema mostrará un mensaje de confirmación preguntando si está seguro de guardar la información registrada. Haga clic en el botón "Aceptar".



Luego el sistema mostrará un mensaje indicando que el registro se ha realizado con éxito. Haga clic en el botón "Aceptar".



Finalmente, el sistema mostrará la interfaz principal **"Distribución Saldos (Empoce por Proveedor)"**. Al seleccionar el tipo de concepto, en la sección inferior, se mostrará el número de correlativo de identificación generado.

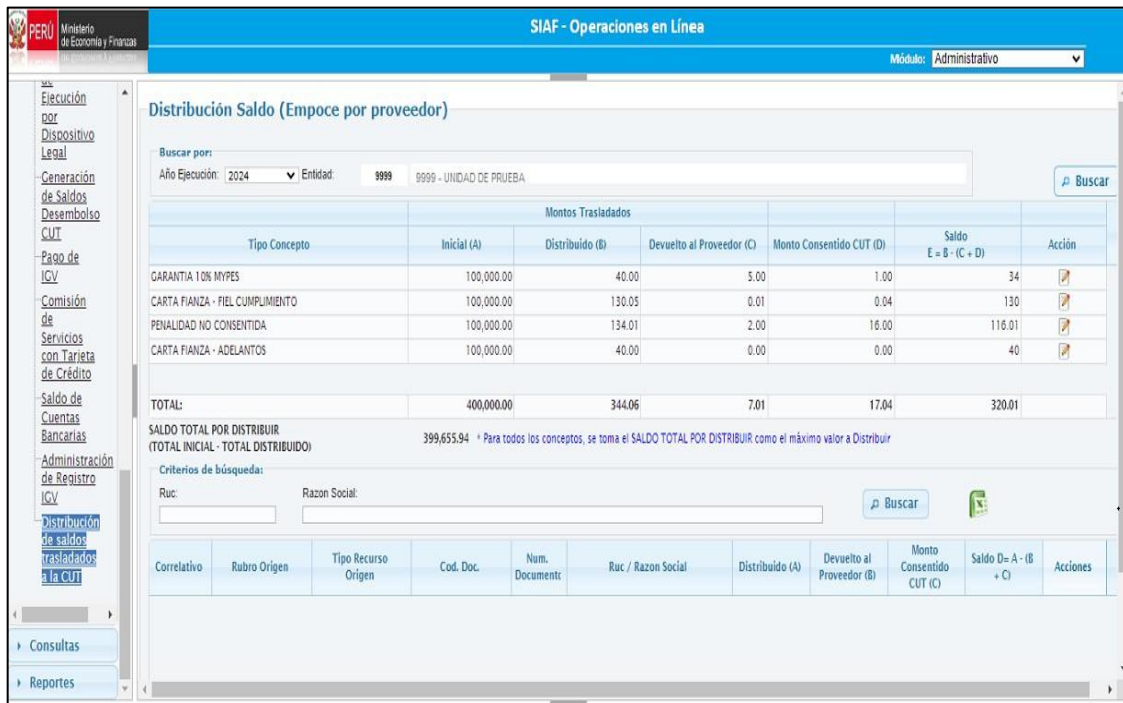



Imagen 14

Asimismo, se muestra los siguientes datos en la parte inferior las columnas:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se muestra el correlativo generado en el registro de la distribución.
- ❖ **Rubro Origen:** Es el rubro seleccionado en la ventana de distribución.
- ❖ **Tipo Recurso Origen:** Es el tipo de recurso seleccionado en la ventana de distribución.
- ❖ **Cod_Doc:** Se muestra el código de documento registrado en la distribución.
- ❖ **Num. Documento:** Se muestra el número de documento registrado en la distribución.
- ❖ **Ruc/ Razón Social:** Se muestra el RUC registrado, y su descripción.
- ❖ **Distribuido (A):** Se muestra el monto ingresado en la Distribución.
- ❖ **Devuelto al proveedor (B):** Se muestra la sumatoria de los registros de devolución al proveedor del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Monto Consentido CUT (C):** Se muestra la sumatoria de los registros de ejecución a la CUT, del correlativo generado para el concepto correspondiente.
- ❖ **Saldo D= A - (B + C):** Se muestra el Saldo del Monto distribuido menos la sumatoria del monto devuelto al proveedor y el monto consentido CUT.
- ❖ **Acciones:** Se muestran las siguientes opciones:
 - ✓ **“Editar”**  : Permite modificar el monto del correlativo seleccionado. Al Grabar se evalúa que:
 - No exista otro correlativo aprobado con los mismos datos.
 - El correlativo a Editar no debe contar con monto devuelto a

proveedor o Monto Consentido CUT.

- El monto por modificar no supere al Saldo Total por Distribuir.

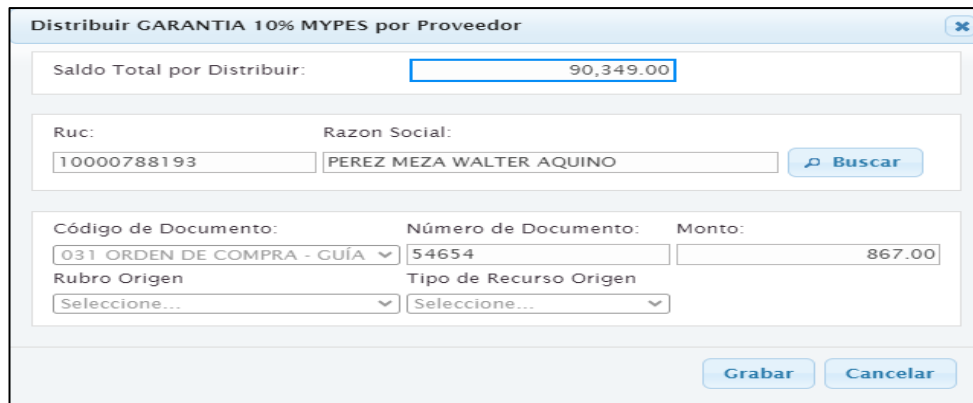
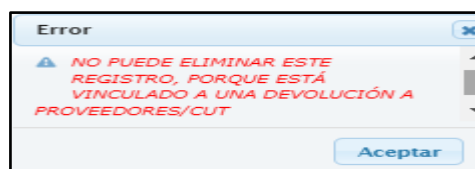


Imagen 15

- ✓ **“Eliminar”**: ✗ Permite eliminar el correlativo seleccionado, al dar el clic en esta opción, el sistema muestra un mensaje de confirmación preguntando si está seguro de eliminar la información registrada, dar clic en el botón “Aceptar”.



Al ejecutar el botón **Aceptar**, el sistema evalúa que el Correlativo no cuente con monto devuelto a proveedor o Monto Consentido CUT, caso contrario muestra un mensaje restrictivo:



6. Registro de Penalidades No consentidas


6.1. Giro de Penalidades No Consentidas.

Para registrar el giro de penalidades no consentidas, se debe utilizar el tipo de operación "N - GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS".

El registro del Giro corresponde a la combinación de la fuente y tipo de recurso vinculado a la subcuenta con la que se atiende las obligaciones de pago correspondientes.

Se debe utilizar el documento B **"245-Penalidades No Consentidas"**, al seleccionarlo, el sistema generará automáticamente un número de documento B, cuyo nombre será "PENALIDADES/TESORO PÚBLICO".

Registro del Monto en la CUT de Penalidades no Consentidas:

Luego, proceder a guardar, clic en el botón . Después de pasar por las validaciones correspondientes, la fase del Giro se mostrará en Estado "F" lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'.

EXPEDIENTE Nº 00423

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 -

Tipo de operación: N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: CA - LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADO

Tipo proc. sel.: 18 - ADJUDICACION SIN PROCESO

Fase contractual: P - PAGO_TOTAL O PAGO A CUENTA

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0003

FF/Rb: 1 - 00 RECURSOS ORDINARIOS

Proveedor: 1 - 20602646301 - DIDROMAR E.I.R.L.

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: APROBADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 1.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: 0000000097 - 0002

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Número: 423.24.245.2400121

Fecha: 04/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 245 - PENALIDAD NO CONSENTIDA

Número: 24000011

Fecha: 04/09/2024

Nombre: PENALIDADES/TESORO PUBLICO

Monto: 1.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

Notas: prueba issue 11

Tipo recurso: 0 - RECURSOS ORDINARIOS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2003

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 4 - 0741053357

Monto inicial
S/ 1.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 1.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
2.6.3.2.1.1	MAQUINAS Y EQUIPOS	S/ 1.00	1	APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL MEDIO RURAL	S/ 1.00

Imagen 16

6.2. Registro del Ingreso del monto a la CUT

Para registrar el ingreso del monto de penalidades no consentidas, se debe realizar el recaudado con las siguientes características:

Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
Rubro y Tipo de Recurso	: 88 – No Presupuestal y A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: Debe de contar un RUC válido.
Divisionaria	: 111 – Ingreso por Penalidades.
Código de Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos.
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.

Registro de la regularización del ingreso del Monto a la CUT de Penalidades no Consentidas:

EXPEDIENTE Nº 00413
 Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

Detalles Modificaciones Actividad

Secuencia: 0002
 FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL
 Proveedor: 0001 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.
 Entidad recíproca:

Estado: APROBADO
 Moneda: Nuevo Sol
 Monto origen: 1.00
 Tipo cambio: 1.000000000000
 Convenio Proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A
 Código documento: 034 - PAPELETA DE DEPOSITO
 Serie:
 Número: PRUEBA
 Fecha: 21/08/2024

MODALIDAD DE PAGO
 Tipo pago: E - EFECTIVO
 Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
 Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B
 Código documento: 066 - RECIBO DE INGRESOS
 Número: 24000506
 Fecha: 21/08/2024
 Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.
 Monto: 1.00
 Notas: PRUEBA YC

CUENTA CORRIENTE
 Año: 2024
 Banco: 1 - BANCO DE LA NACION
 Cuenta: 888 - 299294

Monto inicial **S/ 1.00** Modificaciones **S/ 0.00** Saldo **S/ 1.00**

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	111 - INGRESO POR PENALIDADES	1.00

Imagen 17

6.3. Devolución al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
Rubro	: 88- No Presupuestal

Tipo de Recurso	:	A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
Clasificador	:	0.0.0.0.0
Divisionaria	:	024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTIAS
RUC	:	Se debe consignar un ruc válido
Documento A	:	243 NOTA DE PAGO
Año Banco Cuenta	:	2024 001 888
Documento B	:	081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
Se debe vincular un Correlativo de identificación	:	Penalidades no Consentidas

Registro de devolución al proveedor de la penalidad no consentida:

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el botón:

Devolución / Correlativo de
Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Devolución con Cargo a Montos en la CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Penalidad no Consentida**:

Imagen 18



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** Debe seleccionar
 - Penalidades no consentidas
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos

❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.

❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	PENALIDAD NO CONSENTIDA	TODOS	0.50

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000022	DISTRIBUIDO	031	602	10.00	<input type="checkbox"/>
00000023	DISTRIBUIDO	031	702	10.00	<input type="checkbox"/>
00000024	DISTRIBUIDO	031	703	6.50	<input checked="" type="checkbox"/>

← Atrás ✓ Aceptar

Imagen 19



Nota: En el ejemplo, se ha seleccionado el concepto: Penalidad No Consentida y el Tipo: Regular y en la sección inferior nos muestra el correlativo 24.

Luego de ejecutar “**Buscar**”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (s) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro¹)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, para el ejemplo el correlativo 24, dar clic en el botón de **Aceptar**.
- Luego, se deberá guardar el registro del expediente, clic en el botón **Enviar**.

¹ Si proviene del saldo inicial o del flujo regular.

EXPEDIENTE N° 00421

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE
Fase contractual: -

Cap. inv. temporal: -
Tipo proc. sel.: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Estado: REGISTRADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 0.50

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

Secuencia: 0005

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 1 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 06/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Número: 24000476

Fecha: 04/09/2024

Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.

Monto: 0.50

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

Cuenta: 888 - 299294

Notas: PRUEBA

Monto inicial
S/ 0.50

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 0.50

CLASIFICADOR

META

CLASIFICADOR

DESCRIPCIÓN

MONTO ORIGEN

META

DESCRIPCIÓN

MONTO

0.0.0.0.0.0

024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS

S/0.50

0

FINALIDAD GENERICA

S/0.50

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA

Tipo: DISTRIBUIDO

Correlativo: 00000024

Cod Doc: 031

Num Doc: 703

Saldo: 4.00

Imagen 20

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

Registro SIAF - Girado

Periodo: SETIEMBRE 2024

Q 421

Limpiar Filtros

Expedientes

00421

Compromiso 0001 A

Devengado 0002 A

Girado 0004 A

Girado 0005 F

Imagen 21

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', el Giro se mostrará en estado Aprobado "A" en el Módulo Ejecución-plataforma SIAF.

EXPEDIENTE Nº 00421

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 -

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0004

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 1 - 20559757447 - ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 421.24.81.2400123

Estado: APROBADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 0.50

Tipo cambio: 1.00000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Fecha: 04/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)

Número: 24000476

Fecha: 04/09/2024

Nombre: ZV SERVICIOS GENERALES CORPORATIVOS S.A.C. - SERGECOR S.A.C.

Monto: 0.50

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

Notas: PRUEBA

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 299294

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 0.50	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 0.50

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/.0.50	0	FINALIDAD GENERICA	S/.0.50

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc:	703
Tipo:	DISTRIBUIDO	Saldo:	6.50
Correlativo:	00000024		

Imagen 22

6.4. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS. o 247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.
Nombre del Documento B	: Debe de ser “DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO”.

IMPORTANTE:


- Se utilizará el documento B 246, en caso de que el Importe sea consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.
- Se utilizará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B **246** Ejecución de Fondos Consentidos:

EXPEDIENTE Nº 00420	
Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO
Área:	0000 -
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE
Fase contractual:	-
Exp. Fin. Temporal:	0
Tipo proc. sel.:	-
Detalles Modificaciones Actividad Enviar	
Secuencia:	0004
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL
Proveedor:	9 - O - SIN NOMBRE
Entidad recíproca:	
Tipo giro:	N
Nº contrato deuda:	
Estado:	REGISTRADO
Moneda:	Nuevo Sol
Monto origen:	1.00
Tipo cambio:	1.000000000000
Certificado anual:	-
Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto
DOCUMENTO A	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO
Serie:	
Número:	
MODALIDAD DE PAGO	
Tipo pago:	E - EFECTIVO
Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
DOCUMENTO B	
Código documento:	246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS
Número:	24000010
Fecha:	05/09/2024
Nombre:	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO
Monto:	1.00
Motivo de pago:	-
Afecto ITF:	-
CUENTA CORRIENTE	
Año:	2024
Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Cuenta:	888 - 299294

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT			
Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc:	703
Tipo:	DISTRIBUIDO	Saldo:	4.00
Correlativo:	00000024		

Imagen 23

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte inferior el botón: 

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación CUT”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación.

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar:
 - Penalidades no Consentidas
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón “Buscar” se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados.



CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000024	DISTRIBUIDO	031	703	6.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 24



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Penalidad no Consentida y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 24.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (s) de identificación,

esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.

- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Penalidades no consentidas.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad**
 - **ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar y clic en el botón



Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado "F – Pendiente de autorizar", lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera'.

Ejemplo de Girado con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos pendiente de autorizar:



Imagen 25

6.5. Autorización del giro de Ejecución de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

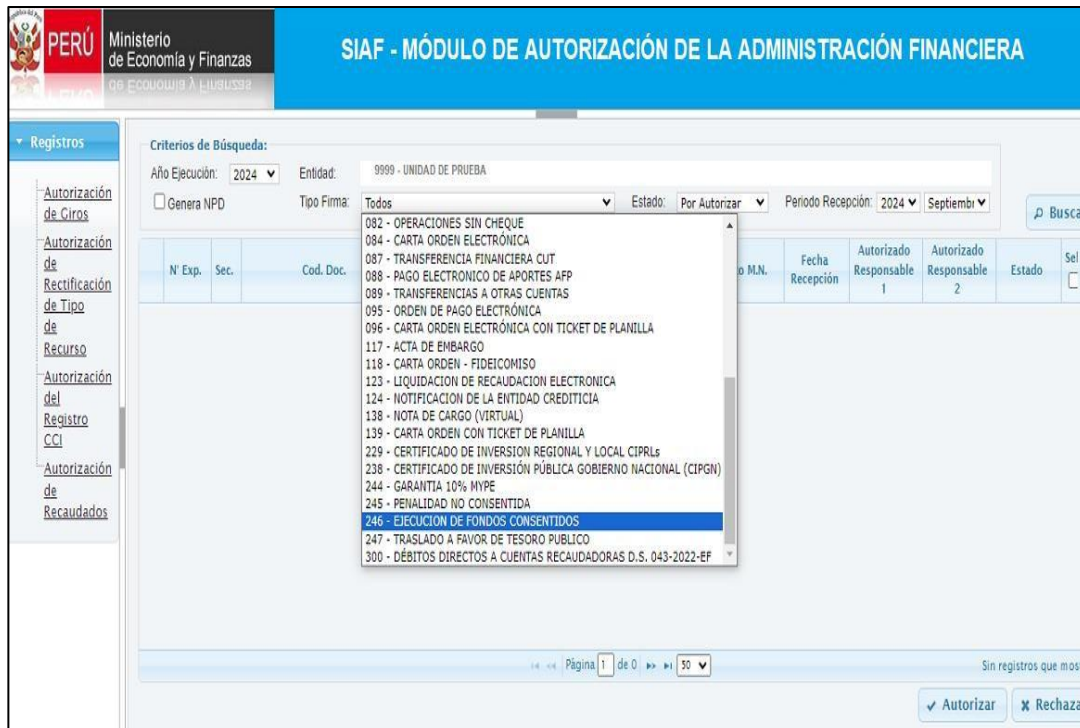
Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247- Traslado a favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra

en la parte inferior derecha.

Ir a la interfaz autorización de Giros de Montos Consentidos:

Imagen 26



Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF

- Módulo de Autorización de la Administración Financiera, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Ejemplo de Girado con documento B **246** Ejecución de Fondos Consentidos, APROBADO



Monto:	1.00
Motivo de pago:	-
Afecto ITF:	-
Notas:	prueba

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 1.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 1.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/.1.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/.1.00

Ejemplo de Girado con documento B 247 Traslado a favor del tesoro público, APROBADO:

EXPEDIENTE Nº 00420

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#) [Enviar](#)

Secuencia: 0003

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 420.24.247.2400119

Fecha: 02/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO

Número: 24000507

Fecha: 02/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Estado: APROBADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 1.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 299294

Monto:	1.00
Motivo de pago:	-
Afecto ITF:	-
Notas:	prueba

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 1.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 1.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/.1.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/.1.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	PENALIDAD NO CONSENTIDA	Num Doc:	703
Tipo:	DISTRIBUIDO	Saldo:	5.00
Correlativo:	00000024		

Imagen 27

6.5.1. Generación de la Asignación Financiera.

- Penalidades no Consentidas**

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es **19 - ROOC** con tipo de recurso de Desembolso **10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29**, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica **si la entidad está dentro del alcance del DS-043- 2022**, de ser así, **no genera asignación financiera**, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7 (instrucción), en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

6.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

6.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

6.8. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 6.1. Giro de Penalidades No Consentidas.

7. Registro de Garantía 10% MYPE.

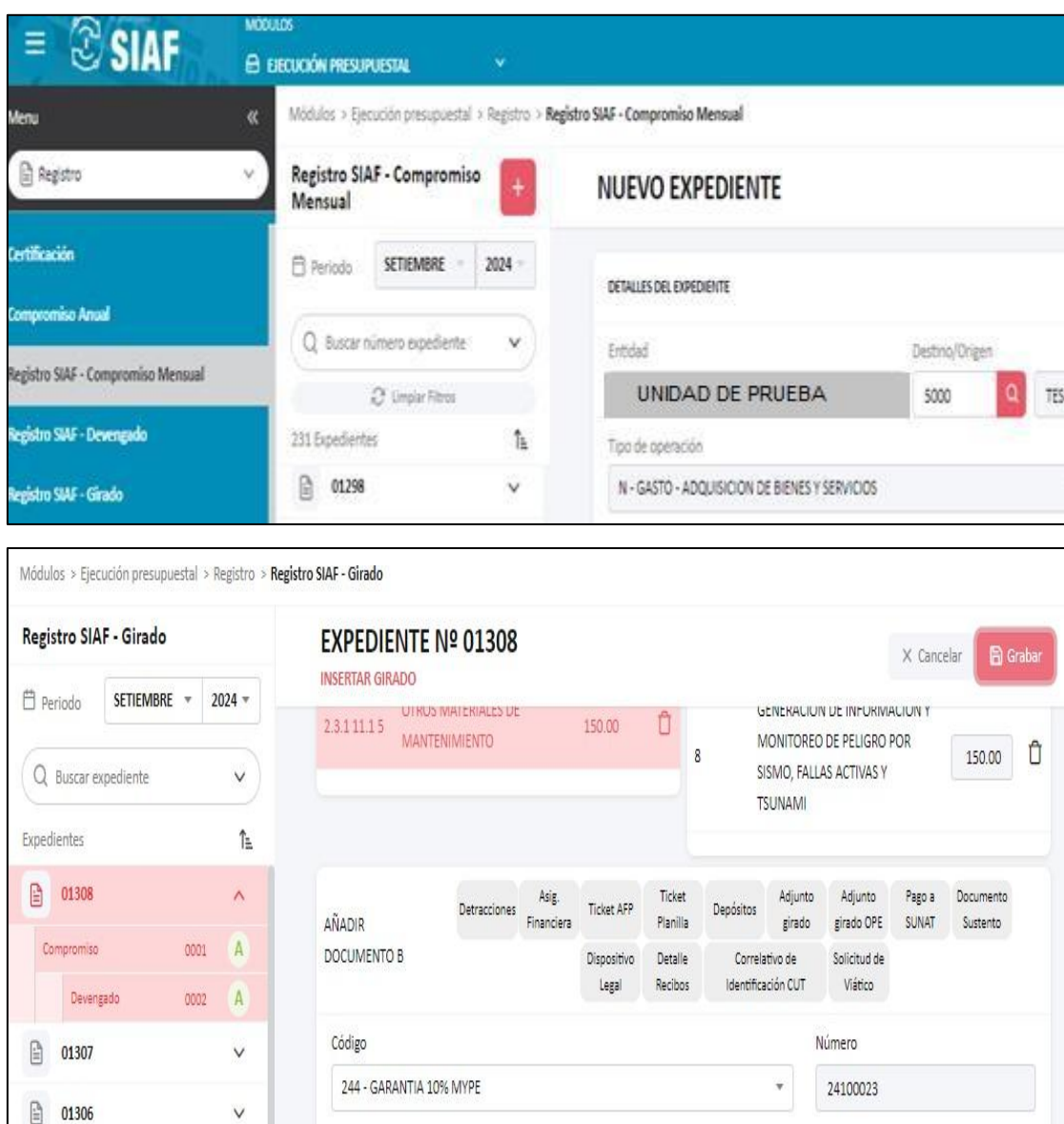
7.1. Registro del Giro de Garantía 10% MYPE.

Para registrar el giro de penalidades no consentidas, se deberá utilizar el tipo de operación "N - GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS".

El registro del Giro corresponde a la combinación de la fuente y tipo de recurso vinculado a la subcuenta con la que se atiende las obligaciones de pago correspondientes.

Se deberá utilizar el documento B "244-Garantía 10% MYPE", al seleccionarlo, el sistema generará automáticamente un número de documento B, y el nombre del documento B será "GARANTÍAS/TESORO PÚBLICO".

Registro del Monto trasladado a la CUT de Garantía 10% MYPEs:



The image displays two screenshots of the SIAF (Sistema Integrado de Administración Financiera) web application interface.

Top Screenshot: Registro SIAF - Compromiso Mensual

- Header:** SIAF, EJECUCIÓN PRESUPUESTAL.
- Left Menu:** Registro, Certificación, Compromiso Anual, Registro SIAF - Compromiso Mensual (selected), Registro SIAF - Devengado, Registro SIAF - Girado.
- Breadcrumbs:** Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Compromiso Mensual.
- Form:**
 - Registro SIAF - Compromiso Mensual:** Includes a period selector (SETIEMBRE 2024), a search bar for "Buscar número expediente", and a list of 231 expedientes with a filter icon.
 - NUEVO EXPEDIENTE:** Includes fields for "Entidad" (UNIDAD DE PRUEBA), "Destino/Origen" (5000), and "Tipo de operación" (N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS).

Bottom Screenshot: Registro SIAF - Girado

- Breadcrumbs:** Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Girado.
- Form:**
 - Registro SIAF - Girado:** Includes a period selector (SETIEMBRE 2024) and a search bar for "Buscar expediente".
 - EXPEDIENTE Nº 01308:** Includes a table for "INSERTAR GIRADO" with columns for "Código", "Descripción", and "Monto". The table shows two rows: "2.3.1.11.1.5 OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO" with a monto of 150.00, and "8 GENERACION DE INFORMACION Y MONITOREO DE PELIGRO POR SISMO, FALLAS ACTIVAS Y TSUNAMI" with a monto of 150.00.
 - AÑADIR DOCUMENTO B:** Includes a grid of buttons for various document types: Detracciones, Asig. Financiera, Ticket APP, Ticket Planilla, Depósitos, Adjunto girado, Adjunto girado OPE, Pago a SUNAT, Documento Sustento, Dispositivo Legal, Detalle Recibos, Correlativo de Identificación CUT, and Solicitud de Viático.
 - Código:** 244 - GARANTIA 10% MYPE.
 - Número:** 24100023.

Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Girado

Registro SIAF - Girado

Periodo: **SEPTIEMBRE** 2024

Buscar expediente

Expedientes

- 01308
- 01307
- 01306
- 01305
- 01298

EXPEDIENTE Nº 01308

Detalles | Modificaciones | Actividad

Entidad reciproca: Tipo giro: N Certificado anual: 0000000587 - 0002
Nº contrato deuda: Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie: Tipo pago: E - EFECTIVO
Número: Tipo recurso: 0 - RECURSOS ORDINARIOS
Fecha: 10/09/2024 Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 244 - GARANTIA 10% MYPE

Número: 24100023

Fecha: 10/09/2024

Nombre: GARANTIAS/TESORO PUBLICO

Monto: 150.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: 0 - RECURSOS ORDINARIOS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2023

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 54 - 00000300047

Enviar

Imagen 28

Luego, clic en botón **enviar**. Después de pasar por las validaciones correspondientes, si el giro se recepciona en el SIAF Cliente con el estado **"F"**, esto indica que el giro está a la espera de la autorización de los responsables, la cual se deberá procesar en el "Módulo de Autorización de la Administración Financiera".

Autorización de Giros

Criterios de Búsqueda:

Año Ejecución:

2024

Entidad:

UNIDAD DE PRUEBA

☐ Genera NPD

Tipo Firma:

Todos

Estado:

Por Autorizar

Periodo Recepción:

2024

Septiembre

Busca

	N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Se
1	1308	3	244 - GARANTIA 10% MYPE	24100023	20202020202	GARANTIAS/TESORO PUBLICO	150.00	10/09/2024 12:21:12			Por Autorizar	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 29

7.2. Ingreso a la CUT Traslado a la CUT - Garantía 10% MYPE

Para registrar el ingreso del monto de garantía 10% MYPE, el proceso debe realizarse con las siguientes características:

Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
Rubro y Tipo de Recurso	: 88 – No Presupuestal y A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: Debe de contar un RUC válido.

Divisionaria :	005 – Dep.En Garantia Recibidos Por Retención 10% Fiel Cumplim. y Otros.
Código de Documento B :	066 – Recibo de Ingresos.
Año Banco Cuenta :	2024 001 888.

Registro de la regularización del ingreso del Monto a la CUT de Garantía 10% MYPEs:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA		
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO		
Área:	0000 -		
Tipo de operación:	YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR		

[Detalles](#)
[Modificaciones](#)
[Actividad](#)

1

Enviar

<p>Secuencia: 0002</p> <p>FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL</p> <p>Proveedor: 0001 - 20202020202 - INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC</p> <p>Entidad reciproca:</p>	<p>Estado: ● EN VERIFICACION</p> <p>Moneda: Nuevo Sol</p> <p>Monto origen: 150.00</p> <p>Tipo cambio: 1.000000000000</p> <p>Convenio Proyecto: 000 - Sin proyecto</p>
---	---

DOCUMENTO A

Código documento: 034 - PAPELETA DE DEPOSITO

Serie:

Número: 423423

Fecha: 10/09/2024

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 066 - RECIBO DE INGRESOS

Número: 32423

Fecha: 10/09/2024

Nombre: INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC

Monto: 150.00

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00-000-300047

Notas: prueba

Monto inicial	Modificaciones	Saldo
S/ 150.00	S/ 0.00	S/ 150.00

CLASIFICADOR

0 0 0 0 0 0	005 - DEP.EN GARANTIA RECIBIDOS POR RETENCION 10% FIEL CUMPLIM.Y OTROS
-------------	--

		150.00
--	--	--------

Imagen 30

7.3. Devolución al proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos de garantías 10% MYPE CUT, ya sea proveniente de distribución (salos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	:	S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
Rubro	:	88- No Presupuestal
Tipo de Recurso	:	A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
Clasificador	:	0.0.0.0.0.0
Divisionaria	:	024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTIAS
RUC	:	Se debe consignar un ruc válido
Documento A	:	243 NOTA DE PAGO
Año Banco Cuenta	:	2024 001 888
Documento B	:	081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
Se debe vincular un Correlativo de identificación	:	Garantía 10% MYPE

Registro de devolución al proveedor de montos de garantías 10% MYPE:

Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Girado

Registro SIAF - Girado

Periodo: SETIEMBRE 2024

Buscar expediente

Expedientes

- 01310
- Compromiso 0001
- Devengado 0002
- 01308
- 01307
- 01306
- 01305

EXPEDIENTE Nº 01310

INSERTAR GIRADO

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	50.00

META

SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0	FINALIDAD GENERICA	50.00

AÑADIR

DOCUMENTO B

Código: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)

Número: 24100051

Detracciones Asig. Financiera Ticket APP Ticket Planilla Depósitos Adjunto girado Adjunto girado OPE Pago a SUNAT Documento Sustento Dispositivo Legal Detalle Recibos Devolución / Correlativo de Identificación CUT Solicitud de Viático

Imagen 31

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el botón: .

Devolución / Correlativo de
Identificación CUT

Al hacer clic en el botón "Devolución / Correlativo de Identificación CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto Garantía 10% MYPE:

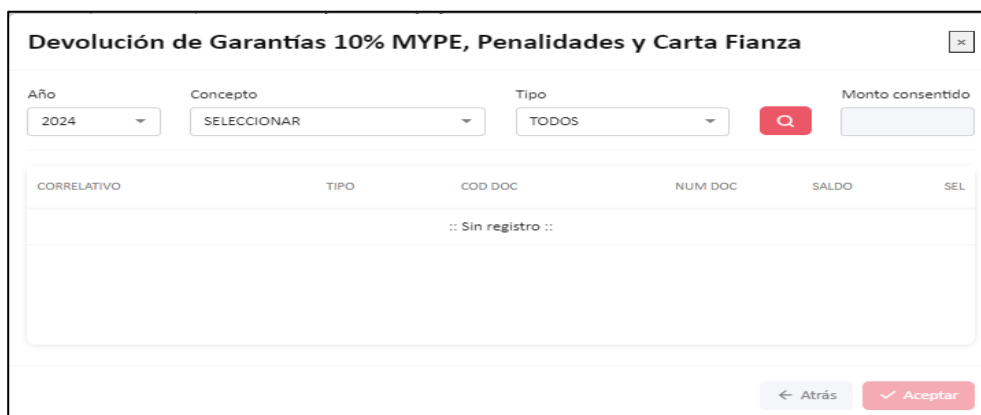


Imagen 32

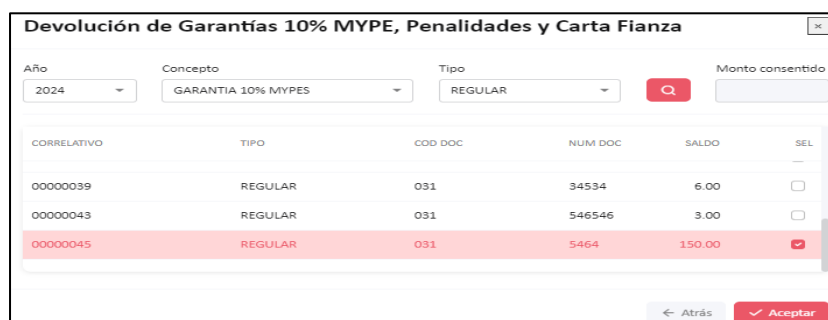


Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Garantía 10% MYPE
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.

En la siguiente ventana se ha seleccionado el concepto: Garantía 10% MYPE y el Tipo: Regular:




CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000039	REGULAR	031	34534	6.00	<input type="checkbox"/>
00000043	REGULAR	031	546546	3.00	<input type="checkbox"/>
00000045	REGULAR	031	5464	150.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 33

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (s) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, clic en botón enviar . De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA	Exp. Fin. Temporal:	0
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO	Tipo proc. sel.:	-
Área:	0000 -		
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR		
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE		
Fase contractual:	-		

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia:	0003	Estado:	PENDIENTE DE FIRMA
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL	Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	1 - 202020202 - INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC	Monto origen:	50.00
Entidad recíproca:		Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N	Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:		Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto
DOCUMENTO A		MODALIDAD DE PAGO	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO	Tipo pago:	E - EFECTIVO
Serie:		Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Número:		Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE
Fecha:	10/09/2024	CUENTA CORRIENTE	
Código documento:	081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)	Año:	2024
Número:	24100051	Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Fecha:	10/09/2024	Cuenta:	888 - 00-000-300047
Nombre:	INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC		
Monto:	50.00		
Motivo de pago:	-		
Afecto ITF:	-		
Notas:	PRUEBA		

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 50.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 50.00

CLASIFICADOR		META	
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTÍAS	5/ 50.00	0 - FINALIDAD GENERAL
			5/ 50.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT			
Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	100.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 34

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado "A".

Autorización de Giros

Criterios de Búsqueda:

Año Ejecución: 2024 Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

☐ Genera NPD Tipo Firma: Todos Estado: Por Autorizar Período Recepción: 2024 Septiembre

[Buscar](#)

	N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Se
1	1310	3	081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)	24100051	20202020202	INVERSIONES Y COMERCIALIZACION MAKASAC	50.00	10/09/2024 13:08:14			Por Autorizar	<input type="checkbox"/>

Imagen 35

7.4. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS. o 247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO.
Nombre del Documento B	: Debe de ser "DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO".

IMPORTANTE:

- Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.
- Se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos:

Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Girado

Registro SIAF - Girado

Periodo: SETIEMBRE 2024

Buscar expediente

Expedientes

- 01311 (Compromiso 0001) A
- 01310
- 01308
- 01307
- 01306
- 01305

EXPEDIENTE Nº 01311

INSERTAR GIRADO

578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION
0.0.0.0.0.0 DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES 60.00

FINALIDAD: 0 GENERICA 60.00

AÑADIR: Detracciones, Asig. Financiera, Ticket AFP, Ticket Planilla, Depósitos, Adjunto girado, Adjunto girado OPE, Pago a SUNAT, Documento Sustento

DOCUMENTO B: Dispositivo Legal, Detalle Recibos, Correlativo de Identificación CUT, Solicitud de Viático

Código: 247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO Número: 24000331

Fecha: 10/09/2024 Nombre girado: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUB Monto: 60.00

Afecto ITF: NO Motivo de pago:

Imagen 36

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte

Correlativo de
Identificación CUT

inferior el botón:

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación de identificación”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **Garantías 10% MYPEs**.

Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza

Año: 2024 Concepto: SELECCIONAR Tipo: TODOS Monto consentido: 60.00

Q

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
:: Sin registro ::					

← Atrás Aceptar

Imagen 37



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la parte superior de la ventana seleccionar el Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Garantía 10% MYPE
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la parte inferior de la ventana, luego de hacer clic en el botón “Buscar” se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:



CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000043	REGULAR	031	546546	3.00	<input type="checkbox"/>
00000044	REGULAR	031	1234	5.00	<input type="checkbox"/>
00000045	REGULAR	031	5464	100.00	<input checked="" type="checkbox"/>

Imagen 38



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Garantía 10% MYPE y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo proveniente de tipo Regular.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el (los) Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Garantía 10% MYPE.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, clic en el botón. Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado “F – Pendiente de autorizar”, lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’:

Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA	Exp. Fin. Temporal:	0
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO	Tipo proc. sel.:	-
Área:	0000 -		
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR		
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE		
Fase contractual:	-		

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia:	0003	Estado:	PENDIENTE DE FIRMA
FF/Rb:	88 NO PRESUPUESTAL	Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	9 - 0 - SIN NOMBRE	Monto origen:	60.00
Entidad reciproca:		Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N	Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:		Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto
DOCUMENTO A		MODALIDAD DE PAGO	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO	Tipo pago:	E - EFECTIVO
Serie:		Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Número:		Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE
Fecha:	10/09/2024	CUENTA CORRIENTE	
DOCUMENTO B		Año:	2024
Código documento:	247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO	Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Número:	24000331	Cuenta:	888 - 00-000-300047
Fecha:	10/09/2024		
Nombre:	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO		
Monto:	60.00		
Motivo de pago:	-		
Afecto ITF:	-		
Notas: pruebas			

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 60.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 60.00

CLASIFICADOR		META	
0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	0	FINALIDAD GENERICA
	S/ 60.00		S/ 60.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT			
Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	40.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 39

7.5. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247- Traslado a favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realizar el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

Autorización de Giros

Criterios de Búsqueda:

Año Ejecución: **2024** Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

☐ Genera NPD Tipo Firma: Todos Estado: Por Autorizar Período Recepción: 2024 Septiembre

Buscar

	N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Se
1	1311	3	247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO	24000331	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	60.00	10/09/2024 15:08:10			Por Autorizar	

Imagen 40

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF

- Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al hacer clic en **Enviar** de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Registro SIAF - Girado

Periodo: **SEPTIEMBRE** 2024

Buscar expediente

Expedientes

- 01311
- 01310
- 01308
- 01307
- 01306
- 01305

Filas: 10 Del 1 al 10 de 74

EXPEDIENTE Nº 01311

Detalles | Modificaciones | Actividad

Enviar

Monto inicial	Modificaciones	Pagado	Saldo
S/ 60.00	S/ 0.00	S/ 0.00	S/ 60.00

CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 60.00	0	FINALIDAD GENERICA	S/ 60.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año:	2024	Cod Doc:	031
Concepto:	GARANTIA 10% MYPES	Num Doc:	5464
Tipo:	REGULAR	Saldo:	40.00
Correlativo:	00000045		

Imagen 41

7.5.1. Generación de la Asignación Financiera.

Garantías 10% MYPE

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es 19 - ROOC con tipo de recurso de Desembolso 10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043- 2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

7.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

7.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

7.8. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 7.1. Giro de Garantías 10% MYPE.

8. Registro de Carta Fianza

En el caso de las cuentas corrientes especiales denominadas “Cuenta Especial – Ejecución de cartas fianza por garantías”, estas se mantendrán, por lo tanto, se mantiene el depósito a dicha cuenta de los fondos recibidos por la ejecución de Carta Fianza ya sea por Fiel cumplimiento o Adelantos.

8.1. Depósito en la Cuenta corriente especial

Se deberá de realizar el registro de Ingreso, por el Depósito en la cuenta corriente especial donde actualmente se depositan las cartas fianzas no consentidas, con las siguientes características:

Fases	Determinado	Recaudado
Tipo de Operación	YG OPERACIÓN GASTO/INGRESO	YG OPERACIÓN GASTO/INGRESO
Rubro	88 – No presupuestal	88 – No presupuestal
Tipo recurso	0	0
Clasificador	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
Divisionaria	579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES	579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES
Documento A	Cualquiera	034 - PAPELETA DE DEPOSITO
Año Banco Cuenta	No Aplica	Cuenta especial de Carta Fianza (esta cuenta corriente, no es cuenta CUT)
Código de Documento B	No Aplica	066 - RECIBO DE INGRESOS

Registro del depósito en la cuenta corriente especial de Carta Fianza:

EXPEDIENTE Nº 00081

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 -

Tipo de operación: YG - OPERACION GASTO/INGRESO

Exp. Fin. Temporal:

Modalidad compra: -

Tipo proc. sel.:

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Secuencia: 0002

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad recíproca:

Tipo giro:

Estado: APROBADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 1,000.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 0 - null

DOCUMENTO A

Código documento: 034 - PAPELETA DE DEPOSITO

Serie:

Número: 1

Fecha: 04/09/2024

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: 0 - NORMAL

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

Notas: Giro el importe de la Carta Fianza a la Cuenta Corriente especial en BN			
Monto inicial S/ 1,000.00	Modificaciones S/ 0.00	R S/ 0.00	Saldo S/ 1,000.00
CLASIFICADOR			
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	
0.0.0.0.0.0	579 - EJECUCIÓN PROVISIONAL DE GARANTÍAS, MULTAS NO CONSENTIDAS (RECLAMADAS Y/O JUDICIALIZADAS) Y SIMILARES	1,000.00	

Imagen 42

8.2. Registro de la salida de la Cuenta corriente especial para traslado a la CUT.

Se deberá de realizar el registro de Gasto, por la Regularización de la salida de la Cuenta corriente especial de la carta fianza no consentidas hacia la CUT, con las siguientes características:

Fases	Compromiso	Girado
Tipo de Operación	YG	YG
Rubro	88 – No presupuestal	88 – No presupuestal
Tipo recurso	0	0
Clasificador	0.0.0.0.0.0	0.0.0.0.0.0
Divisionaria	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT	629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT
Documento A	Cualquiera	243 - NOTA DE PAGO
Año Banco Cuenta	No aplica	Cuenta especial de Carta Fianza (Actualmente las entidades manejan esta cuenta corriente, no es cuenta CUT)
Código de Documento B	No aplica	065 - CHEQUE GIRADO 068 -CARTA ORDEN

Registro de la salida de la cuenta corriente especial:

EXPEDIENTE Nº 00081
Insertar determinado

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO
Área: 0000
Tipo de operación: YG - OPERACION GASTO/INGRESO
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE
Fase contractual: -

Exp. Fin. Temporal:
Tipo proc. sel.: -

Detalles
Modificaciones
Actividad

Seuencia: 0005
FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL
Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE
Entidad recíproca:
Tipo giro: N
NR contrato deuda:

Estado: **APROBADO**
Moneda: Nuevo Sol
Monto origen: 1,000.00
Tipo cambio: 1.000000000000
Certificado anual: -
Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A		MODALIDAD DE PAGO	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO	Tipo pago:	E - EFECTIVO
Serie:		Tipo recurso:	0 - NORMAL
Número:	81.24.65.2400106	Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE
Fecha:	04/09/2024		
DOCUMENTO B		CUENTA CORRIENTE	
Código documento:	065 - CHEQUE GIRADO	Año:	2010
Número:	240651112	Banco:	1 - BANCO DE LA NACION
Fecha:	04/09/2024	Cuenta:	10 - 00068162726
Nombre:	SALIDA CUENTA CORRIENTE		
Monto:	1,000.00		
Motivo de pago:	-		
Afecto ITF:	-		
Notas: Salida de la Cuenta Corriente para traslado a la CUT (Cuenta especial)			

Monto inicial S/ 1,000.00			Modificaciones S/ 0.00			Pagado S/ 0.00			Saldo S/ 1,000.00		
CLASIFICADOR						META					
CLASIFICADOR		DESCRIPCIÓN		MONTO ORIGEN		META		DESCRIPCIÓN		MONTO	
0.0.0.0.0		629 - TRASLADO DE FONDOS DE RECURSOS DE TERCEROS A LA CUT		S/ 1,000.00		0		FINALIDAD GENERICA		S/ 1,000.00	

Imagen 43

8.3. Carta Fianza de Fiel Cumplimiento

8.3.1. Registro del ingreso a la CUT

Para registrar el expediente de regularización del ingreso por el monto trasladado a la CUT de Carta Fianza - Fiel Cumplimiento, se debe de utilizar **el tipo de operación: YC**, con los siguientes datos:

• Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A - SUBCUENTA -- EJECUCIÓN DE GARANTÍAS, PENALIDADES Y OTROS.
• Clasificador	: 0.0.0.0.0
• Divisionaria	: <input checked="" type="checkbox"/> 635 - Recursos depositados en la CUT - Fondo de Terceros - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento.
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento A	: 099 - PAPELETA DE DEPÓSITO (T6)
• Documento B	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• Debe de vincularse a un T6	

Fase Determinado

En el registro del determinado, después de ingresar el RUC y seleccionar la divisionaria (**635 Recursos depositados en la CUT - Fondo de Terceros - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento**), se mostrará la interfaz donde podrá seleccionar el contrato.

Registro del Determinado de Carta Fianza - Fiel Cumplimiento:

NUEVO EXPEDIENTE

X CancelarGrabar

DETALLES DEL EXPEDIENTE

Entidad

UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen

5000

Q

TESORO PÚBLICO

Tipo de operación

YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

▼

Exp. Fin. Temporal

▼

Área:

0000

DETALLES DEL DETERMINADO

Moneda

NUEVO SOL

▼

Tipo cambio

1

Rubro

88 - NO PRESUPUESTAL

▼

Convenio/Proyectos

000 - SIN PROYECTO

▼

DOCUMENTO A

Código

000 - SIN DOCUMENTO

▼

Serie

Número

Fecha

10/09/2024

Proveedor

RUC

▼

20508900407

Q

COPY PACKAR E I R L

Ent. Recíproca

Q

Notas

Determinado del Registro de carta Fianza Fiel Cumplimiento

MEDIO DE PAGO / CUENTA CORRIENTE

Tipo pago

E - EFECTIVO

▼

Tipo recurso

A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCE...

▼

Tipo compromiso

11 - MES VIGENTE

▼

CLASIFICADOR

+ Agregar

CLASIFICADOR

DESCRIPCIÓN

MONTO ORIGEN

Imagen 44

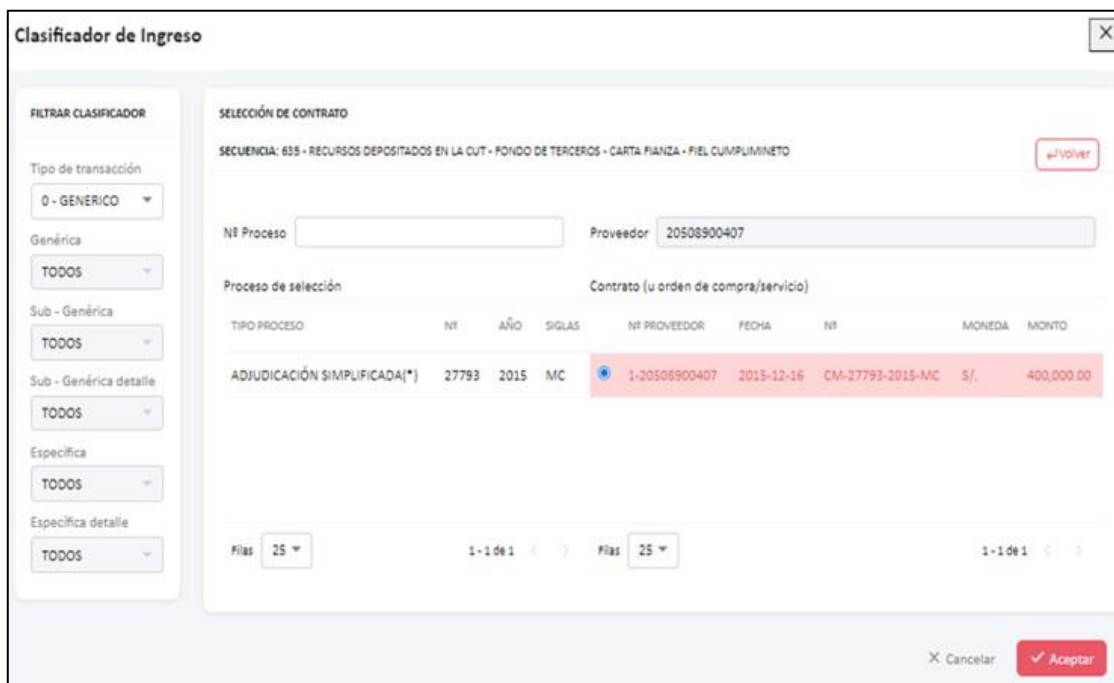
Selección de la Divisionaria 635:



The screenshot shows the 'Clasificador de Ingreso' window. On the left, there is a 'FILTRAR CLASIFICADOR' section with several dropdown menus: 'Tipo de transacción' (set to '0 - GENERICO'), 'Genérica' (set to 'TODOS'), 'Sub - Genérica' (set to 'TODOS'), 'Sub - Genérica detalle' (set to 'TODOS'), 'Específica' (set to 'TODOS'), and 'Específica detalle' (set to 'TODOS'). On the right, there is a 'SECUENCIA DE OPERACIONES SIN CLASIFICADOR' section with a search bar containing '635'. Below the search bar, the text '635 RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO' is displayed. At the bottom right, there are 'Cancelar' and 'Aceptar' buttons.

Imagen 45


Selección del contrato:



The screenshot shows the 'Clasificador de Ingreso' window with the 'SELECCIÓN DE CONTRATO' section active. The 'FILTRAR CLASIFICADOR' section on the left is the same as in the previous image. In the 'SELECCIÓN DE CONTRATO' section, the 'SECUENCIA' is '635 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO'. Below this, there are input fields for 'Nº Proceso' and 'Proveedor' (set to '20508900407'). A table titled 'Proceso de selección' and 'Contrato (u orden de compra/servicio)' is displayed. The table has columns: TIPO PROCESO, Nº, AÑO, SIGLAS, Nº PROVEEDOR, FECHA, Nº, MONEDA, and MONTO. The first row is highlighted in red and contains the following data: ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA(*), 27793, 2015, MC, 1-20508900407, 2015-12-16, CM-27793-2015-MC, S/, and 400,000.00. At the bottom right, there are 'Cancelar' and 'Aceptar' buttons.

TIPO PROCESO	Nº	AÑO	SIGLAS	Nº PROVEEDOR	FECHA	Nº	MONEDA	MONTO
ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA(*)	27793	2015	MC	1-20508900407	2015-12-16	CM-27793-2015-MC	S/.	400,000.00

Imagen 46

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar y clic en el botón . Una vez que la fase de "Determinado" haya sido aprobada, proceder a registrar la fase de "Recaudado".

Fase Recaudado

En el registro del Recaudado, ingresar como código de Documento A: **“099- Papeleta de Depósito (T6)”** y como código de Documento B: **“066- Recibo de Ingresos”**.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Fiel Cumplimiento:

EXPEDIENTE Nº 00088

INSERTAR RECAUDADO

X Cancelar

Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000

Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

DETALLE DE SOLICITUD DE DEVOLUCION DE INGRESOS

Ciclo	Fase	Moneda	Tipo cambio	Saldo MN	Monto actual
I - Ingreso	R - Recaudado	NUEVO SOL	1.000000000000	5,000.00	5,000.00

FF

Rubro

Convenio/Proyecto

88 - NO PRESUPUESTAL

000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código	Serie	Número	Fecha
099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)		1	06/09/2024

Proveedor

Entidad Reciproca

1 RUC

20508900407

COPY PACKAR E I R L

Notas

Registro recaudado por la carta fianza

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE

Año

Banco

Cuenta

2024

1 - FONDO DE TERCEROS

888 - FONDO DE TERCEROS

AÑADIR DOCUMENTO B

Detalle devolucion

Pago a SUNAT

Código	Número
066 - RECIBO DE INGRESOS	24012421

Fecha

Nombre girado

Monto

10/09/2024

COPY PACKAR E I R L

5,000.00

Imagen 47

Asimismo, en el Registro de T-6, debe de ser ingresado con el concepto **194- Depósito a la CUT – Ejecución de Carta Fianza**, y debe seleccionar el Rubro y Tipo de recurso Origen según corresponda, tal como se visualiza en la siguiente ventana:

+ Agregar

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	635 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMINETO	5,000.00

REGISTRO T6

Código

099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)

Número

24000015

Fecha

06/09/2024

Moneda

S/.

Tipo cambio

1.000000000000

Monto depósito

5,000.00

Tipo depósito

E - EFECTIVO

Cta. depósito

Nº depósito

Concepto

194 - DEPÓSITOS A LA ...

Fecha de depósito

dd-mm-aaaa

Rubro

Tipo de recurso

Mensaje

P - PENDIENTE

Imagen 48

A continuación, guardar y clic en el botón Enviar. Después de realizar el depósito del T6 y luego de aprobarse el registro, se generará un correlativo de identificación por Carta Fianza de Fiel Cumplimiento.

8.3.2. Devoluciones al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
• Se debe vincular un Correlativo de identificación	Carta Fianza Fiel Cumplimiento

Registro de devolución al proveedor de la Carta Fianza Fiel Cumplimiento:

EXPEDIENTE Nº 00091

✕ CancelarGrabar

INSERTAR GIRADO

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

DETALLES DEL GIRADO

Ciclo: G - Gasto

Fase: G - Girado

Tipo giro: N - NORMAL

Saldo MN: 2,000.00

Monto actual: 2,000.00

FF: ☐

Rubro: BB - NO PRESUPUESTAL

Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto

Contrato Deuda:

DOCUMENTO A

Código: 243 - NOTA DE PAGO

Número:

Fecha: 10/09/2024

Proveedor: 1 RUC

20508900407

COPY PACKAR E I R L

Entidad Reciproca:

Notas:
Registro por la devolución al proveedor de Carta fianza

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0 0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O ESEC. GARANTÍAS	2,000.00

META

Agregar

SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0	FINALIDAD GENERICA	2,000.00

AÑADIR DOCUMENTO B

Detracciones

Asig. Financiera

Ticket AFP

Ticket Planilla

Depósitos

Adjunto girado

Adjunto girado OPE

Pago a SUNAT

Documento Sustento

Dispositivo Legal

Detalle Recibos

Devolución / Correlativo de Identificación CUT

Solicitud de Vitrino

Código: 181 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCII)

Número: 24000023

Fecha: 10/09/2024

Nombre girado: COPY PACKAR E I R L

Monto: 2,000.00

Afecto ITF: NO

Motivo de pago:

Imagen 49

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte inferior el botón:

**Devolución / Correlativo de
Identificación CUT**

Al hacer clic en el botón "Devolución con Cargo a Montos en CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Carta Fianza – Fiel Cumplimiento**:



Imagen 50



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Fiel Cumplimiento
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.



CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000007	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2,500.00	<input type="checkbox"/>
00000009	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	5,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>
00000010	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2.00	<input type="checkbox"/>

Imagen 51



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Fiel Cumplimiento y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 11.





Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso el caso de Carta Fianza.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, debe guardar el registro del expediente y clic en el botón enviar 

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

EXPEDIENTE Nº 00091	
Entidad:	UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen:	5000 - MEF - TESORO PÚBLICO
Área:	0000 - ZONA ARQUEOLÓGICA CARAL
Tipo de operación:	S - GASTO - SIN CLASIFICADOR
Exp. Fin. Temporal:	0
Modalidad compra:	NA - NO APLICABLE
Tipo proc. sel.:	-
Fase contractual:	-
<div> Detalles  Modificaciones  Actividad</div>	
<div></div>	
Secuencia:	0005
Estado:	PENDIENTE DE FIRMA
FF/Rb:	SS NO PRESUPUESTAL
Moneda:	Nuevo Sol
Proveedor:	1 - 20508900407 - COPY PACKAR E I R L
Monto origen:	2,000.00
Entidad recíproca:	
Tipo cambio:	1.000000000000
Tipo giro:	N
Certificado anual:	-
Nº contrato deuda:	
Convenio proyecto:	000 - Sin proyecto
DOCUMENTO A	
Código documento:	243 - NOTA DE PAGO
MODALIDAD DE PAGO	
Serie:	
Tipo pago:	E - EFECTIVO
Número:	
Tipo recurso:	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS
Fecha:	10/09/2024
Tipo compromiso:	11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B			CUENTA CORRIENTE		
Código documento:	081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)		Año:	2024	
Número:	24000024		Banco:	1 - BANCO DE LA NACION	
Fecha:	10/09/2024		Cuenta:	888 - 00068234794	
Nombre:	COPY PACKAR E I R L				
Monto:	2,000.00				
Motivo de pago:	-				
Afecto ITF:	-				
Notas: Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto					
Monto inicial		Modificaciones	Pagado		Saldo
S/ 2,000.00		S/ 0.00	S/ 0.00		S/ 2,000.00
CLASIFICADOR			META		
CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN	META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0.0.0 0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	2,000.00	0	FINALIDAD GENERICA	2,000.00
CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT					
Año:	2024		Cod Doc:	031	
Concepto:	CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO		Num Doc:	CM-27793-2015-MC	
Tipo:	REGULAR		Saldo:	3,000.00	
Correlativo:	00000009				

Imagen 52

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado "A".

8.3.3. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS, 247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO,

Nombre del Documento B : Debe de ser "DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO".

IMPORTANTE: Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF. Y se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

A continuación, se tiene el registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos:

EXPEDIENTE Nº 00092
INSERTAR GIRADO

Cancelar

Grabar

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

DETALLES DEL GIRADO

Ciclo: G - Gasto

Fase: G - Girado

Tipo giro: N - NORMAL

Saldo MN: 3,000.00

Monto actual: 3,000.00

FF:

Rubro: 88 - NO PRESUPUESTAL

Convenio/Proyecto: 000 - Sin proyecto

Contrato Deuda:

DOCUMENTO A

Código: 243 - NOTA DE PAGO

Número:

Fecha: 10/09/2024

Proveedor: 9 OTROS

O: 0

SIN NOMBRE

Entidad Recíproca:

Notas: Registro de Ejecución de montos consentidos

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Moneda: S/.

Tipo cambio: 1.000000000000

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR DESCRIPCIÓN MONTO ORIGEN

0.0.0.0.0.0 578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES 3,000.00

META

SEC. FUNC. DESCRIPCIÓN MONTO A GIRAR

0 FINALIDAD GENERICA 3,000.00

Agregar

Imagen 53

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte inferior el botón:

Correlativo de
Identificación CUT

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO**.



Imagen 54



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Carta Fianza - Fiel Cumplimiento
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón “Buscar” se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:



CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000007	REGULAR	031	2015-MC	2,500.00	<input type="checkbox"/>
00000009	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	3,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>
00000010	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	2.00	<input type="checkbox"/>

Imagen 55



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Fiel Cumplimiento y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 09.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso del registro de Carta Fianza.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar y clic en el botón enviar .

Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado “F – Pendiente de autorizar”, lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.



Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

EXPEDIENTE Nº 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Fase contractual: -

Exp. Fin. Temporal: 0

Tipo proc. sel.: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0004

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: **PENDIENTE DE FIRMA**

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 3,000.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 10/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000013

Fecha: 10/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 3,000.00

Motivo de pago: -

Afecto ITP: -

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Registro por Ejecucion de Fondos Consentidos

Monto inicial
S/ 3,000.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 3,000.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 3,000.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/ 3,000.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Concepto: CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO

Tipo: REGULAR

Correlativo: 00000009

Cod Doc: 031

Num Doc: CM-27793-2015-MC

Saldo: 0.00

Imagen 56

Clave del documento: MEF_OSI_TS-PI_MUSU_M-SIAF-2024-007

Versión:0.1

Versión Formato:

Página 56 de 90

8.3.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247**

- **Traslado a Favor de Tesoro Público** y hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

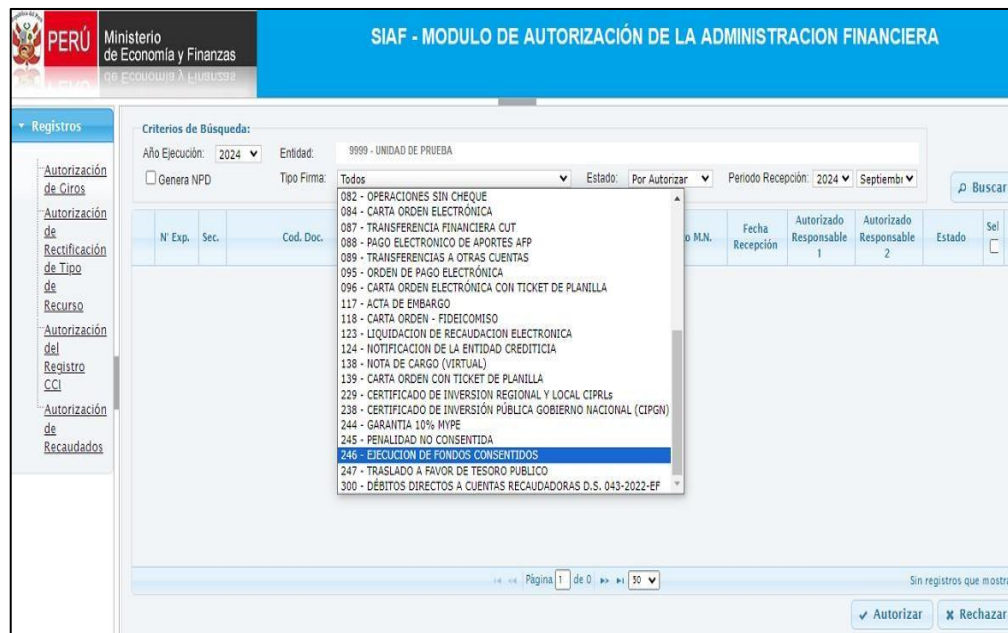


Imagen 57

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF

- **Módulo de Autorización de la Administración Financiera**, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

EXPEDIENTE N° 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0004

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad reciproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: **APROBADO**

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 3,000.00

Tipo cambio: 1.0000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 92.24.246.2400113

Fecha: 10/09/2024

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000013

Fecha: 10/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 3,000.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Registro por Ejecucion de Fondos Consentidos

Monto inicial

Modificaciones

Pagado

Saldo

S/ 3,000.00

S/ 0.00

S/ 0.00

S/ 3,000.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 3,000.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENÉRICA	S/ 3,000.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Cod Doc: 031

Concepto: CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO

Num Doc: CM-27793-2015-MC

Tipo: REGULAR

Saldo: 0.00

Correlativo: 00000009

Imagen 58

8.3.4.1. Generación de la Asignación Financiera.

- **Carta Fianza Fiel Cumplimiento**

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

Se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043-2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

8.3.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.3.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.3.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999

Documento B : 066 – Recibo de Ingresos
--

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 8.3.1. Carta Fianza de Fiel Cumplimiento - Registro del ingreso a la CUT.

8.4. Carta Fianza de Adelanto

8.4.1. Registro del ingreso a la CUT

Para registrar el expediente de regularización del ingreso por el monto en la CUT de Carta Fianza - Adelanto, se debe de utilizar **el tipo de operación: YC**, con los siguientes datos:

• Tipo Operación	: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- NO PRESUPUESTAL
• Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
• Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
• Divisionaria	: 638 - Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza Adelantos
• RUC	: Se debe consignar un ruc válido
• Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
• Documento A	: 099 - PAPELETA DE DEPÓSITO (T6)
• Documento B	: 066 - RECIBO DE INGRESOS
• Debe de vincularse a un T6	


Fase Determinado

En el registro del determinado, después de ingresar el RUC y seleccionar la divisionaria (638 Recursos depositados en la CUT – Fondo de Terceros – Carta Fianza Adelantos), se mostrará la interfaz donde podrá seleccionar el contrato, el rubro y el tipo de recurso de origen, como se ilustra en la siguiente figura.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Adelanto:

NUEVO EXPEDIENTE

✕ Cancelar

 Grabar

DETALLES DEL EXPEDIENTE

Entidad

UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen

5000

TESORO PÚBLICO

Tipo de operación

YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal

Área:

0000

UNIDAD DE PRUEBA

DETALLES DEL DETERMINADO

Moneda

NUEVO SOL

Tipo cambio

1

Rubro

88 - NO PRESUPUESTAL

Convenio/Proyectos

000 - SIN PROYECTO

DOCUMENTO A

Código

000 - SIN DOCUMENTO

Serie

Número

Fecha

10/09/2024

Proveedor

RUC

20508900407

COPY PACKAR E I R L

Ent. Recíproca

Notas

Determinado del Registro de carta Fianza Fiel Cumplimiento

MEDIO DE PAGO / CUENTA CORRIENTE

Tipo pago

E - EFECTIVO

Tipo recurso

A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCE...

Tipo compromiso

11 - MES VIGENTE

Imagen 59

Selección de la Divisionaria 638:

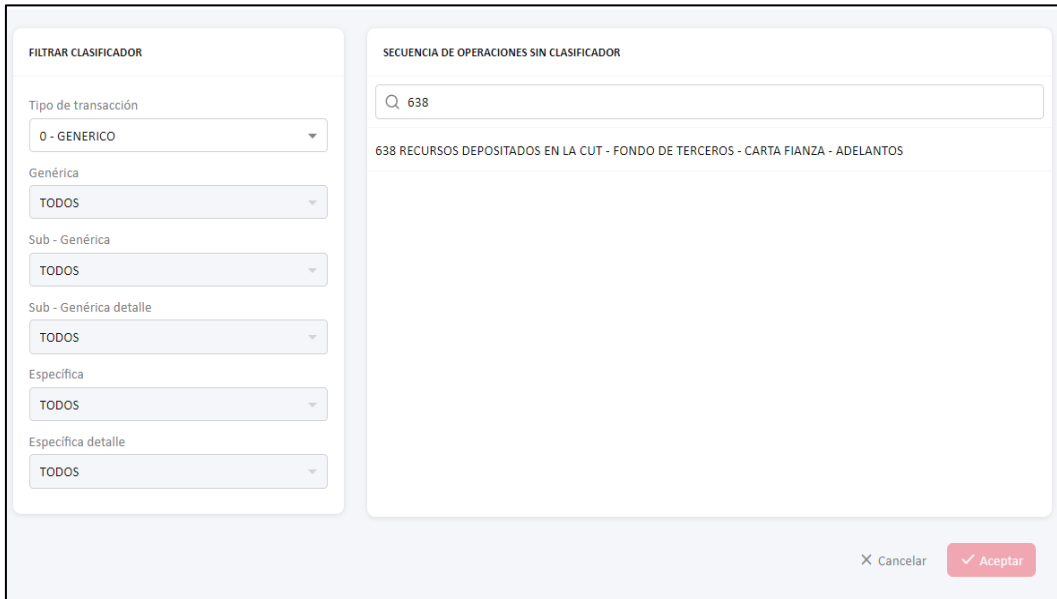


Imagen 60

Selección del contrato:

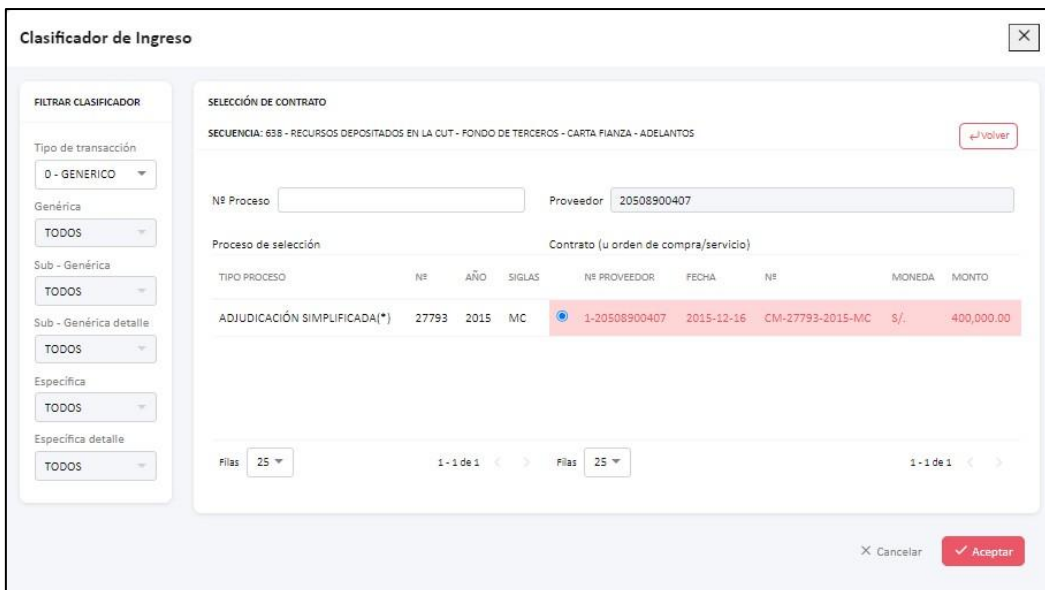


Imagen 61

Luego, proceder a ingresar el monto, guardar y clic en el botón.



Una vez que la fase de "Determinado" haya sido aprobada, proceda a registrar la fase de "Recaudado".

Fase Recaudado

En el registro del Recaudado, se debe ingresar como código de Documento A: **“099- Papeleta de Depósito (T6)”** y como código de Documento B: **“066- Recibo de Ingresos”**.

Registro del Recaudado de Carta Fianza – Adelanto:

EXPEDIENTE Nº 00080

X Cancelar

Grabar

INSERTAR RECAUDADO

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación: YC - INGRESO - SIN CLASIFICADOR

DETALLE DE SOLICITUD DE DEVOLUCION DE INGRESOS

Ciclo	Fase	Moneda	Tipo cambio	Saldo MN	Monto actual
I - Ingreso	R - Recaudado	NUEVO SOL	1.000000000000	500.00	500.00

FF

Rubro

Convenio/Proyecto

88 - NO PRESUPUESTAL

000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código	Serie	Número	Fecha
099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)		1	04/09/2024

Proveedor

Entidad Recíproca

1 RUC

20508900407

COPY PACKAR E I R L

Notas

Registro Recaudado por la Carta Fianza Adelanto

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE

Año

Banco

Cuenta

2024

1 - FONDO DE TERCEROS

888 - FONDO DE TERCEROS

AÑADIR DOCUMENTO B

Detalle devolución

Pago a SUNAT

Código	Número
066 - RECIBO DE INGRESOS	24012111

Fecha

Nombre girado

Monto

10/09/2024

COPY PACKAR E I R L

500.00

Imagen 62

Asimismo, en el Registro de T-6, debe de ser ingresado con el concepto **194 Depósito a la CUT – Ejecución de Carta Fianza**, y el Rubro y Tipo de recurso Origen, **según corresponda**:

CLASIFICADOR

✚ Agregar

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	638 - RECURSOS DEPOSITADOS EN LA CUT - FONDO DE TERCEROS - CARTA FIANZA - ADELANTOS	500.00

REGISTRO T6

Código

099 - PAPELETA DE DEPOSITO (T6)

Número

24000016

Fecha

04/09/2024

Moneda

S/.

Tipo cambio

1.000000000000

Monto depósito

500.00

Tipo depósito

E - EFECTIVO

Cta. depósito

Nº depósito

Concepto

194 - DEPÓSITOS A LA ...

Fecha de depósito

dd-mm-aaaa

Rubro

19 - RECURSOS POR OPERACIONES...

Tipo de recurso

10 - SUB CUENTA - ENDEUDAMIENT...

Mensaje

P - PENDIENTE

Imagen 63

A continuación, guarde, habilite el envío y realice la transmisión de datos. Después de realizar el depósito del T6 y luego de aprobarse el registro, se generará un correlativo del monto en la CUT por Carta Fianza Adelantos.

8.4.2. Devoluciones al Proveedor.

Para registrar la devolución al proveedor de los montos en la CUT, ya sea proveniente de distribución (saldos que el BN depositó en la CUT) o mediante tipo regular (registros SIAF girados a partir del año 2024), se debe registrar el giro con las siguientes características:

● Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
● Rubro	: 88- No Presupuestal
● Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros
● Clasificador	: 0.0.0.0.0.0
● Divisionaria	: 024 – DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. DE GARANTÍAS
● RUC	: Se debe consignar un ruc válido
● Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
● Año Banco Cuenta	: 2024 001 888
● Documento B	: 081 – Transferencias a Cuentas de Terceros (CCI)
● Se debe vincular un Correlativo de identificación	Carta Fianza Adelanto

Registro de devolución al proveedor de la Carta Fianza - Adelanto:

EXPEDIENTE N° 00091

X CancelarGrabar

INSERTAR GIRADO

Entidad:UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen:5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área:0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación:S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal:0

Modalidad compra:NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.:.

Fase contractual:.

DETALLES DEL GIRADO

Ciclo	Fase	Tipo giro	Saldo MN	Monto actual
G - Gasto	G - Girado	N - NORMAL	300.00	300.00

FF	Rubro	Convenio/Proyecto	Contrato Deuda
	88 - NO PRESUPUESTAL	000 - Sin proyecto	

DOCUMENTO A

Código	Número	Fecha
243 - NOTA DE PAGO		10/09/2024

Proveedor	Entidad Reciproca
1 RUC20508900407COPY PACKER E I R L	

Notas
Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago	Tipo recurso	Tipo compromiso
E - EFECTIVO	A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS	11 - MES VIGENTE

Año	Banco	Cuenta
2024	1 - BANCO DE LA NACION	888 - 00068234794

Moneda	Tipo cambio
S/.	1.000000000000

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJE. GARANTIAS	300.00

META

SEC. FUNC.	DESCRIPCIÓN	MONTO A GIRAR
0	FINALIDAD GENERICA	300.00

Agregar

Imagen 64

Luego de registrar el número y fecha del documento B; se activa en la parte

inferior el botón:

Devolución / Correlativo de
Identificación CUT



Al hacer clic en el botón "Devolución / Correlativo de Identificación CUT", se mostrará la ventana "Devolución de Garantías, Penalidades y Carta Fianza". En esta ventana, deberá buscar y seleccionar un correlativo de identificación del concepto **Carta Fianza – Adelanto**:



Imagen 65

Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Se mostrará los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** debe seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Adelanto
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones y deberá seleccionar una de ellas:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al "Monto" del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar el botón se mostrará el resultado en la grilla inferior.



Año	Concepto	Tipo	Monto consentido
2024	CARTA FIANZA - ADELANTOS	TODOS	300.00

CORRELATIVO	TIPO	COD DOC	NUM DOC	SALDO	SEL
00000020	REGULAR	031	2015-MC	6,000.00	<input type="checkbox"/>
00000021	REGULAR	031	CM-27793-2015-MC	5,000.00	<input type="checkbox"/>
00000022	REGULAR			500.00	<input checked="" type="checkbox"/>

[← Atrás](#) [✓ Aceptar](#)

Imagen 66



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Adelantos y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 14.

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizará los correlativos de identificación:

- **Correlativo de identificación:** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC registrado en el expediente y que tengan saldo mayor a cero.
- **Tipo:** Distribución o Regular (dependen del origen del registro)
- **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución del SIAF Operaciones en Línea) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, debe dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, debe guardar el registro del expediente y clic en el botón .

De estar los datos correctos, la fase del Giro se mostrará en Estado “F” lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros procedan a autorizarlo en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Ejemplo de Girado Pendiente de Autorización:

EXPEDIENTE Nº 00091

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0005

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 1 - 20508900407 - COPY PACKAR E I R L

Entidad reciproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: **PENDIENTE DE FIRMA**

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 300.00

Tipo cambio: 1.00000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 10/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 081 - TRANSFERENCIA A CUENTA DE TERCEROS (CCI)

Número: 24000024

Fecha: 10/09/2024

Nombre: COPY PACKAR E I R L

Monto: 300.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: +

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Devolución al proveedor de Carta Fianza Adelanto

Monto inicial
S/ 300.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 300.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/ 300.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/ 300.00

Monto inicial
S/ 300.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 300.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	024 - DEVOLUCIÓN Y/O EJEC. GARANTIAS	S/ 300.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/ 300.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS

Tipo: REGULAR

Correlativo: 00000022

Cod Doc:

Num Doc:

Saldo: 200.00

Imagen 67

Clave del documento: MEF_OSI_TS-PI_MUSU_M-SIAF-2024-007

Versión:0.1

Versión Formato:

Página 67 de 90

Luego de realizarse la autorización en la plataforma WEB 'SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera', cuando se realice la transmisión de datos en la Entidad, el Giro deberá mostrarse en estado Aprobado "A".

8.4.3. Consentido a favor de la entidad

Para el registro de Ejecución de los Montos que no se encuentren sujetos a controversias administrativas, arbitrales o judiciales, o que hayan quedado firmes y consentidas a favor de la entidad, ya sean provenientes de distribución (aquellos saldos que el BN depositó a la CUT) o mediante tipo regular (aquellos registros SIAF girados), se debe registrar el giro con las siguientes características:

Tipo Operación	: S - Gastos sin Clasificador
Rubro	: 88 – No Presupuestal
Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
RUC	: No debe de consignar un RUC.
Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCIÓN DEFINITIVA DE GARANTÍAS, MULTAS Y SIMILARES
Año Banco Cuenta	: 2024 001 888.
Documento B	: 246 - EJECUCIÓN DE FONDOS CONSENTIDOS,
	247 - TRASLADO A FAVOR DEL TESORO PÚBLICO,
Nombre del Documento B	: Debe de ser "DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PUBLICO".

IMPORTANTE: Se debe utilizar el documento B 246, en caso de que el Importe es consentido a favor de la entidad y podría convertirse en asignación financiera en caso no se encuentren dentro del marco del D.S.043-2022-EF.

Y se usará el documento B 247, cuando el origen de las sumas de dinero, en el marco de la Directiva para la Ejecución Presupuestal, se determine que constituyen ingresos del Tesoro Público.

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

EXPEDIENTE Nº 00092

✕ Cancelar

Grabar

INSERTAR GIRADO

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

DETALLES DEL GIRADO

Ciclo

Fase

Tipo giro

Saldo MN

Monto actual

G - Gasto

G - Girado

N - NORMAL

200.00

200.00

FF

Rubro

Convenio/Proyecto

Contrato Deuda

88 - NO PRESUPUESTAL

000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código

Número

Fecha

243 - NOTA DE PAGO

10/09/2024

Proveedor

Entidad Recíproca

9 OTROS

0

SIN NOMBRE

Notas

Giro por la ejecución de monto consentido Carta Fianza Adelanto

MEDIO DE PAGO/CUENTA CORRIENTE

Tipo pago

Tipo recurso

Tipo compromiso

E - EFECTIVO

A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

11 - MES VIGENTE

Año

Banco

Cuenta

2024

1 - BANCO DE LA NACION

888 - 00068234794

Moneda

Tipo cambio

S/.

1.000000000000

CLASIFICADOR

META

CLASIFICADOR

DESCRIPCIÓN

MONTO ORIGEN

0.0.0.0.0.0

578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES

200.00

SEC. FUNC.

DESCRIPCIÓN

MONTO A GIRAR

0

FINALIDAD GENERICA

200.00

AÑADIR

Detracciones

Asig. Financiera

Ticket AFP

Ticket Planilla

Depósitos

Adjunto girado

Adjunto girado OPE

Pago a SUNAT

Documento Sustento

DOCUMENTO B

Dispositivo Legal

Detalle Recibos

Correlativo de Identificación CUT

Solicitud de Viático

Código

Número

246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

24000015

Fecha

Nombre girado

Monto

10/09/2024

DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUB

200.00

Afecto ITF

Motivo de pago

NO

Imagen 68

En la sección del Documento B, y luego de registrar el número y fecha; se activa en la parte inferior el botón: **Correlativo de Identificación CUT**

Al hacer clic en el botón “Correlativo de identificación”, se abrirá la ventana “Ejecución de Fondos Consentidos – Garantías 10% MYPEs, Penalidades y Carta Fianza”. En esta ventana, se debe buscar y seleccionar un correlativo de identificación de **Carta Fianza - Adelantos**.



Imagen 69



Nota: Ventana para seleccionar un correlativo de identificación en la CUT

En la ventana se visualizan dos (02) secciones. En la primera sección se debe de realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Permite buscar los correlativos por año.
- ❖ **Concepto:** Deberá seleccionar la opción:
 - Carta Fianza – Adelanto
- ❖ **Tipo:** Se muestran las siguientes opciones:
 - Distribuido
 - Regular
 - Todos
- ❖ **Monto:** Corresponde al “Monto” del Documento B del Girado.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar se muestra el resultado en la grilla inferior.

En la segunda sección, luego de hacer clic en el botón “Buscar” se muestra el resultado de la búsqueda, de acuerdo con los criterios seleccionados:

Ejecución de Fondos Consentidos - Garantías 10% Mypes, Penalidades y Carta Fianza

Año

2024

Concepto

CARTA FIANZA - ADELANTOS

Tipo

TODOS

Monto consentido

200.00

CORRELATIVO

00000020

TIPO

REGULAR

COD DOC

031

NUM DOC

2015-MC

SALDO

6,000.00

SEL

☐

CORRELATIVO

00000021

TIPO

REGULAR

COD DOC

031

NUM DOC

CM-27793-2015-MC

SALDO

5,000.00

SEL

☐

CORRELATIVO

00000022

TIPO

REGULAR

COD DOC

NUM DOC

SALDO

200.00

SEL

☒

Atrás

Aceptar


Imagen 70



Nota: Para el caso, se ha seleccionado el concepto: Carta Fianza Adelantos y el Tipo: Regular, y en la sección inferior nos muestra el correlativo 14.

En la grilla inferior se muestra el resultado de la búsqueda, los datos son los siguientes:

- ❖ **Correlativo de identificación** Se lista el Número (s) de Correlativo (es) de identificación, esto puede ser por distribución o regular, que cuenten con el mismo RUC del expediente y tengan saldo.
- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Núm. Doc:** Se muestra al Número de documento registrado en la distribución (ventana de distribución) o el código de documento del compromiso mensual, para el caso de Carta Fianza.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo.
- ❖ **Seleccionar:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón salir el sistema regresa a la anterior interfaz.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Una vez seleccionado el correlativo de identificación, dar clic en el botón de Aceptar.

Luego, procede a guardar y clic en el botón . Si los datos son correctos, la fase del Giro se mostrará con el Estado “F – Pendiente de autorizar”, lo que significa que el registro está listo para que los responsables de autorizar los giros lo hagan en el ‘SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera’.

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

EXPEDIENTE Nº 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0006

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad reciproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: *** PENDIENTE DE FIRMA**

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 200.00

Tipo cambio: 1.0000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 10/09/2024

DOCUMENTO B

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000015

Fecha: 10/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 200.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Giro por la Ejecución de montos consentidos Carta Fianza Adelanto

Monto inicial
S/ 200.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 200.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 200.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/ 200.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Cod Doc:

Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS

Num Doc:

Tipo: REGULAR

Saldo: 0.00

Correlativo: 00000022

Imagen 71

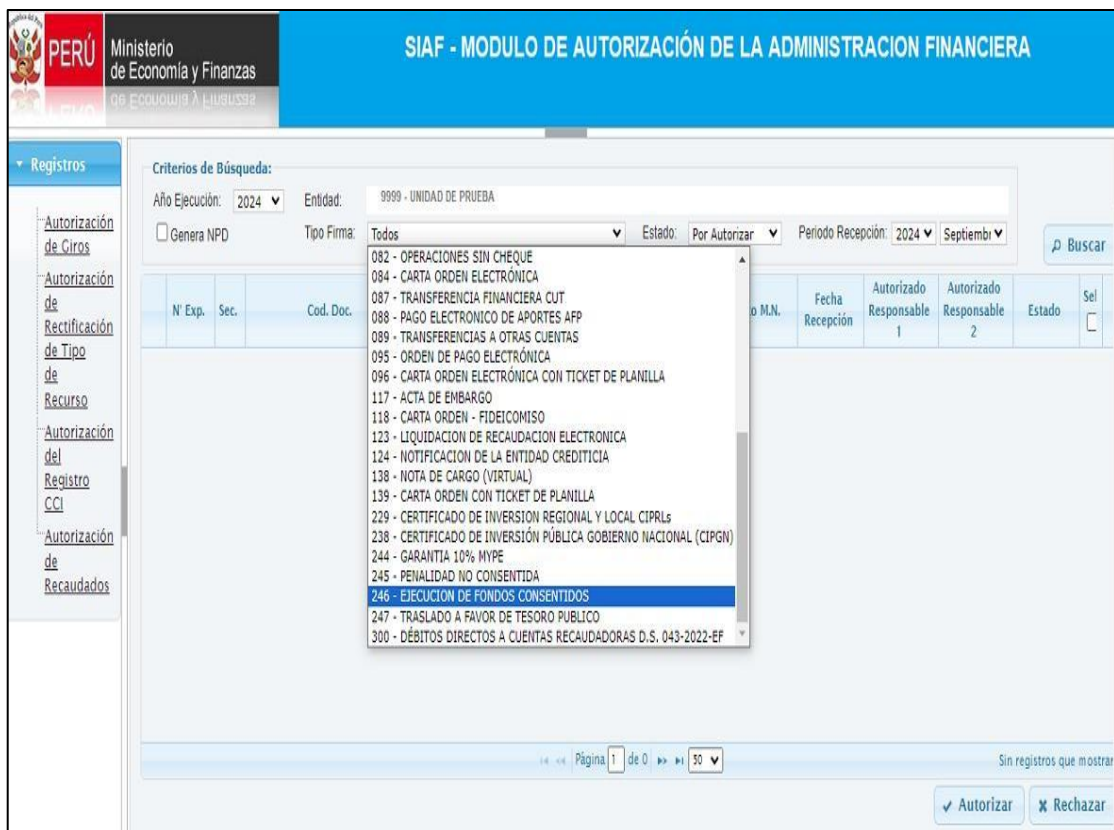
8.4.4. Autorización del giro de Montos consentido a favor de la entidad - Módulo de Autorización de la Administración Financiera.

Al seleccionar el tipo de firma ya sea **246 – Ejecución de montos consentidos** o **247**

- **Traslado a favor de Tesoro Público** hacer clic en el botón "Buscar", se mostrarán todos los expedientes de la fase "Girado" correspondientes al código del documento seleccionado que se encuentren en estado "F – Por Autorizar".

A continuación, realice el procedimiento de autorización de giros, haciendo clic en el registro (puede seleccionar uno o varios registros) y luego pulsando el botón "Autorizar" que se encuentra en la parte inferior derecha.

Ilustración 45: Interfaz de autorización de Giros de Montos Consentidos



SIAF - MODULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACION FINANCIERA

Registros

Criterios de Búsqueda:

Año Ejecución: 2024 Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA

☐ Genera NPD Tipo Firma: Todos Estado: Por Autorizar Período Recepción: 2024 Septiembre **Buscar**

N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable	Autorizado Responsable	Estado	Selec
		082 - OPERACIONES SIN CHEQUE		1	2		
		084 - CARTA ORDEN ELECTRÓNICA					
		087 - TRANSFERENCIA FINANCIERA CUT					
		088 - PAGO ELECTRONICO DE APORTES AFP					
		089 - TRANSFERENCIAS A OTRAS CUENTAS					
		095 - ORDEN DE PAGO ELECTRÓNICA					
		096 - CARTA ORDEN ELECTRÓNICA CON TICKET DE PLANILLA					
		117 - ACTA DE EMBARGO					
		118 - CARTA ORDEN - FIDEICOMISO					
		123 - LIQUIDACION DE RECAUDACION ELECTRONICA					
		124 - NOTIFICACION DE LA ENTIDAD CREDITICIA					
		138 - NOTA DE CARGO (VIRTUAL)					
		139 - CARTA ORDEN CON TICKET DE PLANILLA					
		229 - CERTIFICADO DE INVERSION REGIONAL Y LOCAL CIPRLs					
		238 - CERTIFICADO DE INVERSIÓN PÚBLICA GOBIERNO NACIONAL (CIPGN)					
		244 - GARANTIA 10% MYPE					
		245 - PENALIDAD NO CONSENTIDA					
		246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS					
		247 - TRASLADO A FAVOR DE TESORO PUBLICO					
		300 - DÉBITOS DIRECTOS A CUENTAS RECAUDADORAS D.S. 043-2022-EF					

Página 1 de 0 50 Sin registros que mostrar

Autorizar **Rechazar**

Imagen 72

Después de que el segundo responsable haya autorizado en la plataforma web SIAF - Módulo de Autorización de la Administración Financiera, al realizar la transmisión de datos en el SIAF Cliente de la Entidad, el Giro se recibirá en estado Aprobado "A".

Registro del Giro con documento B 246 Ejecución de Fondos Consentidos autorizado:

EXPEDIENTE Nº 00092

Entidad: UNIDAD DE PRUEBA

Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PÚBLICO

Área: 0000 - ZONA ARQUEOLOGICA CARAL

Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR

Exp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: NA - NO APLICABLE

Tipo proc. sel.: -

Fase contractual: -

Detalles

Modificaciones

Actividad

Enviar

Secuencia: 0006

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: APROBADO

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 200.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número: 92.24.246.2400117

Fecha: 10/09/2024

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- FONDO DE TERCEROS

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 246 - EJECUCION DE FONDOS CONSENTIDOS

Número: 24000015

Fecha: 10/09/2024

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 200.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068234794

Notas: Giro por la Ejecución de montos consentidos Carta Fianza Adelanto

Monto inicial
S/ 200.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 200.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0.0.0.0	578 - DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES	S/ 200.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/ 200.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2024

Concepto: CARTA FIANZA - ADELANTOS

Tipo: REGULAR

Correlativo: 00000022

Cod Doc:

Num Doc:

Saldo: 0.00

Imagen 73

Clave del documento: MEF_OSI_TS-PI_MUSU_M-SIAF-2024-007

Versión:0.1

Versión Formato:

Página 74 de 90

8.4.4.1. Generación de la Asignación Financiera.

- Carta Fianza Adelanto

Para el caso de registros de ejecución de montos consentidos (con documento B 246) se verifica el correlativo de identificación vinculada:

En caso de que el Rubro y Tipo de Recurso origen es 19 - ROOC con tipo de recurso de Desembolso 10, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29, generará una asignación financiera con RB:19 y el TR origen que corresponda.

Caso contrario, se verifica si la entidad está dentro del alcance del DS-043- 2022, de ser así, no genera asignación financiera, de lo contrario generará una asignación financiera con Rubro:09 y Tipo de recurso:7, en la misma fecha (mes y año) de la segunda autorización.

Importante: Cuando el Documento B utilizado en el giro es 247- TRASLADO A FAVOR DE TESORO PÚBLICO, este registro no se evalúa para generar asignación financiera.

8.4.5. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (dentro del D.S. 043-2022-EF)

Este registro se deberá realizar cuando se ha registrado un monto consentido a favor de la entidad cuyo Documento B es **246 Ejecución de montos consentidos**.

El registro de Ingreso se debe realizar con las siguientes características:

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 00 – Recursos ordinarios
Tipo de Recurso	: 0 – Recursos ordinarios
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.4.6. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (fuera del D.S. 043-2022-EF)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 09 – Recursos Directamente Recaudados
Tipo de Recurso	: 7 – Sub-Cuenta - Recursos Directamente Recaudados
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

8.4.7. Ejecución de ingreso a favor de la entidad (ROOC Desembolsos)

Tipo Operación	: Y - INGRESO - OPERACIONES VARIAS
Fase	: RECAUDADO
Rubro	: 19 – Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito

Tipo de Recurso	: Tipo de Recurso del expediente origen (Desembolsos)
RUC	: Sin RUC.
Año Banco Cuenta	: Sub Cuenta diferente a 2013 / 999 / 999
Documento B	: 066 – Recibo de Ingresos

Nota: El expediente Origen es el descrito en el punto 8.4.1 Carta Fianza de Adelanto - Registro del Ingreso a la CUT.

9. Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas

❖ Ingreso al Sistema:

- El usuario debe ingresar al sistema "SIAF Operaciones en Línea".

❖ Selección del Módulo:

- Seleccionar el Módulo Administrativo.

❖ Acceso al Menú Consultas:

- Elegir la opción Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas.

❖ Consulta de Datos:

- Al hacer clic en el botón Buscar, se mostrarán los datos agrupados por concepto en la Sección 1.
- En esta sección, se consideran las siguientes columnas:

❖ Tipo Concepto: Muestra el listado de los conceptos.

- Penalidades no consentidas
- Carta Fianza Adelantos
- Carta Fianza Fiel Cumplimiento
- Garantía 10 % MYPE

❖ Monto Distribuido (A): Muestra el acumulado por concepto de los saldos distribuidos.

❖ Monto Regular (B): Muestra el acumulado por concepto de los registros de expedientes de gasto/ingreso.

❖ Monto Total (A+B): Muestra la sumatoria de las columnas Saldo Distribuido (A) más Importe Inicial (B).

❖ Devuelto al proveedor (C): Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a proveedores para el concepto en cuestión.

❖ Monto consentido CUT (D): Muestra el acumulado de las devoluciones realizadas a la CUT para el concepto en cuestión.

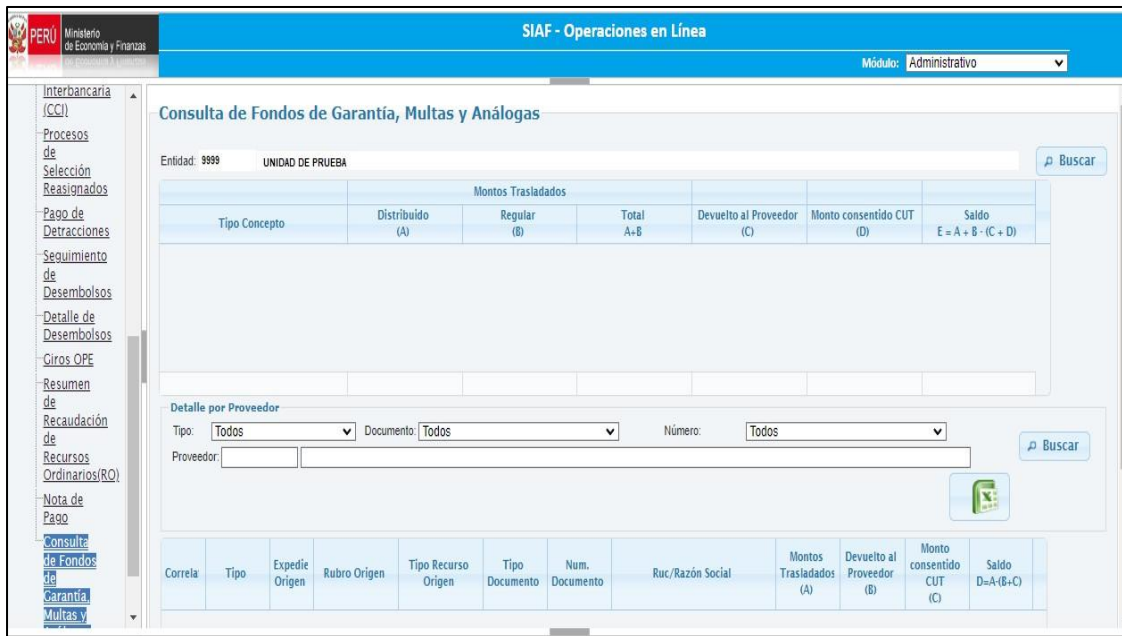
❖ Saldo (A+B)-(C+D): Muestra la diferencia entre el Saldo Distribuido (A) más Importe Inicial (B) menos Devuelto al proveedor

❖ (C) más Devuelto a la CUT (D).

❖ Total: Muestra la sumatoria por columnas, todas incluidas.

Esto permite a las unidades ejecutoras tener una visión clara y detallada de los saldos correspondientes a los fondos de garantía, multas y otros conceptos análogos, facilitando así la gestión y seguimiento de estos montos.

En la opción de Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas, las unidades ejecutoras podrán consultar los saldos con respecto a los correlativos de identificación generados, mediante el proceso de Distribución o mediante el Registro del SIAF (Garantías 10% MYPE, Penalidades no consentidas, Carta Fianza Fiel Cumplimiento y Carta Fianza Adelanto).



SIAF - Operaciones en Línea

Módulo: Administrativo

Consulta de Fondos de Garantía, Multas y Análogas

Entidad: 9999 UNIDAD DE PRUEBA ⚙️ Buscar

Tipo Concepto	Montos Traslados		Total A+B	Devuelto al Proveedor (C)	Monto consentido CUT (D)	Saldo E = A + B - (C + D)
	Distribuido (A)	Regular (B)				

Detalle por Proveedor

Tipo: Todos Documento: Todos Número: Todos ⚙️ Buscar

Proveedor:

Correla	Tipo	Expedite Origen	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Tipo Documento	Num. Documento	Ruc/Razón Social	Montos Traslados (A)	Devuelto al Proveedor (B)	Monto consentido CUT (C)	Saldo D=A-(B+C)

Imagen 74


Cada fila de los tipos de concepto permite acceder al detalle de los montos acumulados, para esto solo es necesario hacer clic en alguno de los conceptos, y la sección 2 se mostrará el detalle con los correlativos de identificación.

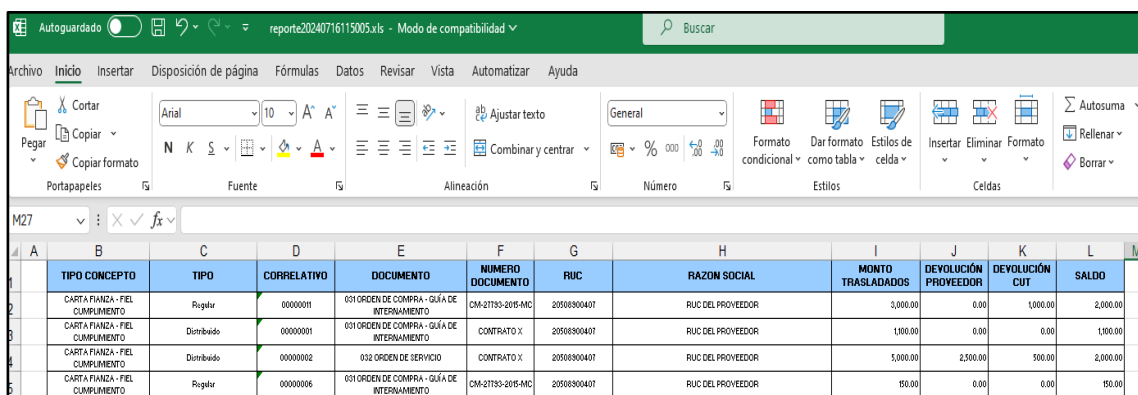
En las opciones de **búsqueda** se tiene:

- ❖ **Tipo:** Permite seleccionar el origen del registro.
 - ✓ Distribuido
 - ✓ Regular
- ❖ **Documento:** Permite seleccionar alguna de las opciones:
 - ✓ 31 ORDEN DE COMPRA - GUIA DE INTERNAMIENTO
 - ✓ 32 ORDEN DE SERVICIO
 - ✓ 52 CONTRATO COMPRA - VENTA
 - ✓ 60 CONTRATO SUSCRITO (VARIOS)
 - ✓ 70 CONTRATO SUSCRITO (OBRAS)
 - ✓ 72 LIQUIDACIÓN DE CONTRATO
- ❖ **Número:** Permite seleccionar los números de contrato.

- ❖ **Proveedor:** Permite consultar un RUC para que sea parte del filtro.
- ❖ **Buscar:** Muestra un botón que permite realizar la búsqueda del detalle de garantías, penalidades y carta fianza.

También se tendrá los datos de la grilla inferior, por defecto se muestran todos los registros, pero también se actualiza de acuerdo con los filtros seleccionados.

- ❖ **Correlativo de identificación** Muestra el correlativo del registro, proveniente de distribución, o por tipo regular (Expediente SIAF).
- ❖ **Tipo:** Muestra el listado de los orígenes del registro.
 - ✓ Distribuido
 - ✓ Regular
- ❖ **Expediente Origen:** Para el caso de los expedientes con Tipo: Regular, muestra el expediente que da origen al correlativo
- ❖ **Rubro Origen:** En el caso de Penalidades y Garantías, muestra el Rubro ingresado en el registro del T.O. "N", en el caso de carta fianza, el que se selecciona en el registro del T.O. "YC", si el registro proviene de distribución muestra el valor seleccionado.
- ❖ **Tipo Recurso Origen:** En el caso de Penalidades y Garantías, muestra el Rubro ingresado en el registro del T.O. "N", en el caso de carta fianza, el que se selecciona en el registro del T.O. "YC", si el registro proviene de distribución muestra el valor seleccionado.
- ❖ **Tipo Documento:** Muestra el Código - Nombre del documento registrado.
- ❖ **Num. Documento:** Muestra el número de documento registrado
- ❖ **RUC / Razón Social:** Muestra el RUC, concatenado con la Razón Social, previamente registrado en la interfaz de Distribución.
- ❖ **Monto Trasladado a la CUT (A):** Muestra el monto ingresado en la interfaz de registro de la distribución.
- ❖ **Devuelto al proveedor (B):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de devolución por proveedor en el concepto correspondiente, es seleccionable (hipervínculo).
- ❖ **Monto consentido CUT (C):** Muestra el acumulado (sumatoria) de los registros de ejecución en el concepto correspondiente, es seleccionable (hipervínculo). Considerar los Giros con T.O. "S", sin RUC, RB:88, TR: A, Div:578, Doc B: 246/247, Año|Bco|Cta:2024|001|888, vinculados a un correlativo.
- ❖ **Saldo D=A-(B+C):** Muestra el saldo del monto Distribuido menos el monto Devuelto al proveedor y monto del Depósito a la CUT.
- ❖ **Total:** Muestra la sumatoria por columnas del total de registros.
- ❖ **Exportar a Excel** 



TIPO CONCEPTO	TIPO	CORRELATIVO	DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	RUC	RAZON SOCIAL	MONTO TRASLADADOS	DEVOLUCIÓN PROVEEDOR	DEVOLUCIÓN CUT	SALDO
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Regular	00000001	001 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CM-27TS-2015-MC	20508900401	RUC DEL PROVEEDOR	3,000.00	0.00	1,000.00	2,000.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000001	001 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CONTRATO X	20508900401	RUC DEL PROVEEDOR	1,300.00	0.00	0.00	1,300.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Distribuido	00000002	002 ORDEN DE SERVICIO	CONTRATO X	20508900401	RUC DEL PROVEEDOR	5,000.00	2,500.00	500.00	2,000.00
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	Regular	00000006	001 ORDEN DE COMPRA - GUÍA DE INTERNAMIENTO	CM-27TS-2015-MC	20508900401	RUC DEL PROVEEDOR	150.00	0.00	0.00	150.00

Imagen 75

Las columnas “Devuelto al Proveedor (B)” y “Monto Consentido CUT (C)” tienen un detalle adicional, al hacer clic sobre el importe se mostrará la siguiente ventana, donde se podrá visualizar los expedientes en donde se realizaron las Devoluciones o el Monto de Ejecución Consentido:

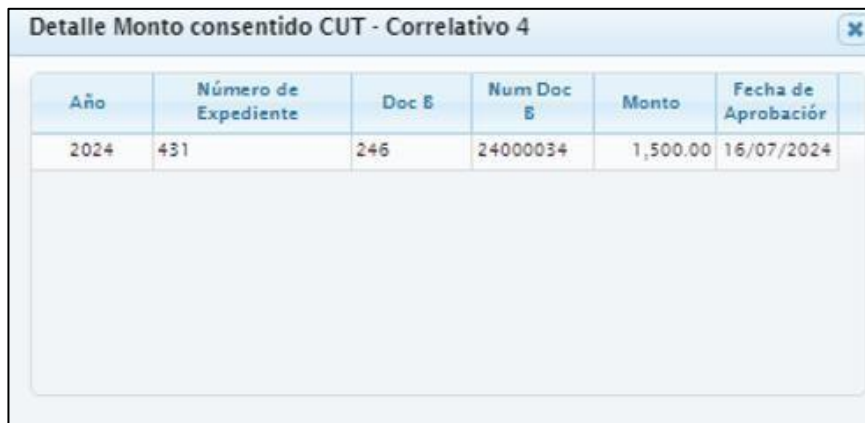
- ❖ En caso del devuelto al proveedor:



Año	Número de Expediente	Doc B	Num Doc B	Monto	Fecha de Aprobación
2024	430	081	24000017	3,500.00	16/07/2024

Imagen 76

- ❖ En caso de monto consentido:

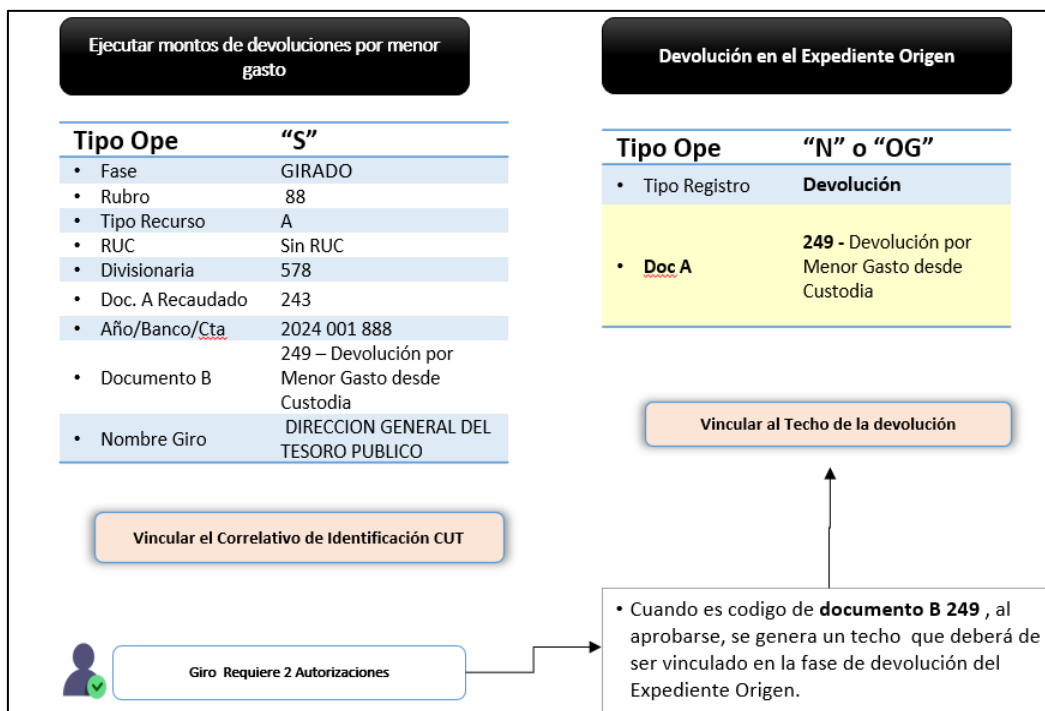


Año	Número de Expediente	Doc B	Num Doc B	Monto	Fecha de Aprobación
2024	431	246	24000034	1,500.00	16/07/2024

Imagen 77

10. Devoluciones por Gastos menores en Custodia

Flujo de proceso de Devoluciones por Gastos menores en Custodia:



10.1. Registro del Girado:

Para la devolución al proveedor por Gastos menores en Custodia (registros SIAF girados a partir del año 2025), se registrará el giro el cual generará el techo el que posteriormente se utilizará para la devolución en el registro origen.

El girado debe tener las siguientes características:

• Indicador	: "USA_FONDO_TERCEROS" Activo
• Tipo Operación	: S - GASTOS SIN CLASIFICADOR
• Rubro	: 88- No Presupuestal
• Clasificador	: 0
• Tipo de Recurso	: A- Subcuenta - Ejecución de Garantías, Penalidades y otros.
• Divisionaria	: 578 – DEVOLUCIÓN Y/O EJECUCION DEFINITIVA DE GARANTIAS, MULTAS Y SIMILARES
• RUC	: Sin RUC
• Documento A	: 243 NOTA DE PAGO
• Documento B	: 249 - DEVOLUCION POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA
• Banco Cuenta	: 001 – 888



Nota: Este tipo de Operación no genera Lote

En primer lugar, se debe hacer el registro del Correlativo de Custodia por el mismo monto del Girado, en SIAF Operaciones en Línea:

Distribución Saldo (Empoce por proveedor)

Buscar por:
Año Ejecución: 2026 Entidad: 9999 - UNIDAD DE PRUEBA

Buscar

Tipo Concepto	Montos Transferidos				Saldo E = B - (C + D)	Acción
	Inicial (A)	Distribuido (B)	Devuelto al Proveedor (C)	Monto Consensado CUT (D)		
POR DISTRIBUIR	904,005.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
GARANTIA 10% MYPS	10,000,000.00	898,398.46	0.00	0.00	898,398.46	
CARTA FIANZA - FIEL CUMPLIMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PENALIDAD NO CONSENTIDA	0.00	67.00	0.00	55.00	12.00	
GARANTIAS POR ALQUILER DE INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:	10,904,005.75	898,465.46	0.00	55.00	898,410.46	

SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR (TOTAL INICIAL - TOTAL DISTRIBUIDO) 10,005,540.29 * Para todos los conceptos, se toma el SALDO TOTAL POR DISTRIBUIR como el máximo valor a Distribuir

Criterios de búsqueda:

RUC: Razon Social: Buscar

Correlativo	Rubro Origen	Tipo Recurso Origen	Cód. Dec.	Num. Documento	Ruc / Razon Social	Distribuido (A)	Devuelto al Proveedor (B)	Monto Consensado CUT (C)	Saldo D= A - (B + C)	Acciones
1	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	032-ORDEN DE SERVICIO	3221	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	50.00	0.00	50.00	0.00	
2	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	032-ORDEN DE SERVICIO	166	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	5.00	0.00	5.00	0.00	
3	00 RECURSOS ORDINARIOS	0 RECURSOS ORDINARIOS	032-ORDEN DE SERVICIO	5678	10424293429 - PEREYRA CANCHES TTONI ALEJANDRO	12.00	0.00	0.00	12.00	
TOTAL:						67.00	0.00	55.00	12.00	

Mostrando 1 - 3 de 3

Imagen 78

Luego, ingresar a la Plataforma – SIAF, y registrar previamente las fases del Compromiso Mensual y Devengado, luego registrar el Girado con las características descritas para la generación del techo (tomar en cuenta esta información para las fases anteriores).

EXPEDIENTE Nº 04416

Entidad: 9999 – UNIDAD DE PRUEBA
Destino/Origen: 5000 - MEF - TESORO PUBLICO
Tipo de operación: S - GASTO - SIN CLASIFICADOR
Modalidad compra: NA - NO APLICABLE
Fase contractual: -

Exp. Fin. Temporal: 0
Tipo proc. sel.: -

[Detalles](#) [Modificaciones](#) [Actividad](#)

[Enviar](#)

Secuencia: 0003

FF/Rb: 88 NO PRESUPUESTAL

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE

Entidad recíproca:

Tipo giro: N

Nº contrato deuda:

Estado: **EN VERIFICACION**

Moneda: Nuevo Sol

Monto origen: 12.00

Tipo cambio: 1.000000000000

Certificado anual: -

Convenio proyecto: 000 - Sin proyecto

DOCUMENTO A

Código documento: 243 - NOTA DE PAGO

Serie:

Número:

Fecha: 22/12/2025

MODALIDAD DE PAGO

Tipo pago: E - EFECTIVO

Tipo recurso: A - SUBCUENTA- EJECUCION DE GARANTIAS, PENALIDADES Y OTROS.

Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA

Número: 25000003

Fecha: 22/12/2025

Nombre: DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO

Monto: 12.00

Motivo de pago: -

Afecto ITF: -

CUENTA CORRIENTE

Año: 2024

Banco: 1 - BANCO DE LA NACION

Cuenta: 888 - 00068345367

Notas: PRUEBA

Monto inicial
S/ 12.00

Modificaciones
S/ 0.00

Pagado
S/ 0.00

Saldo
S/ 12.00

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
0.0.0 0.0 0	578 - EJECUCION DE MONTOS CONSENTIDOS A FAVOR DE LA ENTIDAD	S/.12.00

META

META	DESCRIPCIÓN	MONTO
0	FINALIDAD GENERICA	S/.12.00

CORRELATIVO DE IDENTIFICACION CUT

Año: 2025

Concepto: PENALIDAD NO CONSENTIDA

Tipo: DISTRIBUIDO

Correlativo: 00000003

Cod Doc: 032

Num Doc: 5678

Saldo: 12.00

Imagen 79

**Nota:**

- ✓ Si usa otro código de documento A, se rechazará el registro.
- ✓ Al seleccionar el Documento B 249, el nombre del girado muestra por defecto "DIRECCION GENERAL DE TESORO PUBLICO".

Cuando el girado cumple con las características descritas en tabla anterior, se activa la opción

Correlativo de Identificación CUT

Correlativo de
Identificación CUT

. Al ingresar a la opción, ésta nos permite vincular el Girado a un “Correlativo en Custodia”, mostrando la ventana Devolución por menores gastos en custodia de Fondos de Garantía, Multas y Análogas:



Imagen 80



Nota:

- ✓ Debe seleccionar el correlativo de custodia cuyo monto corresponde al Documento B del Girado.
- ✓ Solo permite la vinculación a un correlativo que tenga Saldo disponible.

En la ventana se visualizan dos secciones. En la primera sección se debe realizar la selección del Año, concepto y Tipo:

- ❖ **Año:** Muestra los años en los cuales exista correlativo de identificación.
- ❖ **Concepto:** Muestra las opciones con los tipos de concepto existentes.
- ❖ **Tipo:** Muestran las siguientes opciones, permitiendo seleccionar una:
 - ✓ En Custodia Distribuido
 - ✓ En Custodia Regular
 - ✓ Todos
- ❖ **Monto Devolución:** Muestra el mismo monto del documento B del Girado, y no permite modificarlo.
- ❖ **Buscar:** Al ejecutar, muestra el resultado en la grilla inferior, de todos los correlativos activos y con saldo.

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizan los correlativos de identificación:

- ❖ **Correlativo:** Corresponde al número de correlativo de custodia, éste puede ser por distribución o regular.



- ❖ **Tipo:** Distribución o Regular (depende del origen del registro)
- ❖ **Cod. Doc:** Se muestra el Código de documento.
- ❖ **Num. Doc:** Se muestra al Número de documento.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo, según la siguiente operación:

Saldo = Monto del Correlativo en Custodia – Devoluciones (A) – Ejecuciones (B) – Devoluciones por menor gasto (C)

A → Expediente girado TO:S con RUC, RB:88, TR: A, Div.: 024, Doc. B: 081, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

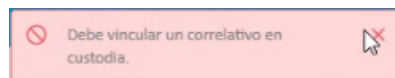
B → Expediente girado TO:S sin RUC, RB:88, TR: A, Div.: 578, Doc. B: 081, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

C → Expediente girado TO:S sin RUC, RB:88, TR: A, Div.: 578, Doc. B: 249, Bco|Cta igual a 001|888 vinculado a correlativo de custodia en cualquier estado

- ❖ **Opción Sel.:** Permite seleccionar solo un (01) correlativo de identificación.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR**  : Si se presiona botón Atrás el sistema regresa a la interfaz anterior.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:**  Al ejecutar la opción, se realiza la vinculación del Correlativo de custodia con el Girado.

Como siguiente paso se guarda el registro del Girado, en caso no cumple con las condiciones descritas al dar clic en el botón **Grabar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Si el registro NO se encuentra vinculado a un correlativo en custodia, se rechaza el envío con el mensaje: *“Debe Vincular un Correlativo en Custodia.”*



- ✚ Cuando el monto girado en el expediente de ejecución es mayor al saldo del correlativo seleccionado, muestra la validación: *“1938 – No se puede procesar la Devolución, el monto del expediente es mayor al saldo del correlativo”*
- ✚ Cuando el nombre del documento B No es DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO, se rechaza el registro con el mensaje: *“1935 – Nombre del documento B debe ser DIRECCIÓN GENERAL DEL TESORO PÚBLICO”*
- ✚ Si el número de documento existe en otro registro aprobado con el mismo código de documento B 249– DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO EN CUSTODIA, muestra la validación: *“Numero de documento errado - TP.”*
- ✚ Cuando el expediente por Devolución por menor gasto desde custodia tiene registrado un RUC, muestra la validación: *“Devolución por menor gasto no debe tener RUC.”*

Finalmente, se debe enviar el Techo del Girado para la autorización en el MADAF, en caso no

cumpla con las condiciones descritas al dar clic en el botón **Enviar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Cuando se utiliza un documento B distinto de 246, 247 o 249, se rechaza el registro con el mensaje: **“1034 – Debe utilizar el documento B 246, 247 o 249.”**
- ✚ Cuando el expediente tiene registrado un RUC, no permite hacer Rebaja ni Devolución, muestra la validación: **“1928 - Rebaja/Devolución no permitida.”**
- ✚ NO permite la anulación del expediente cuando el techo generado está vinculado a alguna devolución, muestra la validación: **“Anulación no permitida: El techo generado se encuentra vinculado al expediente de origen.”**

10.2. Autorización de las Devoluciones por Menor Gasto desde custodia:

Ingresar al aplicativo SIAF - MÓDULO DE AUTORIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, para realizar la autorización del Giro.

En la interfaz Autorización de Giros, en el filtro Tipo Firma, adicional a las opciones existentes también se encuentra la opción: 249 – Devolución por Menor Gasto desde custodia, que al seleccionarla en la parte inferior muestra los registros para la autorización de Giros, correspondientes al nuevo documento B.

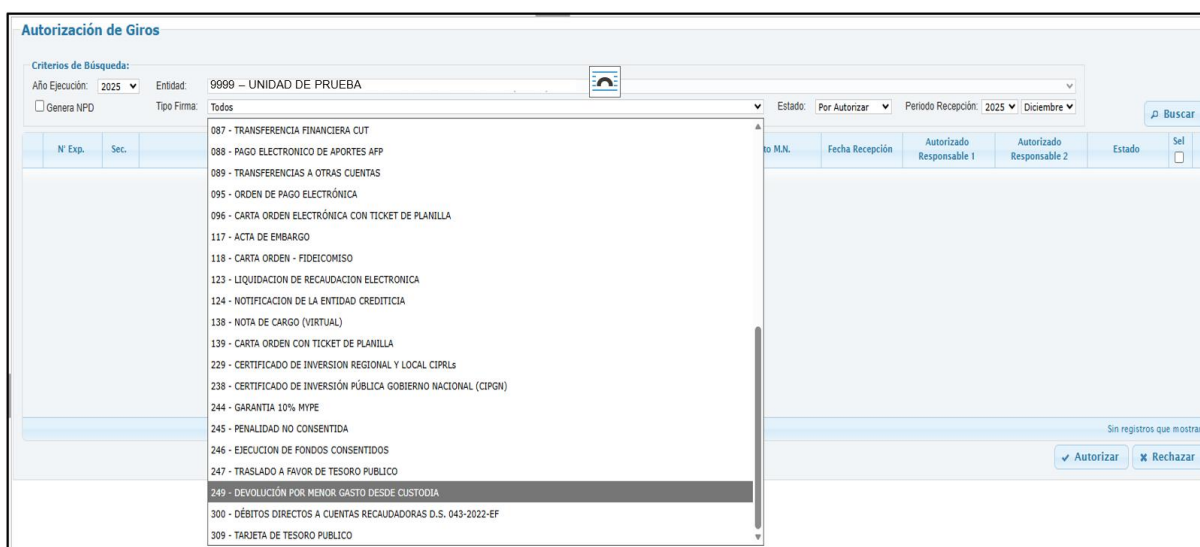



Imagen 81



Nota: Esta opción 249 Devolución por Menor Gasto se muestra a partir del 2025

Una vez seleccionado el o los registros, dar clic en Autorizar . Al aprobar el giro registrado con el Documento B 249 – Devolución por Menor Gasto desde Custodia, se genera automáticamente un “Techo”, que corresponde al monto girado y representa la disponibilidad para realizar posteriormente la devolución en el expediente origen.

N° Exp.	Sec.	Cod. Doc.	Num. Doc.	RUC	Nombre / Proveedor	Monto M.N.	Fecha Recepción	Autorizado Responsable 1	Autorizado Responsable 2	Estado	Sel
1	4416	3	249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA	25000003	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	12.00	23/12/2025 12:36:30		Por Autorizar	<input type="checkbox"/>
2	4415	3	249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA	25000002	0	DIRECCION GENERAL DEL TESORO PUBLICO	5.00	20/12/2025 11:15:05		Por Autorizar	<input type="checkbox"/>

Mostrando 1 - 2 de 2

Imagen 82


Nota: Para autorizar el giro se sigue el procedimiento conocido.

10.3. Registro de la Devolución del Girado:

Para la devolución por Gastos menores en Custodia (registros SIAF girados a partir del año 2025), se debe registrar el Girado con las siguientes características:

Fase	:	Girado
Tipo Registro	:	Devolución
Indicador	:	"USA_FONDO_TERCEROS" Activo
Tipo Operación	:	<input checked="" type="checkbox"/> N GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS <input checked="" type="checkbox"/> OG GASTO - OTROS GASTOS DEFINITIVOS (SIN PROVEEDOR)
Documento A	:	249 - DEVOLUCION POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA

Al realizar la devolución del Girado, se debe seleccionar el Documento A: 249, luego agregar el monto a devolver, automáticamente se activa el botón **Techo de devolución por menor gasto**.

EXPEDIENTE Nº 04413

Cancelar Grabar

DEVOLVER GIRADO - 0004

Tipo de operación: N - GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOSExp. Fin. Temporal: 0

Modalidad compra: CA - LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADOTipo proc. sel.: 18 - ADJUDICACION SIN PROCESO

Fase contractual: P - PAGO_TOTAL O PAGO A CUENTA

CódigoSerieNúmeroFecha

249 - DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE...43534519/12/2025

Justificación

wrtewt

Cuenta bancaria

AñoBancoCuenta

20231 - BANCO DE LA NACION31 - 00068345367

MonedaTipo cambio

S/.1.000000000000

CLASIFICADOR

CLASIFICADOR	DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGEN
2.1.1 1.1 5	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	2.00

META

SEC. FUNC. DESCRIPCIÓN MONTO A DEVOLVER

198 PAGO DE PLANILLAS2.00

DOCUMENTO B

Techo de devolución por menor gasto

Monto

2.00

REGISTRO T6

SI

NO

Imagen 83



Nota:

- ✓ Para los tipos de operación "N" y "OG", en la devolución se habilita el documento A: 249 – DEVOLUCIÓN POR MENOR GASTO DESDE CUSTODIA.
- ✓ Al anular o descartar el expediente se actualiza el saldo disponible del techo.

Al ingresar a la opción **Techo de devolución por menor gasto**, muestra una ventana con el mismo nombre, que permite buscar los techos disponibles:



NÚMERO DOCUMENTO	FECHA	TECHO	DEVOLUCIONES	SALDO	SEL
4414.25.249.2500056	2025-12-19	50	4	46.00	<input type="radio"/>
4415.25.249.2500061	2025-12-23	5	0	5.00	<input type="radio"/>
4416.25.249.2500060	2025-12-23	12	0	12.00	<input type="radio"/>
4422.25.249.2500059	2025-12-23	5	0	5.00	<input type="radio"/>

Imagen 84



Nota:

- ✓ Muestra solo los techos activos y que cuentan con Saldo
- ✓ Solo permite selección un techo por devolución.

En la ventana se visualizan dos secciones. En la primera sección se muestra lo siguiente:

- ❖ **Año:** Permite buscar los techos por año de generación.
- ❖ **Mes:** Permite buscar y filtrar por mes.
- ❖ **Monto devolución:** Muestra el mismo monto del documento A de la devolución.
- ❖ **Opción Buscar:** Al ejecutar muestra el resultado de búsqueda según los filtros seleccionados en la grilla inferior.

Luego de ejecutar “Buscar”, en la sección inferior se visualizan los correlativos de identificación:

- ❖ **Numero Documento:** Corresponde al número de documento A que originó el techo.
- ❖ **Fecha:** Muestra la fecha de generación del Techo.
- ❖ **Devoluciones:** Muestra la suma de los montos de las fases de devolución vinculadas al techo cuyo estado sea distinto de “Descartado”.
- ❖ **Saldo:** Se muestra el saldo del Correlativo, cuyo cálculo es: Monto del techo – Monto devuelto.
- ❖ **Opción Sel.:** Permite seleccionar solo un número de documento.
- ❖ **Funcionalidad CANCELAR:** Si se presiona botón Atrás el sistema regresa a la interfaz anterior.
- ❖ **Funcionalidad ACEPTAR:** Permite la vinculación entre el expediente de devolución y el techo seleccionado

Como siguiente paso se guarda la devolución del Girado, si en caso no cumple con las condiciones

descritas al dar clic en el botón **Grabar**, se muestran las validaciones:

- ✚ Cuando NO existe un techo vinculado, se rechaza el envío con el mensaje: *“Debe vincular un Techo de Custodia.”*
- ✚ Cuando el monto de la devolución es mayor al saldo del correlativo seleccionado, muestra la validación: *“No se puede procesar la Devolución, el monto de la devolución es mayor al Saldo del Techo.”*
- ✚ Cuando el techo vinculado No tiene estado Activo, se rechaza la vinculación.

10.4. Registro de los expedientes en la Generación del Registro T6:

Para la generación del T-6 del aplicativo SIAF Operaciones en Línea, al seleccionar Expedientes, en la ventana Ingresos Recaudados, ya no se muestran los expedientes recaudados con el código de documento A: 142 – CUSTODIA CUT del listado de Expedientes que se muestran en la pestaña de Recaudación.

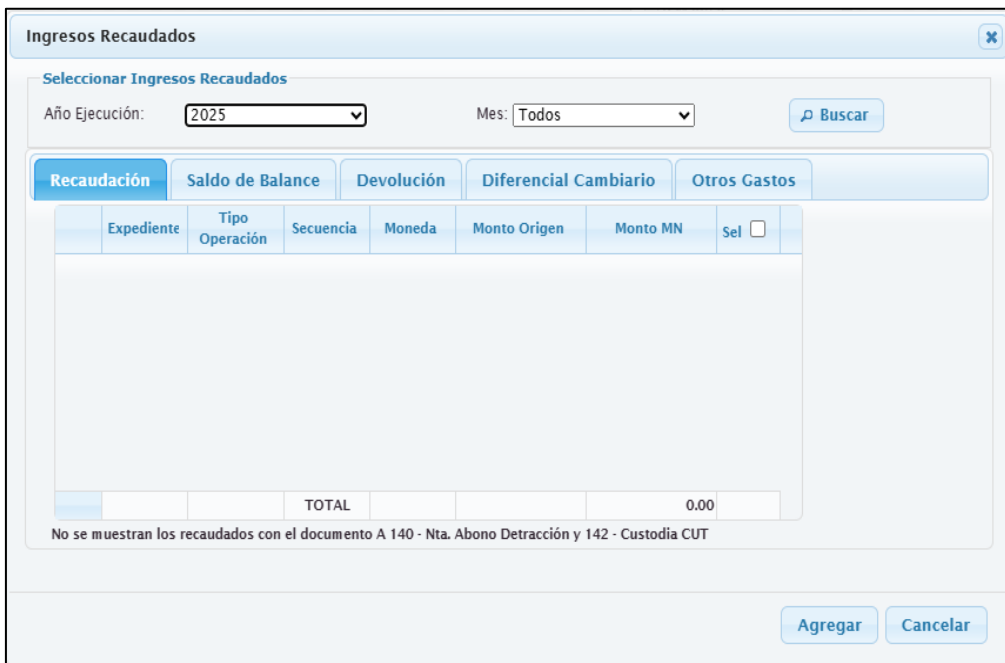


Imagen 85

Registro recaudado con código documento A 142, correspondiente a Custodia CUT.

Menu

Registro

registro siaf - Compromiso mensual

Registro SIAF - Devengado

Registro SIAF - Girado

Modificación de Certificación y Compromiso Anual

Modificación Expediente

Registro SIAF - Determinado

Registro SIAF - Recaudado

Rendición

Reasignación

Solicitud de Apertura de Cuenta Bancaria

Beneficiario OPE

Módulos > Ejecución presupuestal > Registro > Registro SIAF - Recaudado

Recaudado

Periodo: DICIEMBRE 2025

Buscar expediente

Limpiar Filtros

Expedientes

00245

Determinado 0001 A

Recaudado 0002 A

Filas 10 Del 1 al 10 de 10

EXPEDIENTE Nº 00245

VARIAS

Detalles Modificaciones Actividad

Enviar

Secuencia: 0002 Estado: APROBADO

FF/Rb: 1 - 00 RECURSOS ORDINARIOS Moneda: Nuevo Sol

Proveedor: 9 - 0 - SIN NOMBRE Monto origen: 30.00

Entidad recíproca: Tipo cambio: 1.000000000000

Tipo giro: Convenio Proyecto: 0 - SO//SIN PROYECTO

DOCUMENTO A

Código documento: 142 - CUSTODIA CUT

MODALIDAD DE PAGO

Serie: Tipo pago: E - EFECTIVO

Número: 780 Tipo recurso: 0 - RECURSOS ORDINARIOS

Fecha: 18/12/2025 Tipo compromiso: 11 - MES VIGENTE

DOCUMENTO B

Código documento: 066 - RECIBO DE INGRESOS CUENTA CORRIENTE

Imagen 86