PERÚ Ministerio de Economía y Finanzas

Manual de Usuario

"Sistema Contable-Información Financiera y Presupuestaria"

Módulo de FONDES

Para uso de: Entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Locales.

Oficina General de Tecnologías de la Información

INDICE

1 INTRODUCCIÓN 3
2 OBJETIVOS 3
3 FINALIDAD 3
4 CAMBIOS INCORPORADOS EN LA VERSIÓN 180400 4
4.1 Modificación de Interfaz Contabiliza del Registro SIAF 4
4.2 Modificación de Interfaz Registro de Notas de Contabilidad 4
4.3 Proceso de la Información de la Contabilización FONDES 6
4.4 Modificación del Reporte de Notas de Contabilidad 6
5 ACCESO AL SISTEMA WEB 7
6 SUB MODULO FONDES 9
6.1 Financiero 9
6.1.1 Rol: Unidad Ejecutora 10
6.1.2 Rol Pliego / Pliego Integrador 25
6.2 Presupuestal 34
6.2.1 Rol Unidad Ejecutora 34
6.2.2 Rol Pliego / Pliego Integrador 42

1 INTRODUCCIÓN

El presente documento presenta el Manual de Usuario del SIAF – SP, el cual se refiere básicamente al proceso de contabilización del FONDES, donde se involucra el registro de la información contable por las entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales que por dispositivo legal expreso han recibido recursos del FONDES, lo cual permite asociarse a la cuenta contable que representa dicha ejecución, para la presentación de la información contable del Cierre de Ejercicio 2018.

2 OBJETIVOS

- Dar a conocer las modificaciones en el Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF – Módulo Contable Cliente, en base a la ejecución de gastos financiado con recursos de FONDES.

- Implementar el registro para la presentación de la información contable del Cierre de Ejercicio 2018, por las entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales que por dispositivo legal expreso han recibido recursos del FONDES.

3 FINALIDAD

Instruir a las entidades del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Locales, en el uso apropiado del SIAF Módulo Contable – Información Financiera y Presupuestaria Cliente y Web, para las opciones que involucren el proceso de Cierre Contable de FONDES, trimestral, semestral y anual 2018, en el Módulo Contable SIAF WEB.

4 CAMBIOS INCORPORADOS EN LA VERSIÓN 180400

A continuación, se describen los cambios incorporados esta Versión en el Módulo Contable – SIAF Cliente:

4.1 Modificación de Interfaz Contabiliza del Registro SIAF

A partir del año 2018 en adelante, si el Expediente seleccionado pertenece a un Certificado de Crédito Presupuestario vinculado a un Dispositivo Legal que pertenece a la referencia "FONDO PARA INTERVENCIONES ANTE LA OCURRENCIA DE DESASTRES NATURALES - FONDES", en la Interfaz "Contabiliza Registro SIAF" se muestra la nueva etiqueta "N° Dispositivo Legal" que presenta los datos de éste (el Código, un Guión y el Nombre).

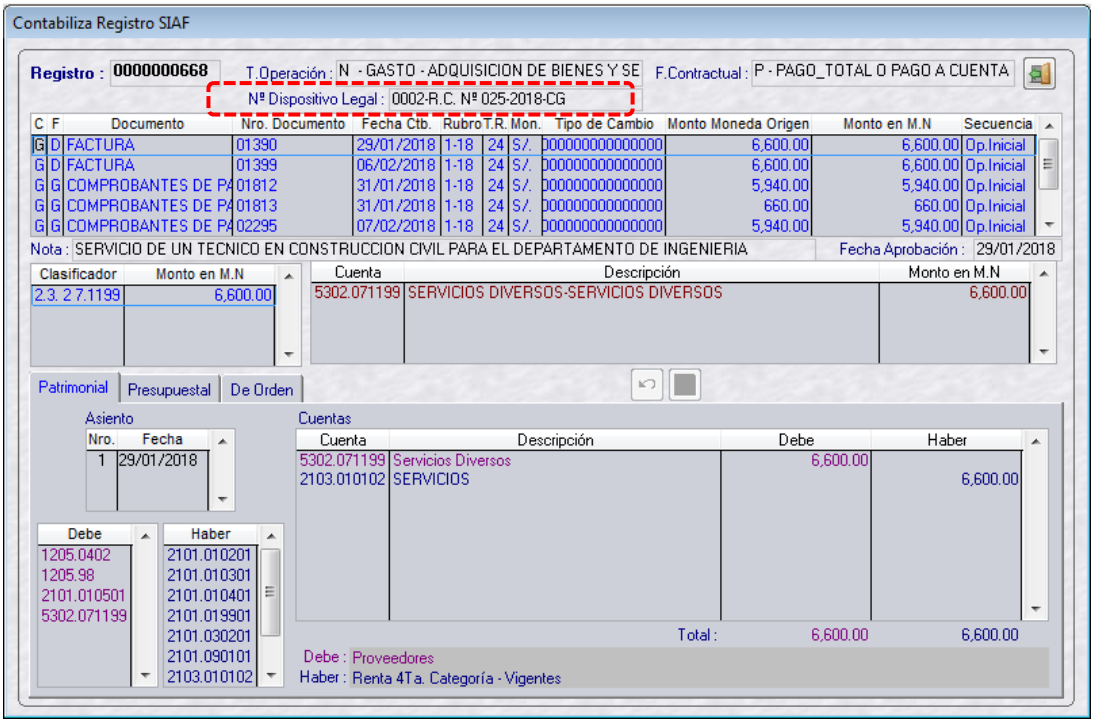


Figura N° 01

4.2 Modificación de Interfaz Registro de Notas de Contabilidad

A partir del año 2018 en adelante, en la interfaz "Notas de Contabilidad" luego de seleccionar un Grupo Complementario y una Secuencial que son indicadas por el Ente Rector para ser trabajadas con FONDES, se mostrará la grilla para la selección de un "N° Dispositivo Legal" que pertenezcan a la referencia "FONDO PARA INTERVENCIONES ANTE LA OCURRENCIA DE DESASTRES NATURALES – FONDES" (sólo se muestran los que pertenezcan a la Unidad Ejecutora).

A los siguientes códigos de Complementarias y sus Secuenciales, se han incorporado para

trabajar con FONDES:

- **020000-003** DONACIONES DE BIENES CORRIENTES OTORGADOS
- **020000-007** TRASLADO DE CONSTRUC.EN CURSO A EDIFICIOS Y/O ESTRUCTURAS
- **020000-013** TRASLADO DE ESTUDIOS DEFINITIVOS Y OTROS A CONSTRUCCIONES EN CURSO
- **020000-015** ENTREGA DE SUMINISTROS PARA CONSUMO, PRODUCCIÓN E INV. INTANGIBLES
- **020000-019** TRANSFERENCIA DE BIENES DE CAPITAL RECIBIDOS Y ETREGADOS ENTRE ENTIDADES PÚBLICAS
- **020000-020** ENTRADAS AL ALMACEN DE UNIDADES POR RECIBIR
- **020000-031** ENTREGA DE BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL

En caso, el Grupo Complementario y la Secuencial seleccionados no correspondan a la contabilización de una operación vinculada a FONDES, se seleccionará de la lista desplegable para el campo “N° Dispositivo Legal” 0000-OTROS.

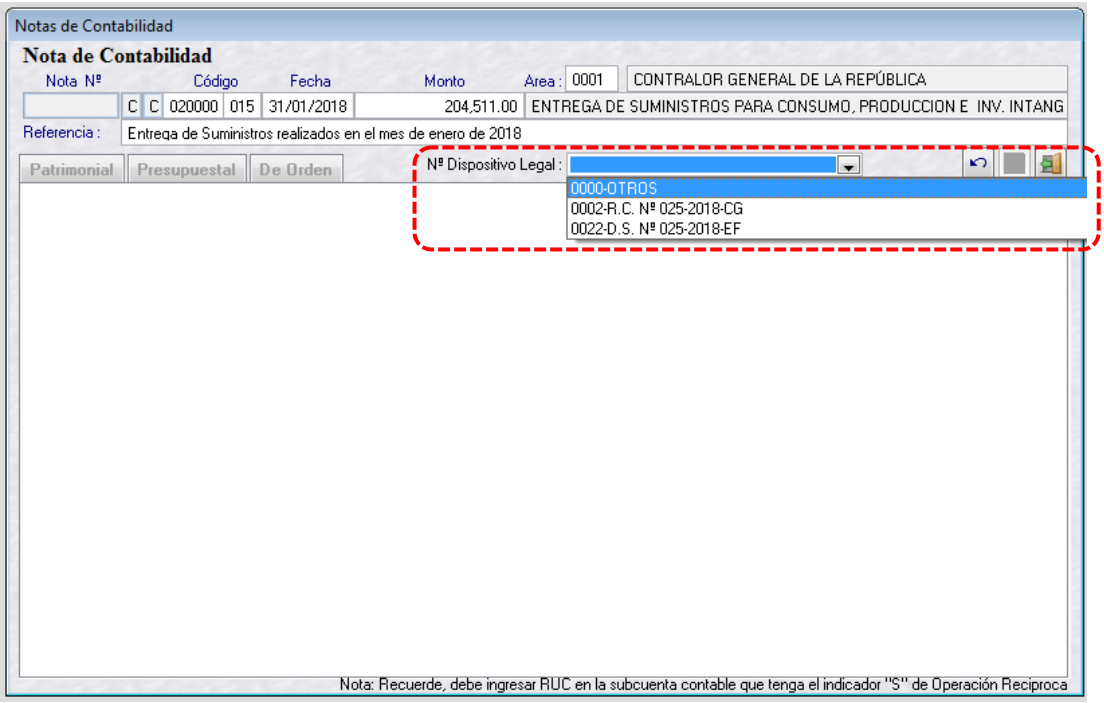


Figura N° 02

El Sistema permite la Modificación de la Nota de Contabilidad vinculado a un Dispositivo FONDES, cuando ésta no se encuentre con Pre-Cierre Financiero.

4.3 Proceso de la Información de la Contabilización FONDES

Para diferenciar la contabilización de los registros administrativos y de las Notas de Contabilidad vinculadas a un Dispositivo Legal de FONDES, en el Pre-Cierre Financiero a partir del año 2018 la funcionalidad cambia de nombre "Mayorizar Cuentas y Validar Saldos" a "Mayorizar Cuentas y Validar Saldos, FONDES". Pues en este proceso se incluye la mayorización de las cuentas de operaciones realizadas con FONDES (Devengados de Registros Administrativos y sus Secuencias en Estado "Aprobado", así como la secuencia Devolución de la Fase Girado y las Notas de Contabilidad).

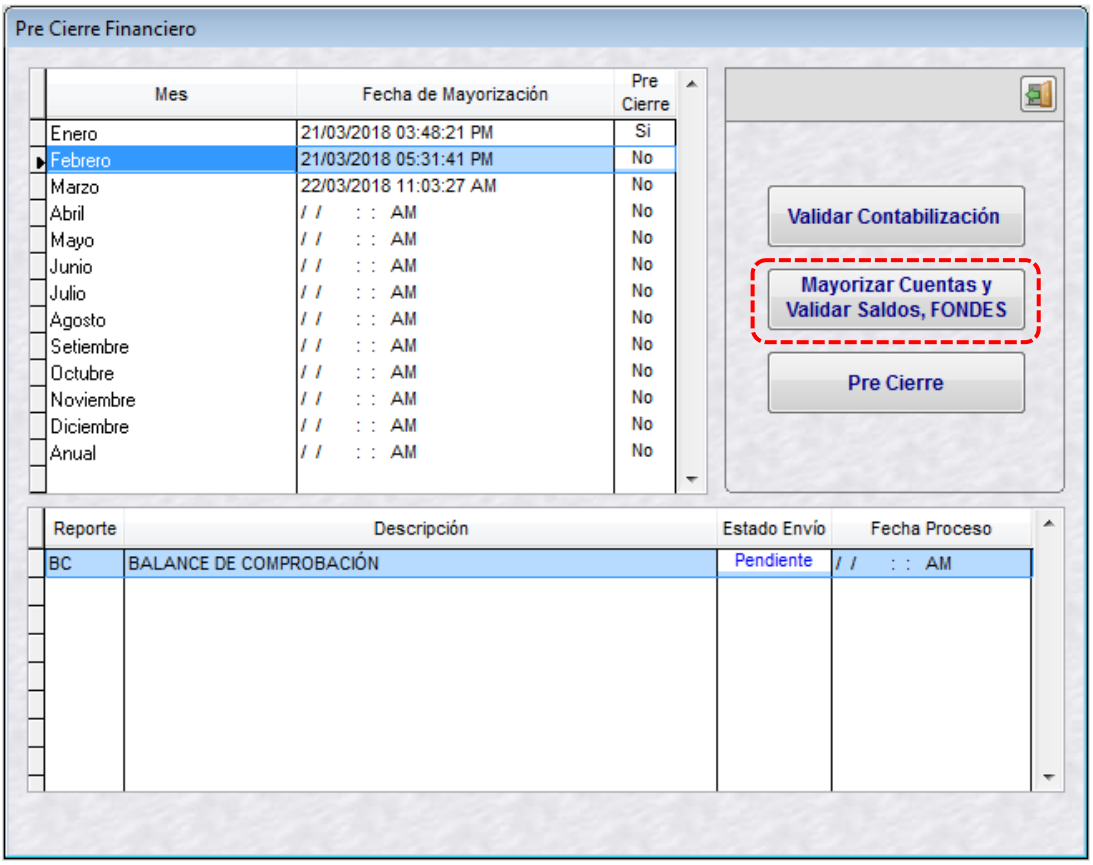


Figura N° 03

Realizado el Pre-Cierre Financiero, se podrá ejecutar el envío del Balance de Comprobación y adicionalmente se envía a la BD Central del MEF las operaciones FONDES.

4.4 Modificación del Reporte de Notas de Contabilidad

En la interfaz Contable – Notas de Contabilidad, se incorpora en los filtros de búsqueda la funcionalidad "Por Dispositivo Legal", activando la ventana "Seleccione Dispositivo Legal" que muestra las opciones: Todos y los Códigos de los Dispositivos Legales de FONDES vinculados por la Entidad a una Nota de Contabilidad.

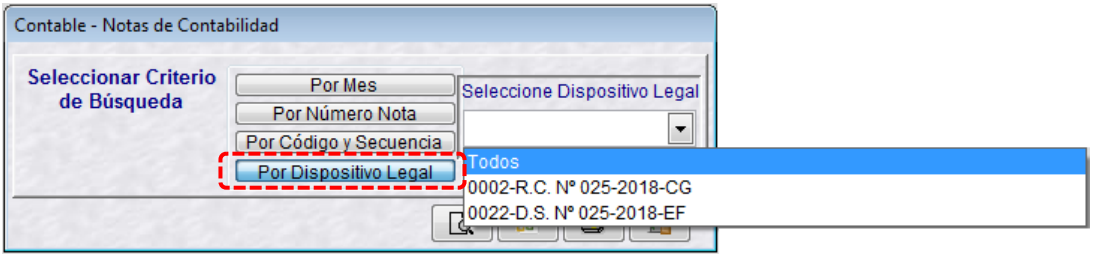


Figura N° 04

Al generar el Reporte de Notas de Contabilidad, utilizando cualquiera de los filtros de búsqueda (Por Mes, Por Número Nota, Por Código y Secuencia o Por Dispositivo Legal) se muestra en el Reporte el "N° Dispositivo Legal" si estuviera vinculado, caso contrario no se visualiza esa fila. Aunque la Nota de Contabilidad se encuentre "Anulada" si tiene vínculo con un Dispositivo Legal se mostrará en el Reporte.

Sistema Integrado de Administración Financiera

Fecha : 22/03/2018
Hora : 14:55:03
Pag. : 2 de 4

NOTA DE CONTABILIDAD

SECTOR :
ENTIDAD : 5000 - UNIDAD DE PRUEBA

ANULADA Fecha Anulación 31/01/2018

Ciclo	Fase	Nota Nro.	Código		Fecha	Monto
C	C	0000000003	020000	015	31/01/2018	204,511.00

Descripción	ENTREGA DE SUMINISTROS PARA CONSUMO, PRODUCCION E INV. INTANGIBLES
Nº de Dispositivo Legal	0002-R.C. N° 025-2018-CG

CODIGO	CUENTAS	DEBE	HABER
	Total :	**204,511.00**	**204,511.00**

Por la puesta en funcionamiento de los bienes durane el mes de enero de 2018

PREPARADO POR CONTADOR

Figura N° 05

5 ACCESO AL SISTEMA WEB

Para acceder al Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF SP, se deberá previamente realizar lo siguiente:

- Tener instalado cualquiera de los siguientes navegadores de internet: Chrome

(Recomendado), Mozilla Firefox versión 16 o superiores e Internet Explorer versión 9 superiores.

- Contar con un usuario y contraseña, asignada a la entidad, para ingresar al sistema SIAF – Módulo Contable – Información Financiera y Presupuestaria.

  Escribir o copiar en un navegador de internet la siguiente ruta:

  https://apps4.mineco.gob.pe/siafwebcontapp/

- Una vez cargada la página se visualizará una interfaz, en donde se solicita el ingreso de datos de autenticación, es decir usuario y clave, además del código capcha la cual si no es legible es posible cambiarlo dando clic en el link "Cambiar Imagen" **(Figura N° 06)**

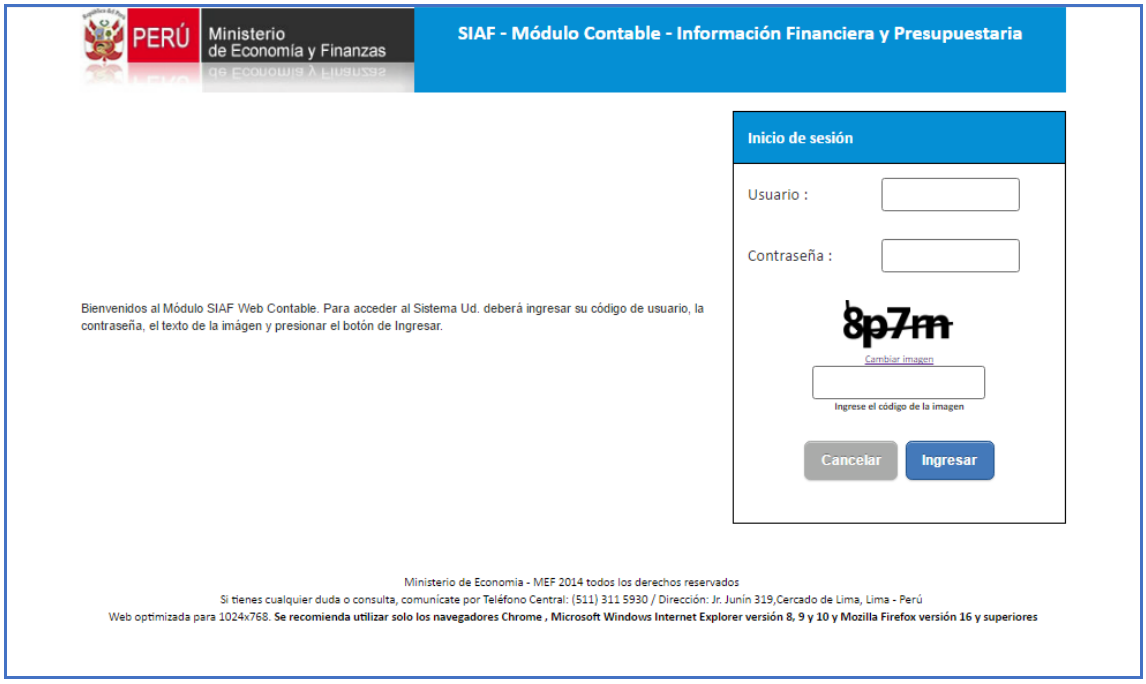


Figura N° 06

La interfaz principal del sistema está estructurado, según se describe en la Figura N° [07], dependiendo de los roles y permisos de los usuarios, se habilitarán los submódulos y opciones que le corresponde.

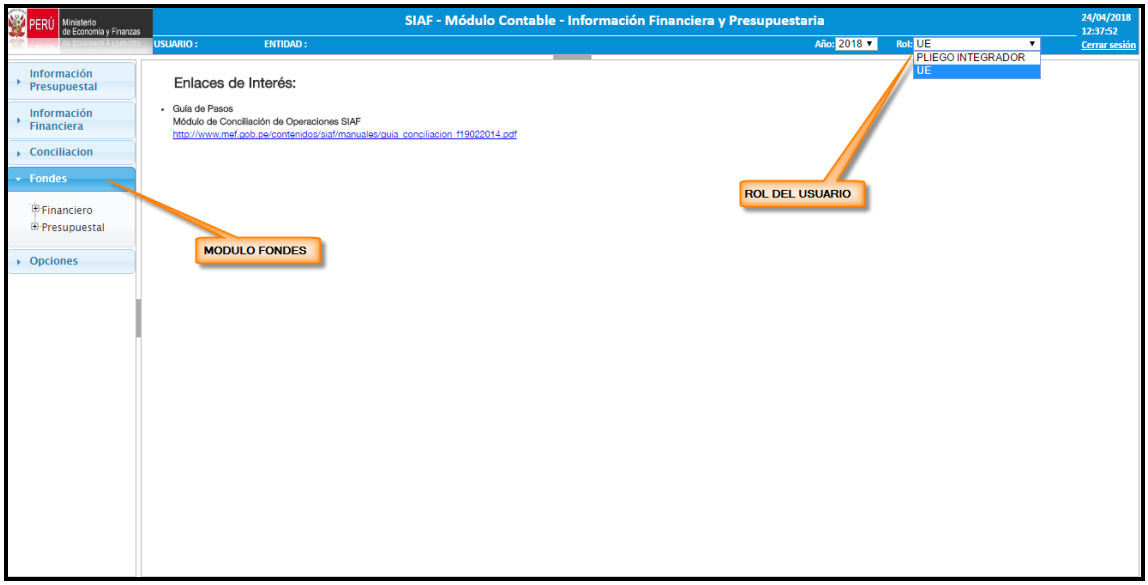


Figura N° 07

6 SUB MODULO FONDES

El presente sub módulo contiene información contable, el cual se encuentra dividido en dos partes; Financiero y Presupuestal, los cuales se presentan a continuación:

6.1 Financiero

Este tipo de sub módulo se encuentra dividido en tres partes (Registro, Procesos, Reportes), tal como se muestra en la siguiente Figura N° [08]:

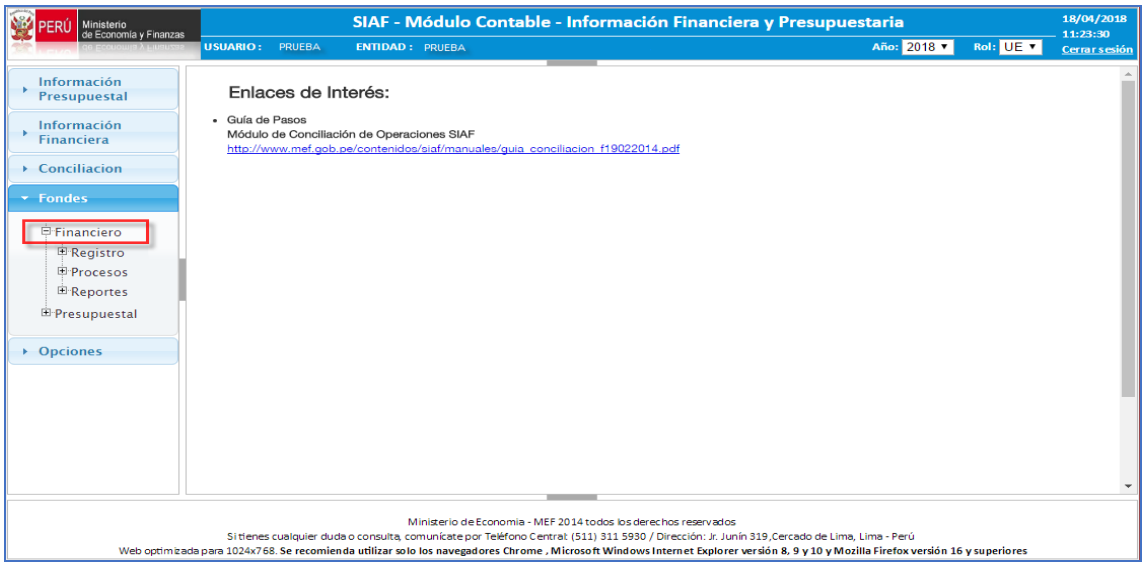


Figura N° 08

6.1.1 Rol: Unidad Ejecutora

1. Registro de Anexos Financieros (Hojas de Trabajo)

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú REGISTRO luego seleccionamos la opción “Anexos Financieros” tal como muestra la Figura N° [09]:

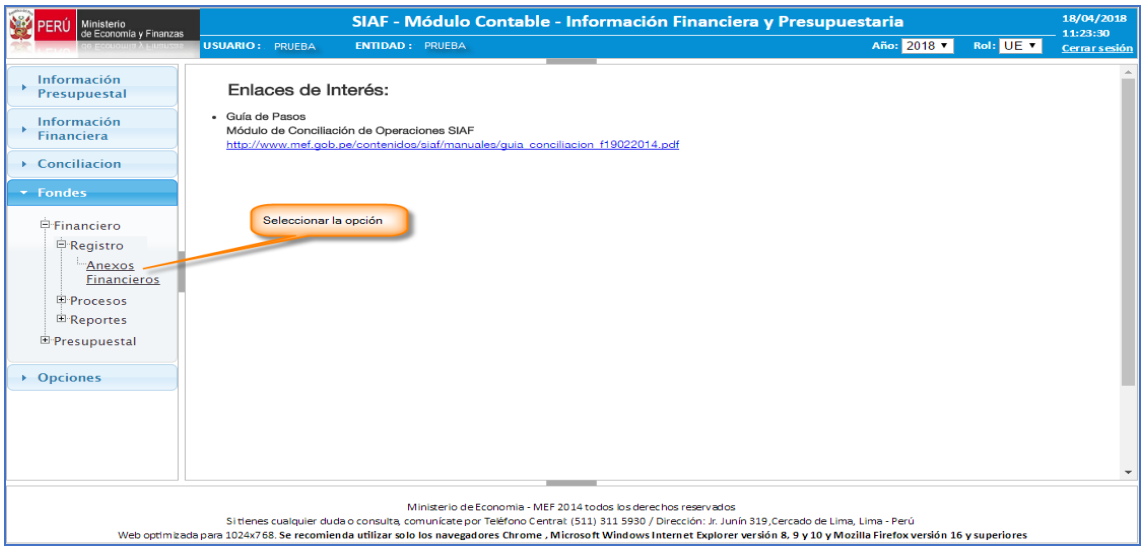


Figura N° 09

Luego de seleccionar la opción “Anexos Financieros” se va mostrar la interfaz para el registro de los formatos de los anexos financieros FONDES, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [10]:

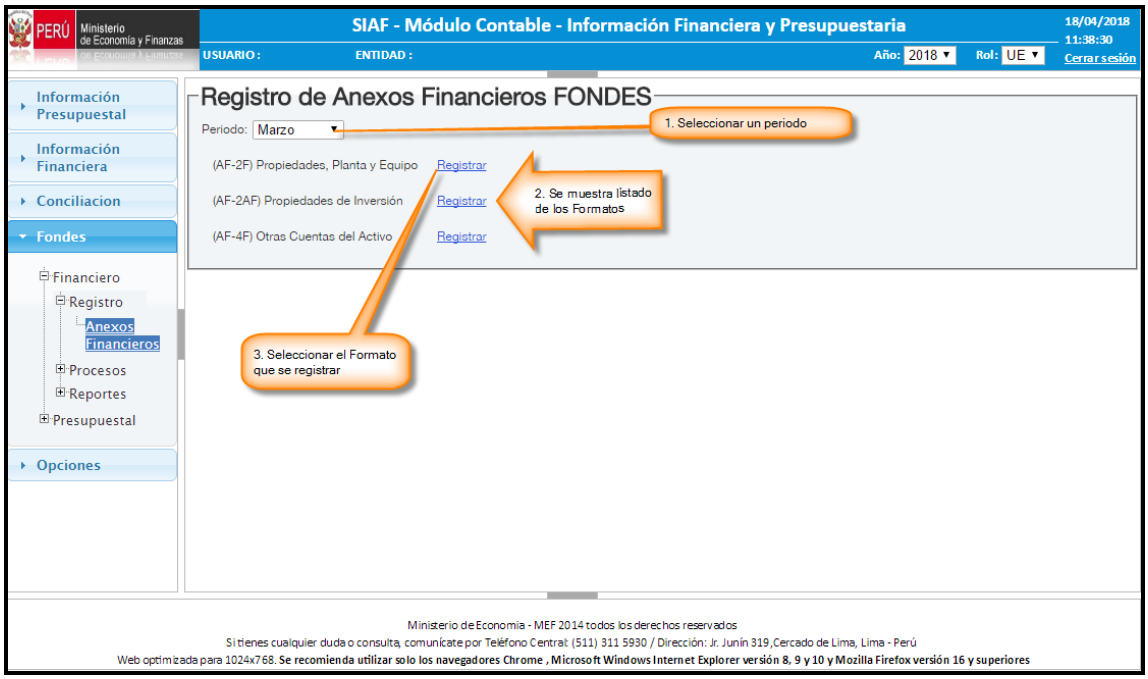


Figura N° 10

Para el registro de un determinado formato debemos seguir los siguientes pasos:

a) Seleccionar el periodo trimestral en el cual se va registrar.

b) Luego se muestra el listado de los formatos existentes (AF2F; AF2AF; AF4F).

c) Finalmente hacemos clic en la opción "**Registrar**" según el formato que se desea registrar.

Luego de seleccionar la opción de "**Registrar**" del formato (AF2F), se va mostrar la interfaz para el registro, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [11]:

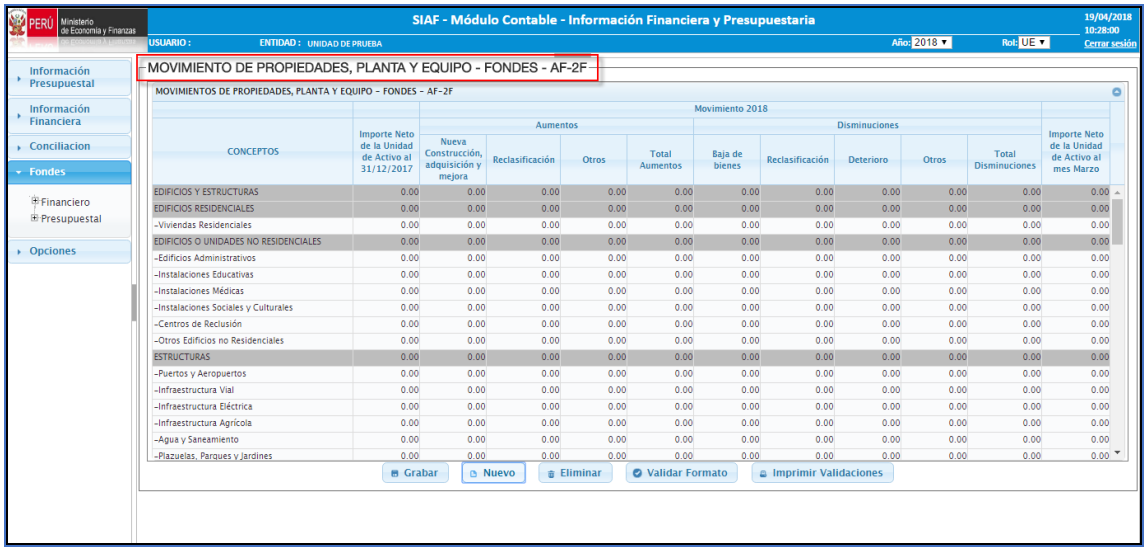


Figura N° 11

- **Ingresar un Nuevo Concepto**

a) Debemos seleccionar un concepto (fila) al cual deseamos ingresar otros nuevos conceptos.

b) Luego hacemos clic en el botón **Nuevo** tal como se muestra en la siguiente Figura N° [12]:

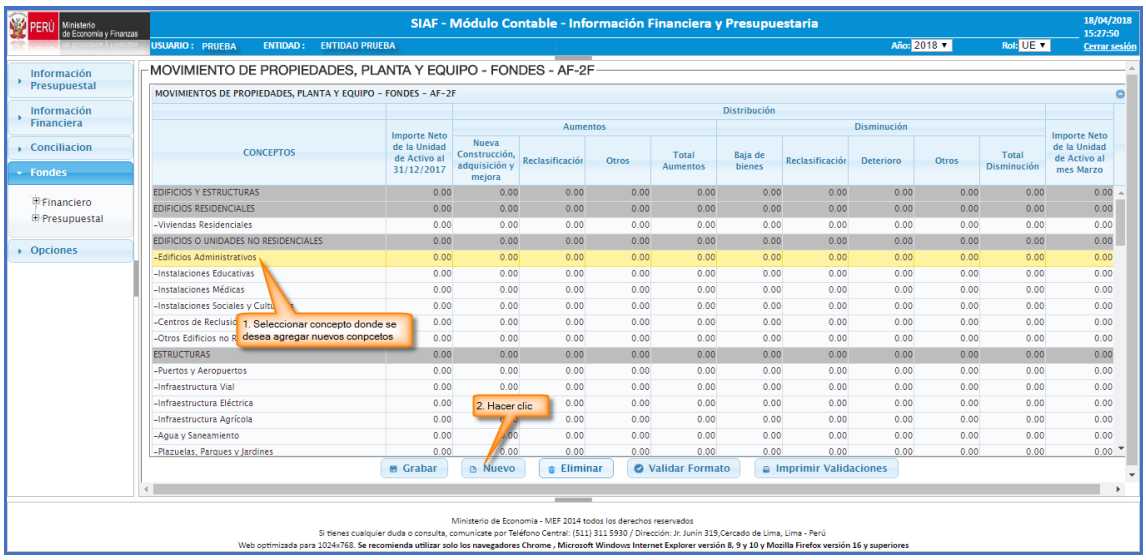


Figura N° 12

Entonces se va mostrar la siguiente Figura N° [13]:

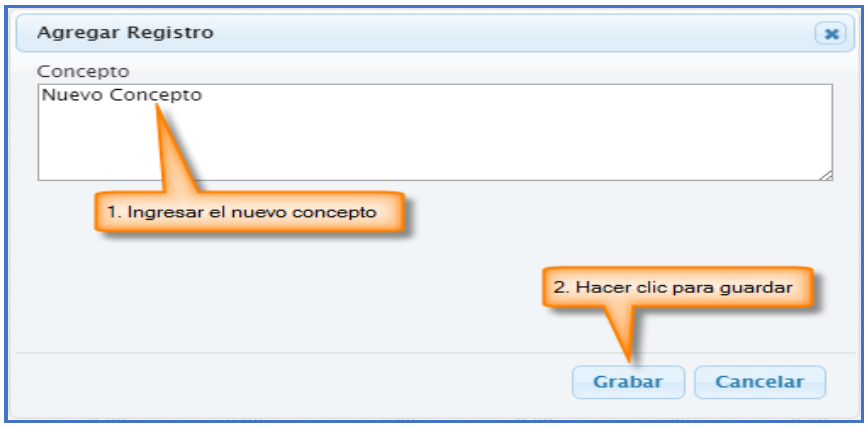


Figura N° 13

- Ingresamos la descripción para el nuevo concepto.
- Luego hacemos clic en el botón **Grabar.**
- Finalmente se muestra el siguiente mensaje.

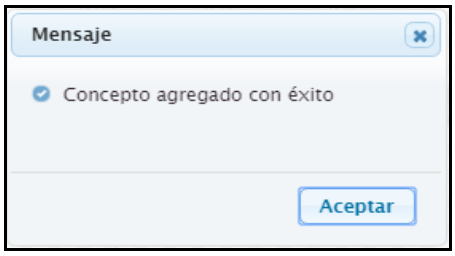


Figura N° 14

c) Una vez registrado el nuevo concepto, el cual contiene columnas activas y otras inactivas, entonces ingresamos los montos donde corresponda, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [15]:

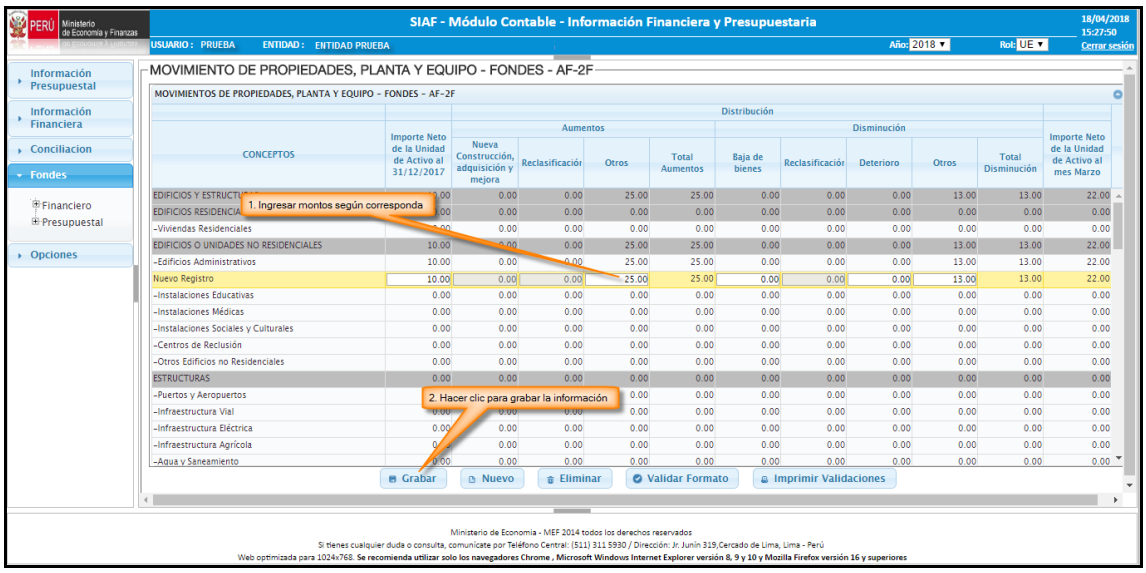


Figura N° 15

d) Luego hacemos clic en el botón **Grabar.**

e) Finalmente se muestra el siguiente mensaje.

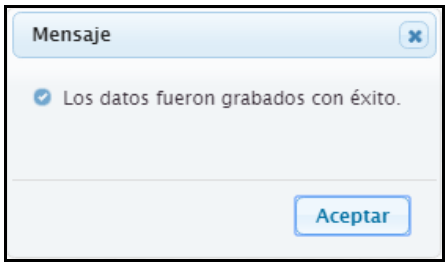


Figura N° 16

- **<u>Eliminar un Nuevo Concepto</u>**

Recordar que solo se puede eliminar aquellos conceptos ingresados nuevos.

a) Debemos elegir el nuevo concepto ingresado que deseamos eliminar.

b) Luego hacemos clic en el botón **Eliminar,** tal como se muestra en la siguiente Figura N° [17]:

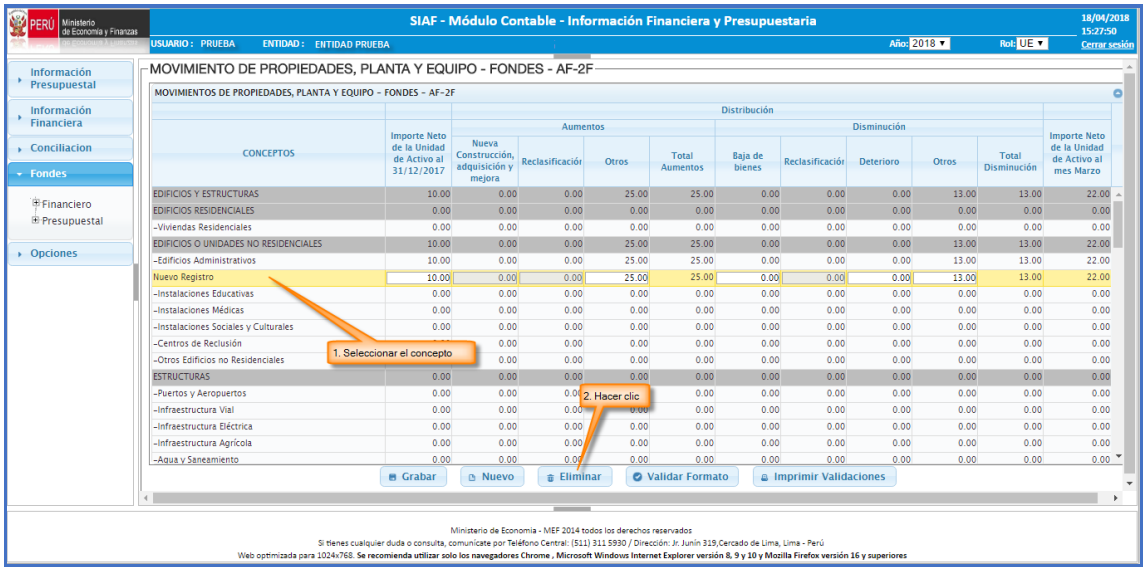


Figura N° 17

c) Luego se muestra el siguiente mensaje de confirmación.

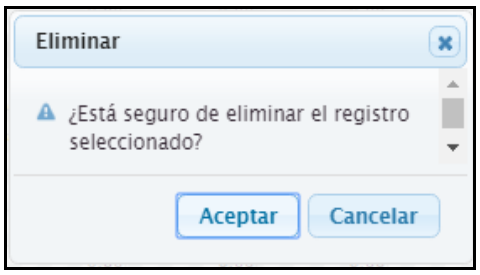


Figura N° 18

d) Finalmente hacemos clic en el botón **Aceptar** con lo cual se va eliminar el registro seleccionado.

- **Validar el Formato**

Esta opción nos va ayudar a validar el registro de montos realizado en nuestro formato, por lo que se recomienda realizarlo luego de ingresar sus datos.

a) Debemos hacer clic en el botón **Validar Formato,** tal como se muestra en la siguiente Figura N°[19]:

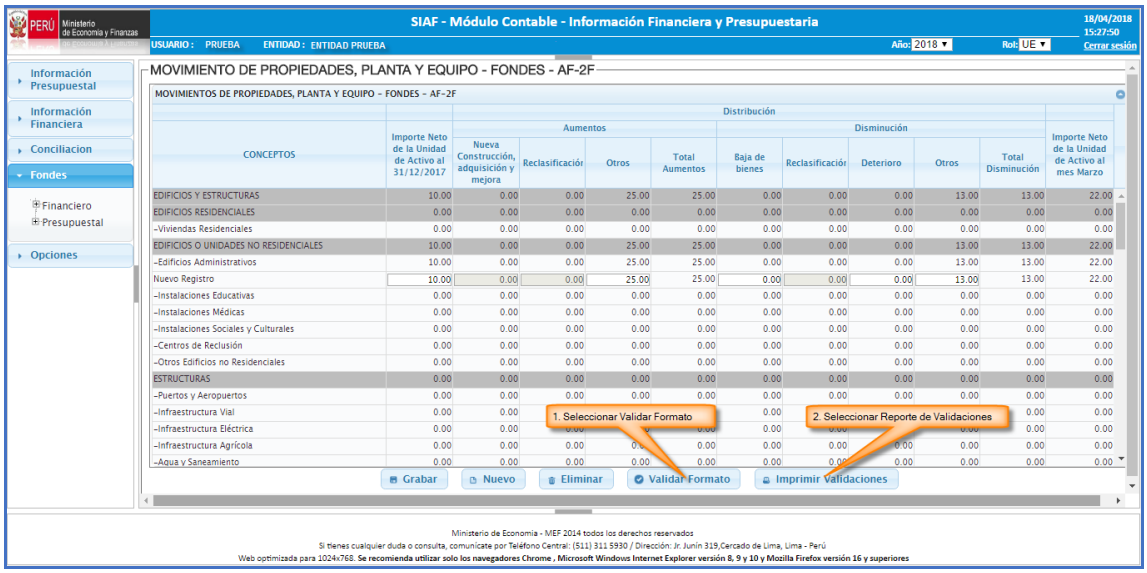


Figura N° 19

b) Luego se muestra el siguiente mensaje.

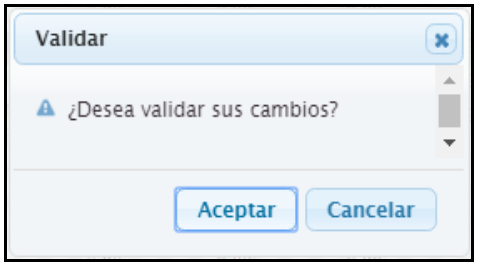


Figura N° 20

c) Luego hacemos clic en el botón Aceptar, entonces se procesa la validación, entonces si el formato no contiene errores se va mostrar el siguiente mensaje:

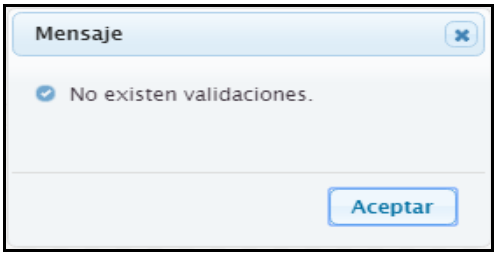


Figura N° 21

Caso contrario, se va mostrar el siguiente mensaje:

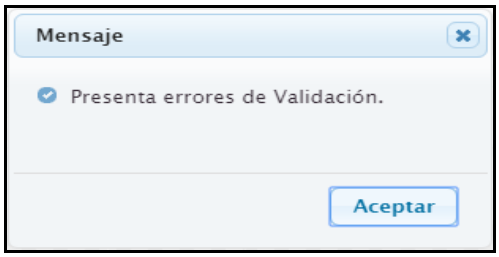


Figura N° 22

- **<u>Imprimir validaciones encontradas</u>**

  a) Si se ha encontrado errores, estos se pueden ver mediante el reporte de validaciones, para lo cual debemos hacer clic en el botón **Imprimir Validaciones,** tal como se muestra en la Figura N° [19].

  b) Luego se muestra la siguiente Figura N° [23]:

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

VALIDACION DE INCONSISTENCIAS FINANCIERAS
Al periodo de Marzo del 2018

Fecha: 18/04/2018
Hora: 15:22:48
Pag.: 1 de 1

SECTOR : 00 - SECTOR PRUEBA
ENTIDAD : 000 - PRUEBA
EJECUTORA : 999 - ENTIDAD PRUEBA

Nº	Formato	Cuenta Contable	Monto Cuenta	Monto Ingresado	Diferencia	Mensaje del error
1	AF2F	1501.0202	3000	0,00	3.000,00	El Monto automático de la RECLASIFICACIÓN, de la sección Aumentos, del concepto -Instalaciones Educativas con la cuenta 1501.0202, es diferente a la sumatoria de los registros insertados
2	AF2F	1501.0202	1	0,00	1,00	El Monto automático de la RECLASIFICACIÓN, de la sección Disminuciones, del concepto -Instalaciones Educativas con la cuenta 1501.0202, es diferente a la sumatoria de los registros insertados
3	AF2F	1501.07	1500	0,00	1.500,00	El Monto automático de la RECLASIFICACIÓN, de la sección Disminuciones, del concepto -Construcción de Edificios No Residenciales con la cuenta 1501.07, es diferente a la sumatoria de los registros insertados
4	AF2F	1502.0102	300	0,00	300,00	El Monto automático de la RECLASIFICACIÓN, de la sección Aumentos, del concepto -Terrenos Rurales con la cuenta 1502.0102, es diferente a la sumatoria de los registros insertados
5	AF2F	1502.0602	300	0,00	300,00	El Monto automático de la RECLASIFICACIÓN, de la sección Disminuciones, del concepto -Usufructo con la cuenta 1502.0602, es diferente a la sumatoria de los registros insertados

Figura N° 23

2. Proceso de Cierre de FONDES

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú PROCESOS luego seleccionamos la opción “Cierre de FONDES”, tal como muestra la Figura N° [24]:

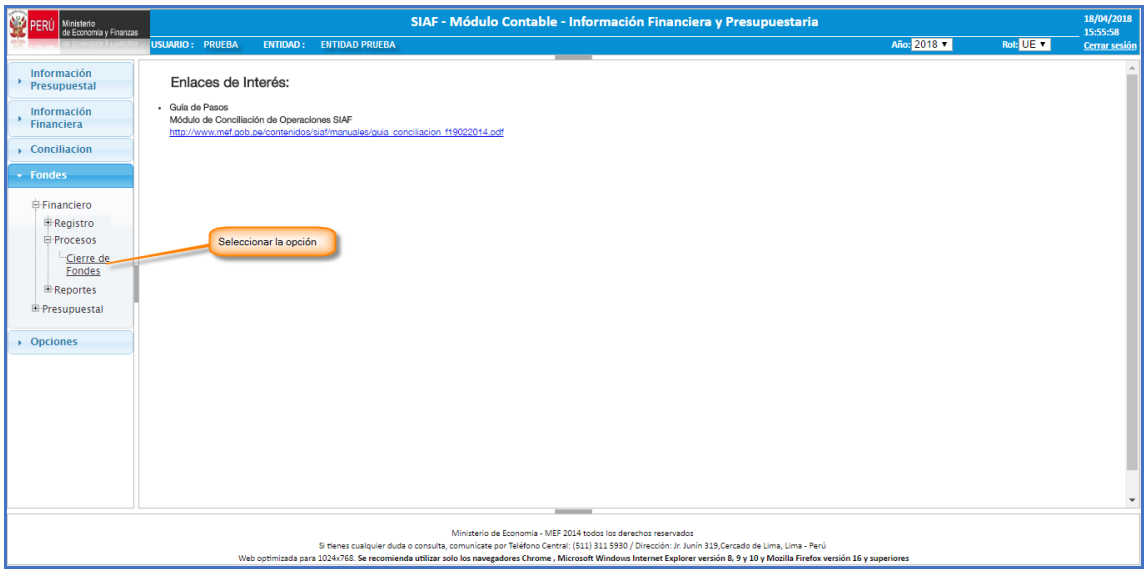


Figura N° 24

Luego de seleccionar la opción “Cierre de Fondes” se va mostrar la interfaz para realizar el Cierre de FONDES, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [25]:

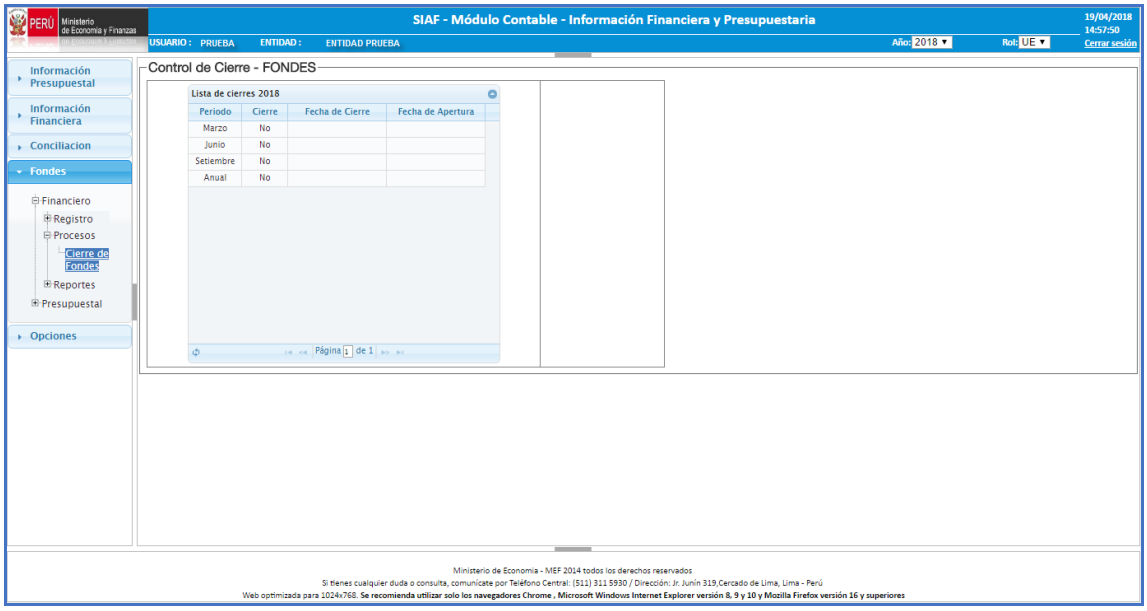


Figura N° 25

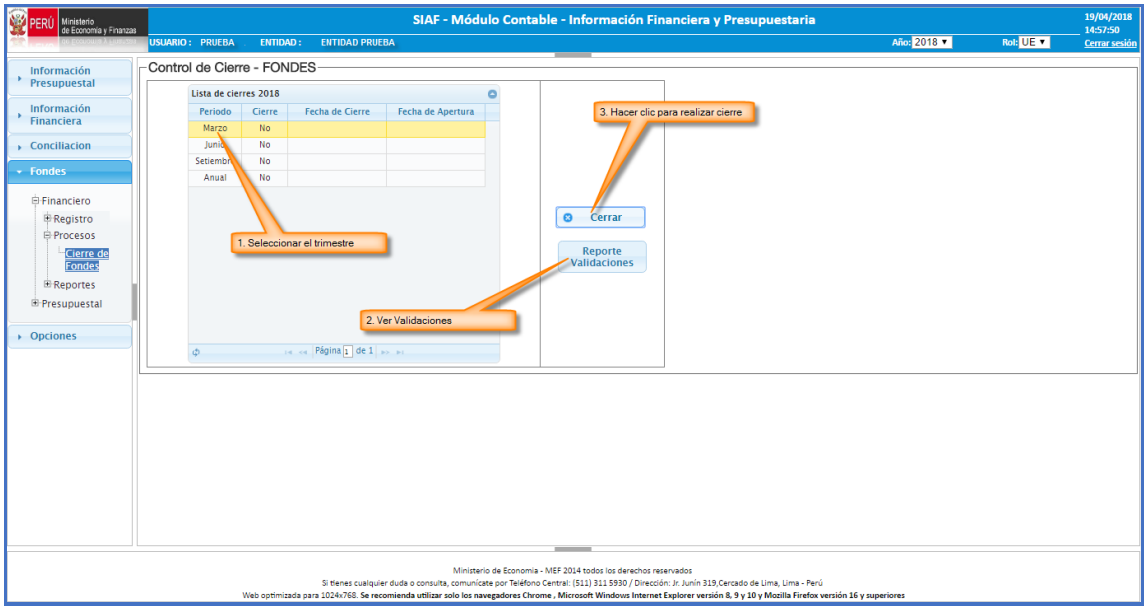


Figura N° 26

Para el cierre de un determinado trimestre debemos seguir los siguientes pasos:

a) Seleccionar el periodo trimestral el cual se va cerrar.

b) Si deseamos ver las validaciones existentes antes de realizar el cierre hacemos clic en el botón **Reporte Validaciones.**

c) Luego se muestra el siguiente mensaje.

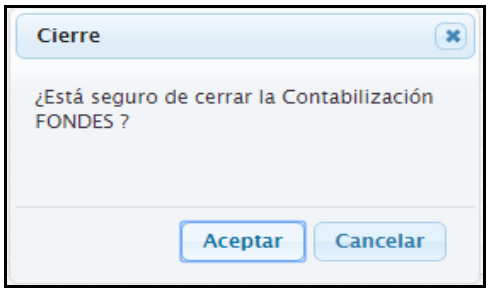


Figura N° 27

d) Luego hacemos clic en el botón **Aceptar.**

e) Si el proceso encuentra que existe validaciones nos va mostrar el siguiente mensaje.

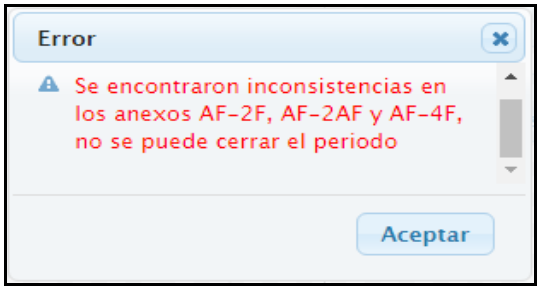


Figura N° 28

f) Si deseamos ver cuáles son las validaciones existentes hacemos clic en el botón **Reporte Validaciones,** para corregir dichas validaciones debemos ir a la opción de "Anexos Financieros" y modificar los montos según el formato que indique el reporte de validaciones. Explicado en el Punto 1 *Registro de Anexos Financieros (Hojas de Trabajo).*

g) Si no existe ningún error se procede con el cierre, entonces se va mostrar la siguiente pantalla Figura N° [29].

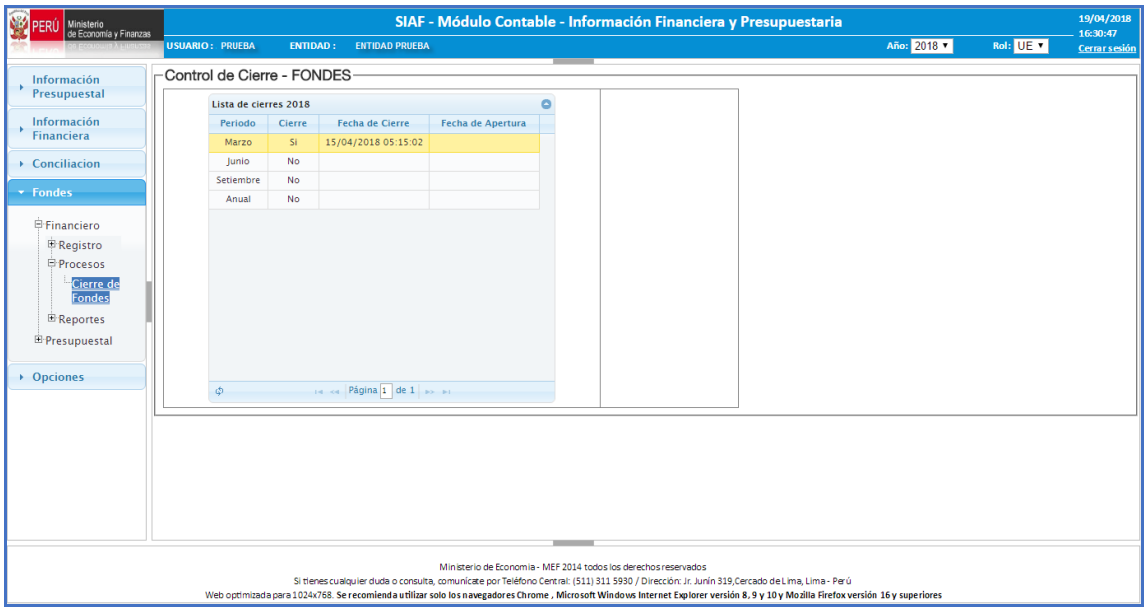


Figura N° 29

3. Reportes Financieros

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú REPORTES luego seleccionamos la opción "Información Financiera", tal como se muestra en la Figura N° [30]:

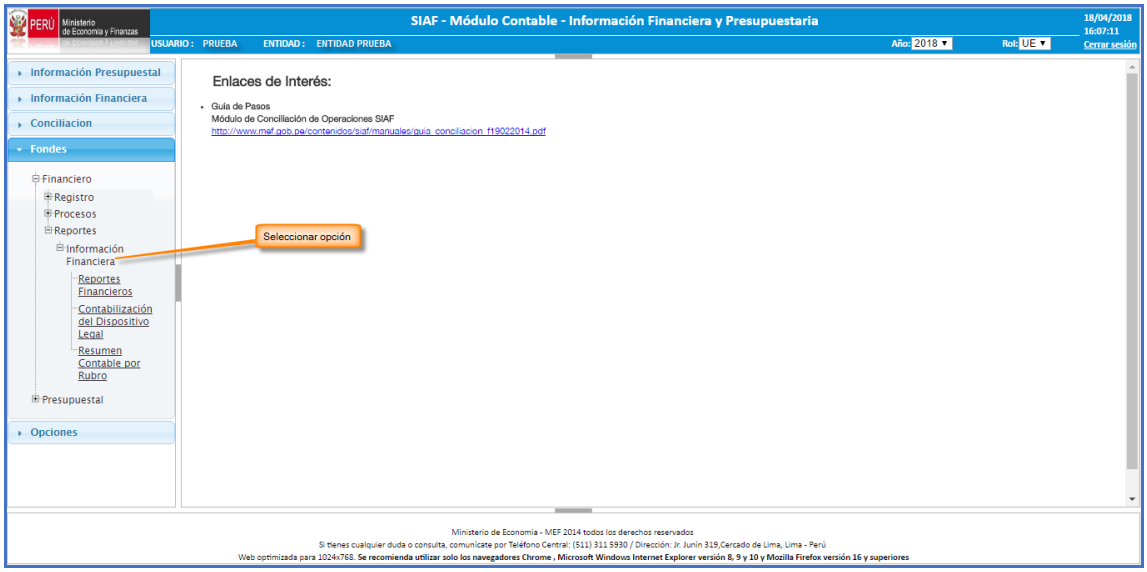


Figura N° 30

Luego para los Reportes Financieros seleccionamos la opción “Reportes Financieros”, tal como se muestra en la Figura N° [31]:

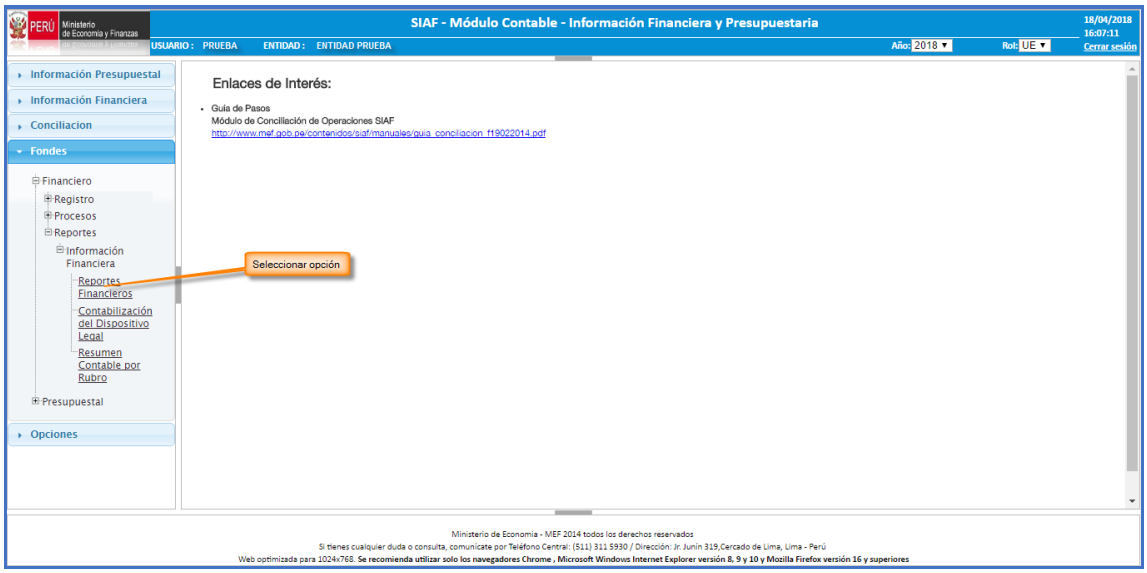


Figura N° 31

Para obtener los reportes de los estados financieros debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [32]:

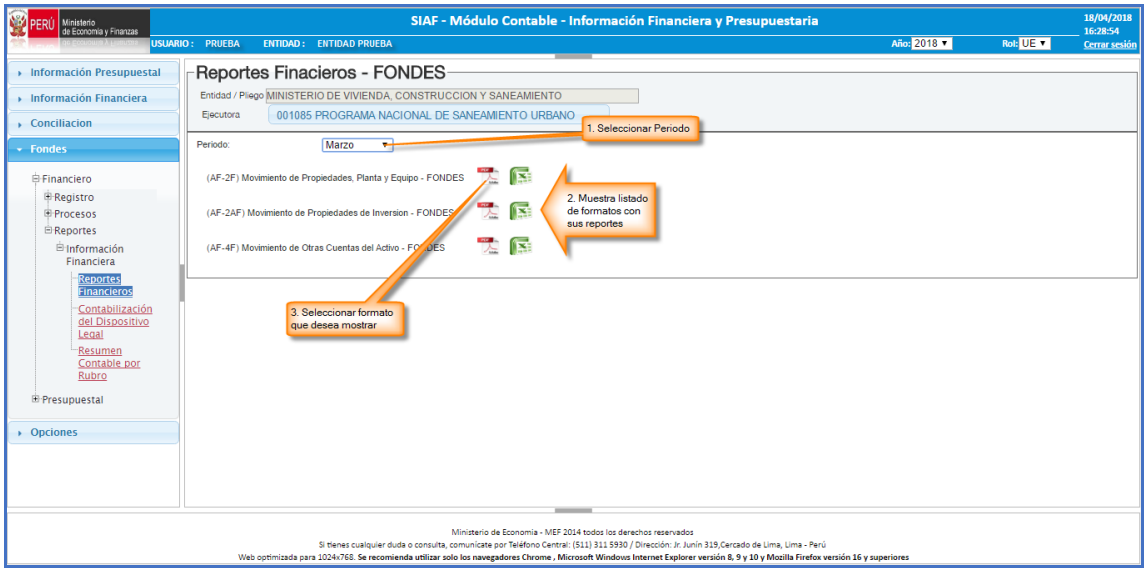


Figura N° 32

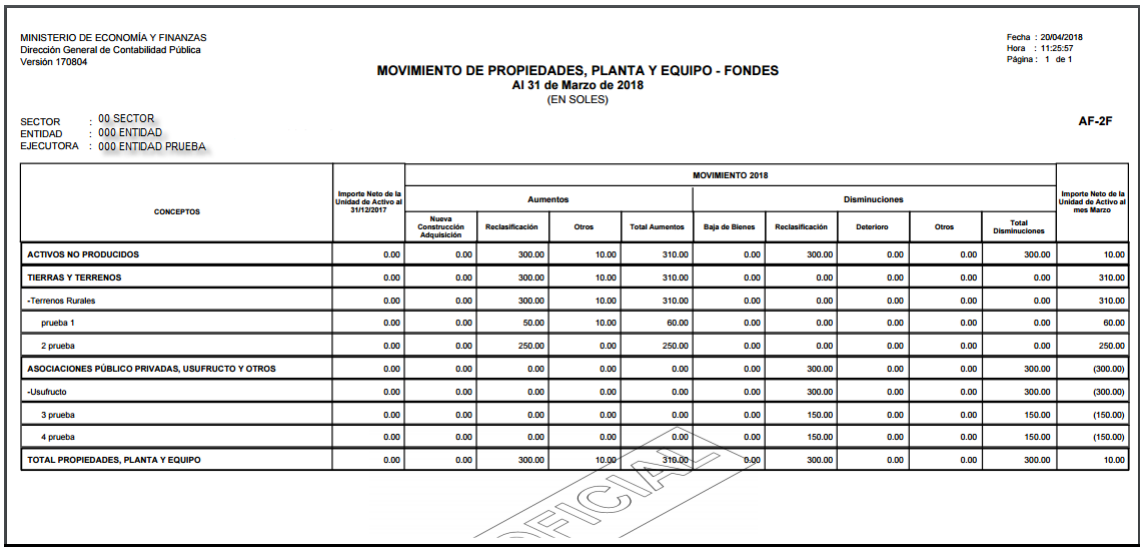
a) Seleccionar el periodo trimestral el cual se requiere mostrar reporte.

b) Luego se muestra el listado de los formatos existentes (AF2F; AF2AF; AF4F) con sus respectivos reportes.

c) Finalmente hacemos clic en la imagen que se muestra según el tipo de formato en el cual deseamos obtener el reporte.

Si seleccionamos la opción de reporte en formato [pdf] se van a mostrar de la siguiente manera:

Formato AF2F



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:25:57
Página : 1 de 1

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-2F

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018									Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos				Disminuciones					
		Nueva Construcción Adquisición	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones	
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	10.00
TIERRAS Y TERRENOS	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00
-Terrenos Rurales	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00
prueba 1	0.00	0.00	50.00	10.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00
2 prueba	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00
ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	(300.00)
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	(300.00)
3 prueba	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	150.00	(150.00)
4 prueba	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	150.00	(150.00)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	10.00

Figura N° 33

Formato AF2AF

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:31:39
Página : 1

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES DE INVERSION - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-2AF

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018										Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos					Disminuciones					
		Nueva Construcción	Mejoras	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones	

OFICIAL

Figura N° 34

Formato AF4F

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:33:49
Página : 1 de 1

MOVIMIENTO DE OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-4F

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018										Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos				Disminuciones						
		Nueva Adquisición	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones		
INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00	
- Sistema de Información Tecnológica	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00	
Tecnología Prueba	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00	
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00	

(*) La columna otros debe ser explicada

OFICIAL

Figura N° 35

4. Reporte de Contabilización del Dispositivo Legal

Este reporte se encuentra en el sub menú REPORTES y la sub opción "Contabilización del Dispositivo Legal" tal como se muestra en la Figura N° [36]:

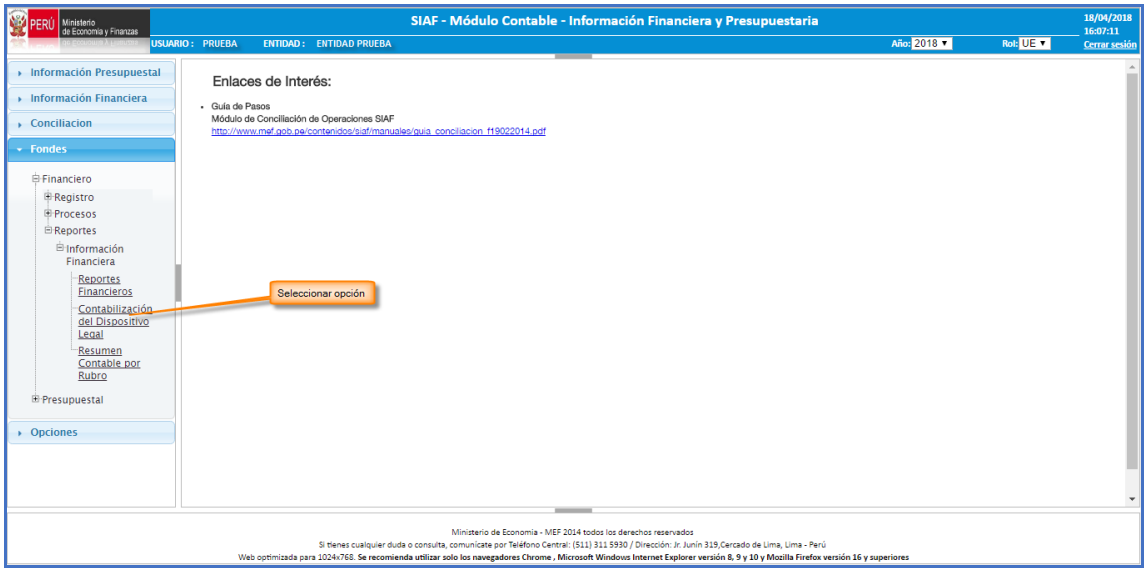


Figura N° 36

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [37]:

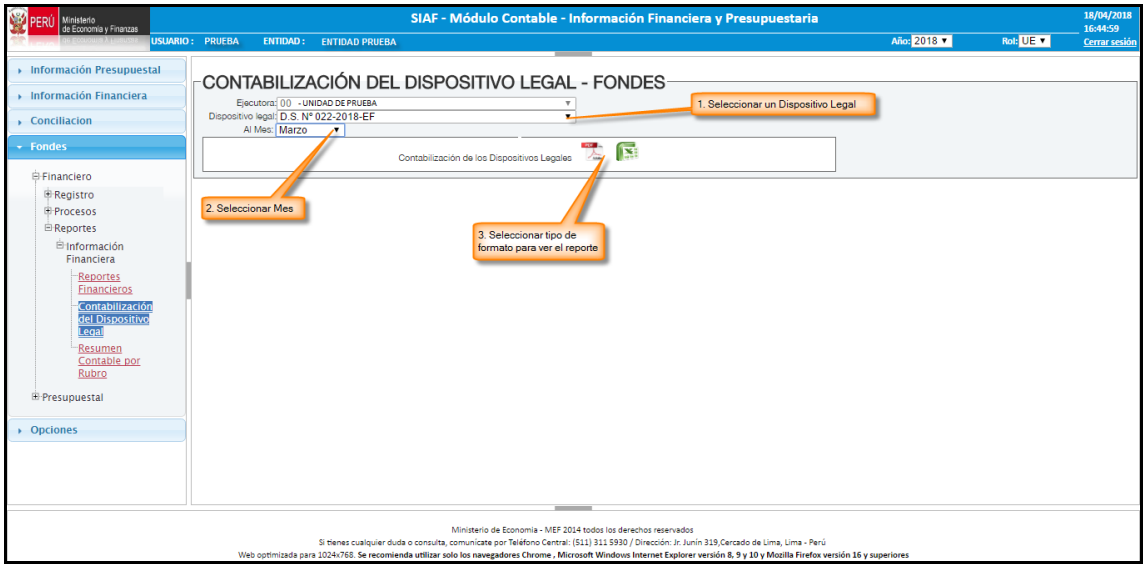
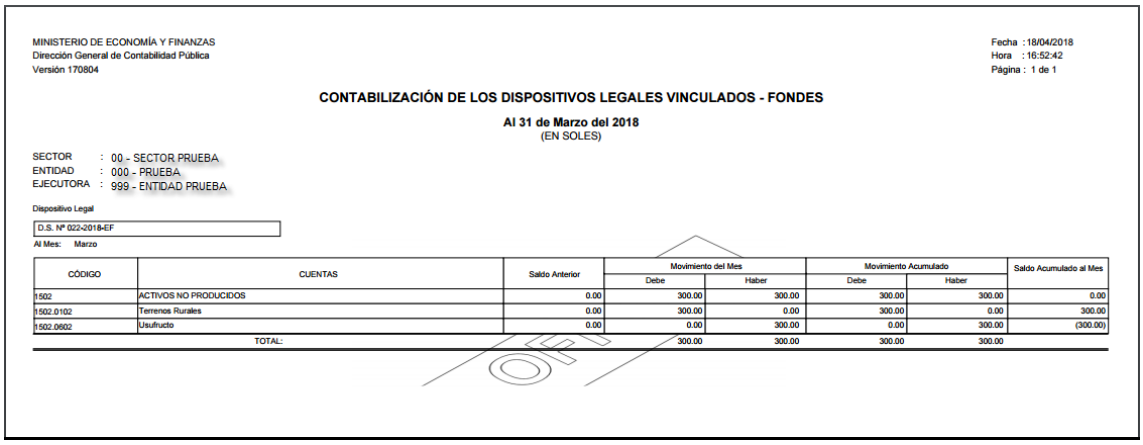


Figura N° 37

a) Seleccionar un Dispositivo Legal.
b) Seleccionar el periodo trimestral el cual se requiere mostrar reporte.
c) Finalmente hacemos clic en la imagen que se muestra según el tipo de formato en el cual deseamos obtener el reporte.

Si seleccionamos la opción de reporte en formato [pdf], se debe mostrar de la siguiente manera:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 18/04/2018
Hora : 16:52:42
Página : 1 de 1

CONTABILIZACIÓN DE LOS DISPOSITIVOS LEGALES VINCULADOS - FONDES

Al 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 - SECTOR PRUEBA
ENTIDAD : 000 - PRUEBA
EJECUTORA : 999 - ENTIDAD PRUEBA

Dispositivo Legal
D.S. Nº 022-2018-EF
Al Mes: Marzo

CÓDIGO	CUENTAS	Saldo Anterior	Movimiento del Mes		Movimiento Acumulado		Saldo Acumulado al Mes
			Debe	Haber	Debe	Haber	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	0.00
1502.0102	Terrenos Rurales	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
1502.0602	Usufructo	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	(300.00)
	TOTAL:		300.00	300.00	300.00	300.00	

Figura N° 38

5. Reporte Resumen Contable por Rubro

Este proceso se encuentra en el sub menú REPORTES y la sub opción "Resumen Contable por Rubro" tal como se muestra [Figura N° 39]:

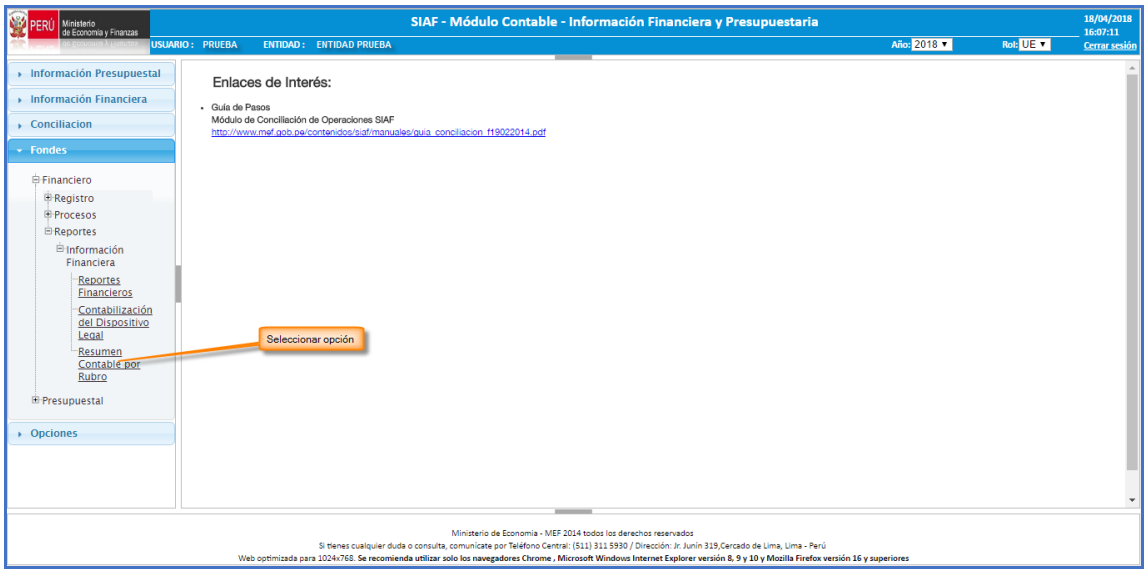


Figura N° 39

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [40]:

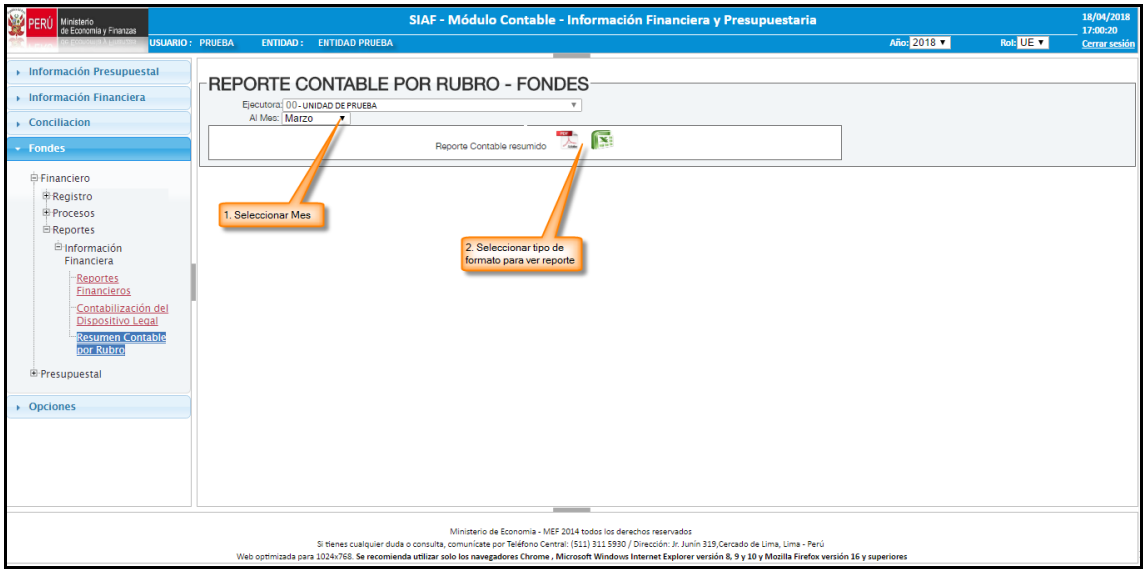
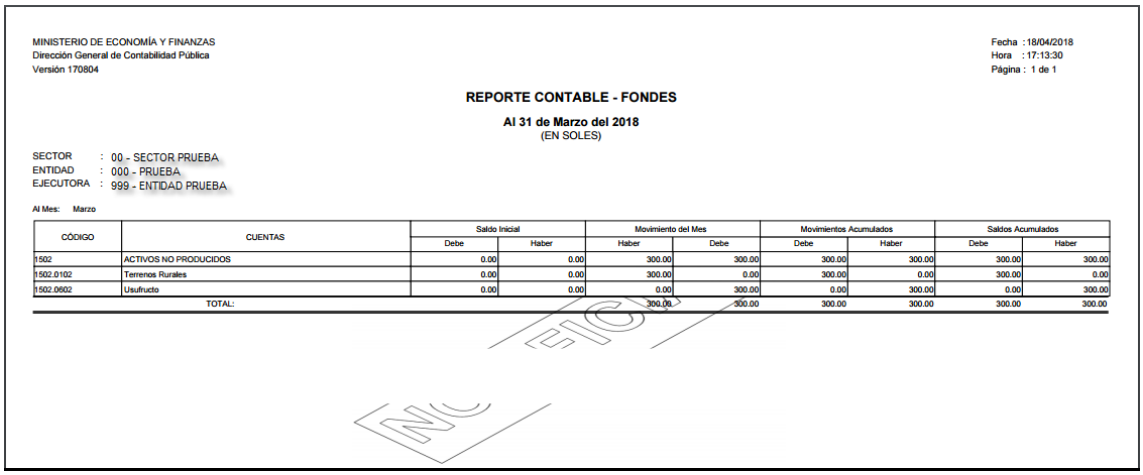


Figura N° 40

a) Seleccionar el periodo trimestral el cual se requiere mostrar reporte.

b) Finalmente hacemos clic en la imagen que se muestra según el tipo de formato en el cual deseamos obtener el reporte.

Si seleccionamos la opción de reporte en formato [pdf], se debe mostrar de la siguiente manera.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 18/04/2018
Hora : 17:13:30
Página : 1 de 1

REPORTE CONTABLE - FONDES

Al 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 - SECTOR PRUEBA
ENTIDAD : 000 - PRUEBA
EJECUTORA : 999 - ENTIDAD PRUEBA

Al Mes: Marzo

CÓDIGO	CUENTAS	Saldo Inicial		Movimiento del Mes		Movimientos Acumulados		Saldos Acumulados	
		Debe	Haber	Haber	Debe	Debe	Haber	Debe	Haber
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
1502.0102	Terrenos Rurales	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
1502.0602	Usufructo	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
	TOTAL:			300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00

Figura N° 41

6.1.2 Rol Pliego / Pliego Integrador

1. Proceso de Cierre de FONDES

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú PROCESOS luego seleccionamos la opción “Cierre de Fondes”, tal como muestra la Figura N° [42]:

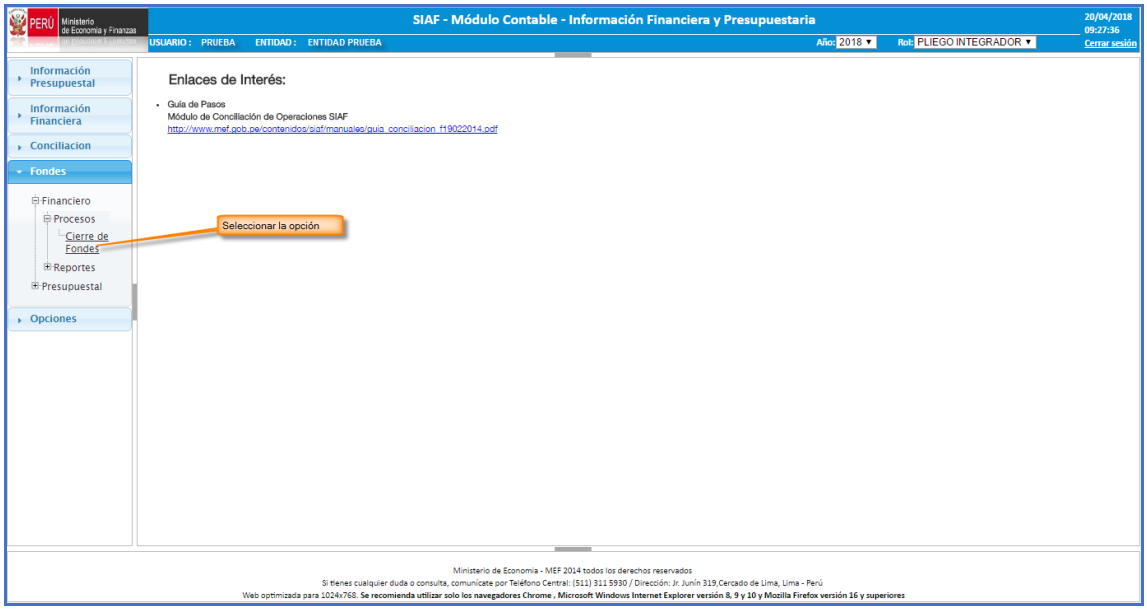


Figura N° 42

Luego de seleccionar la opción “Cierre de Fondes” se va mostrar la interfaz, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [43]:

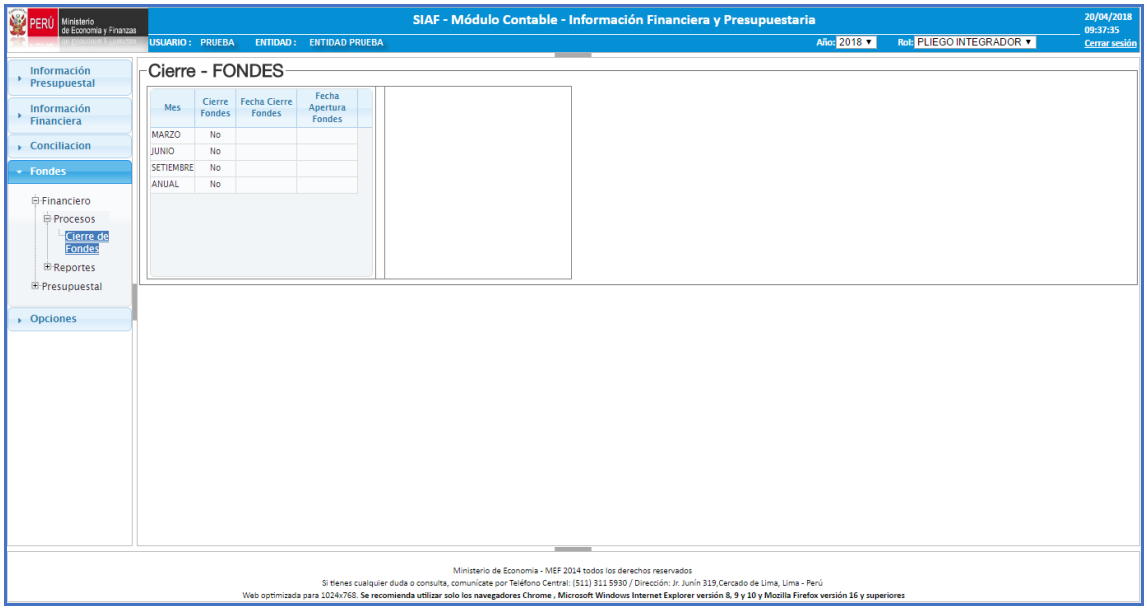


Figura N° 43

Luego realizamos los siguientes pasos

a) Seleccionamos el periodo de cierre.

b) Luego se muestra la grilla con el listado de las unidades ejecutoras que pertenecen al Pliego con su respectiva información de cierre y/o apertura, tal como se muestra en la siguiente Figura N°[44]:

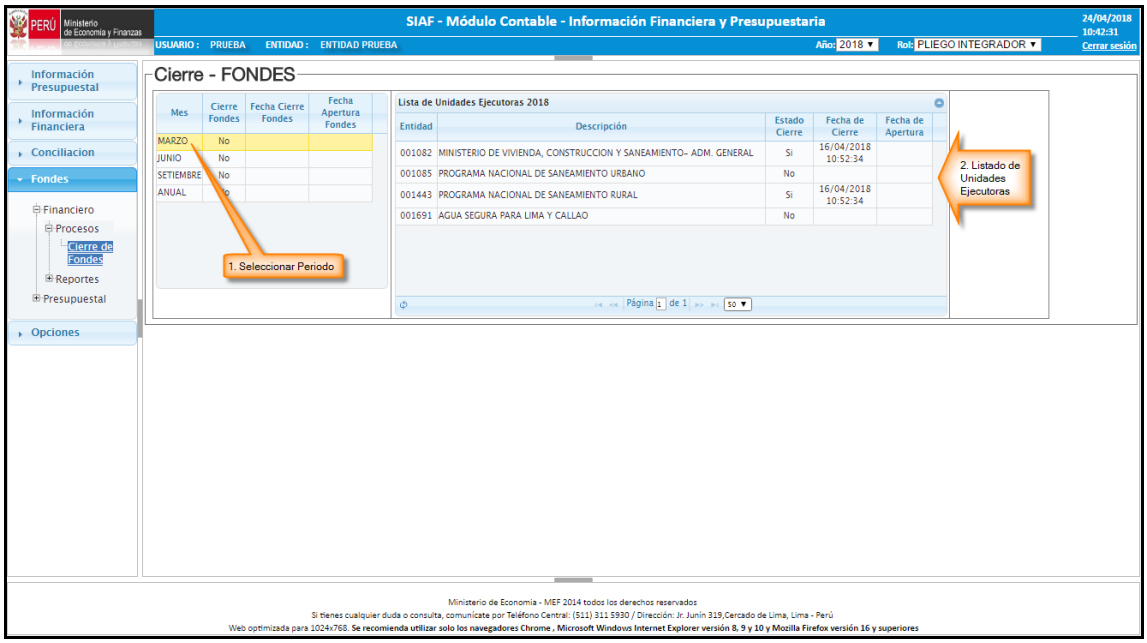


Figura N° 44

La interfaz permite realizar las siguientes operaciones:

- **<u>Cerrar</u>**

  El proceso de Cierre se realiza para el Pliego, para ejecutar este proceso se debe tener el Cierre [Estado Cierre = S] de todas sus unidades ejecutoras.

  Seguir los siguientes pasos:

  - Seleccionar el periodo a cerrar.
  - Seleccionar una unidad ejecutora.
  - Hacer clic en el boton [Cerrar] para ejecutar el cierre del pliego, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [45]:

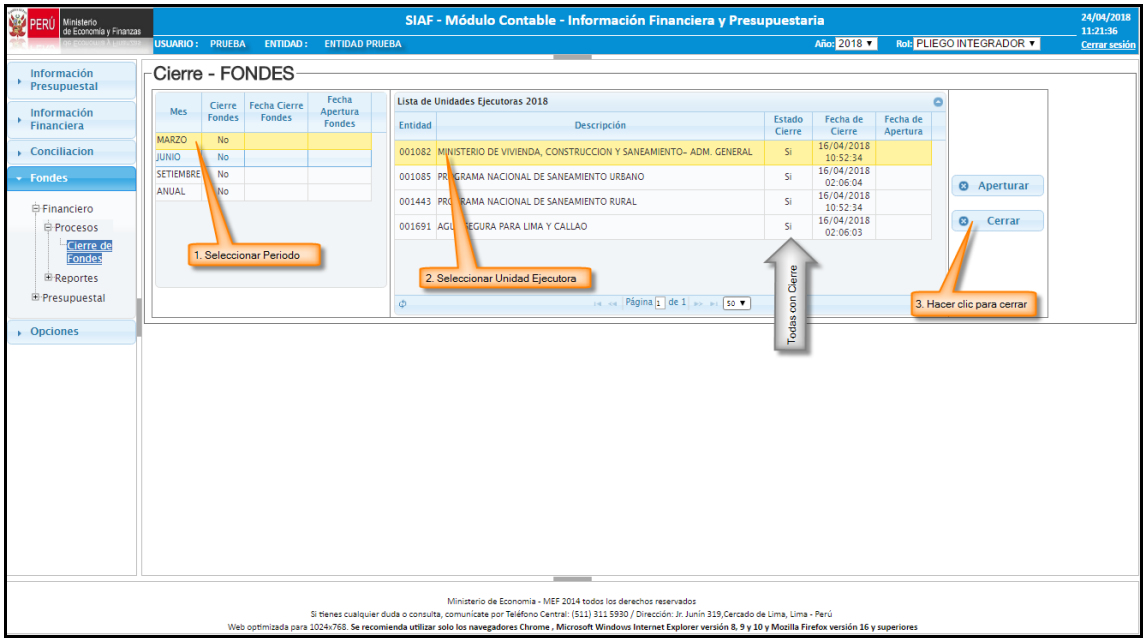


Figura N° 45

- Luego se muestra el siguiente mensaje:

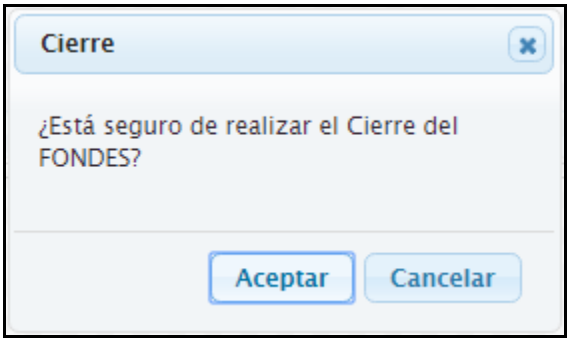


Figura N° 46

- Finalmente, para confirmar la apertura hacemos clic en el botón [Aceptar].

- **Aperturar**

  El proceso de Apertura se realiza a una determinada Unidad Ejecutora, para ejecutar este proceso la entidad debe tener el Cierre [Estado Cierre = S].

  Seguir los siguientes pasos:

  - Seleccionar una unidad ejecutora.
  - Hacer clic en el boton [Aperturar] para ejecutar la apertura de la unidad, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [47]:

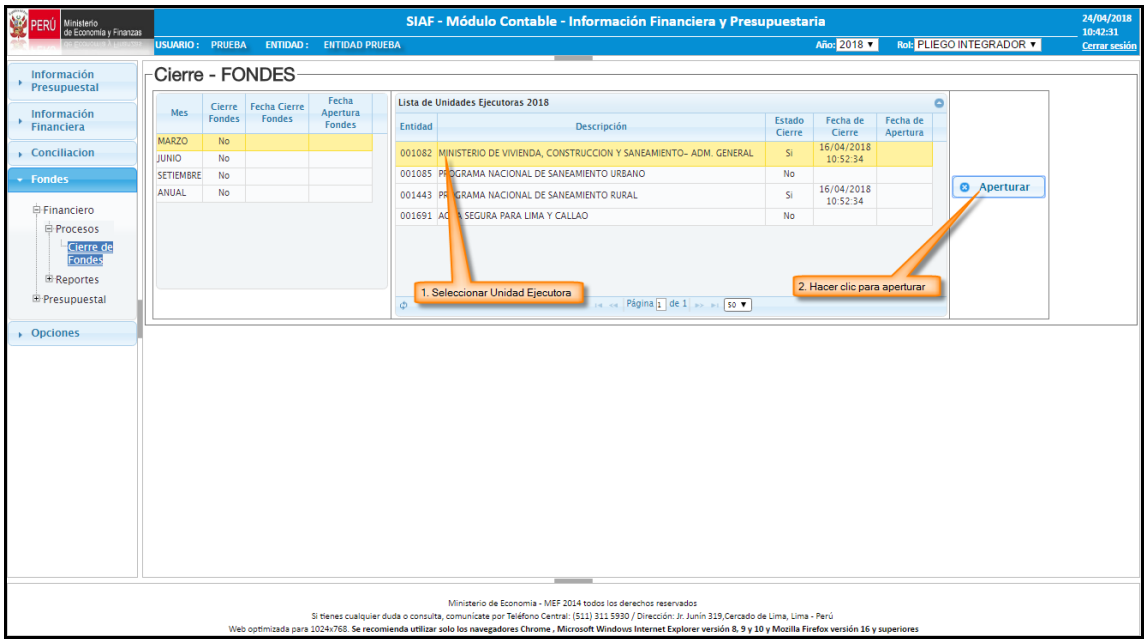


Figura N° 47

- Luego se muestra el siguiente mensaje:

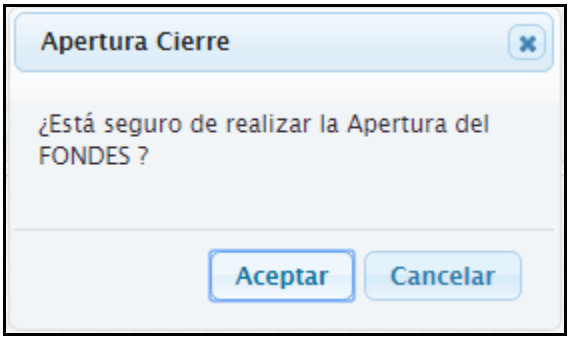


Figura N° 48

- Finalmente, para confirmar la apertura hacemos clic en el botón [Aceptar].

2. Reportes Financieros

Este reporte se encuentra en el sub menú REPORTES y la sub opción “Reportes Financieros” tal como se muestra en la Figura N° [49]:

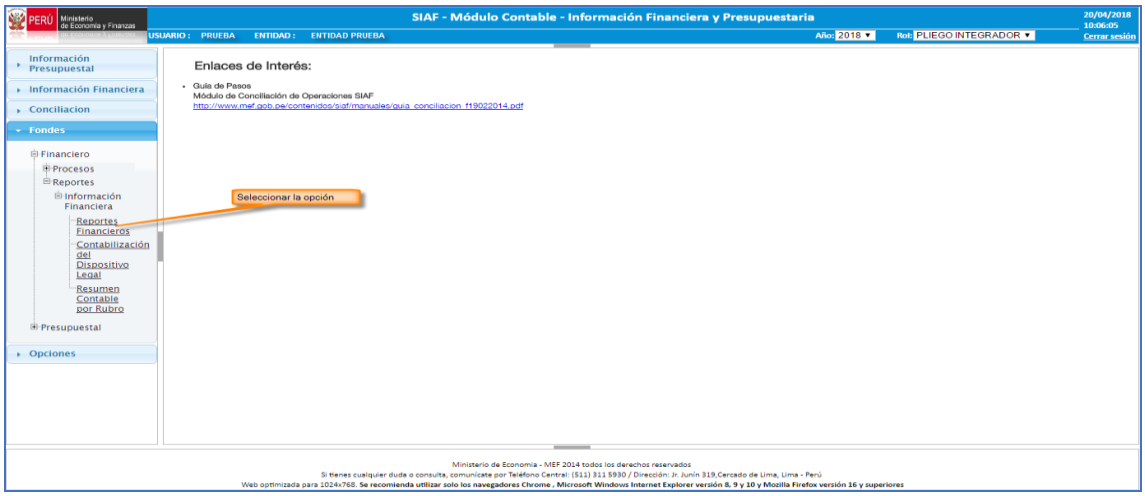


Figura N° 49

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [50]:

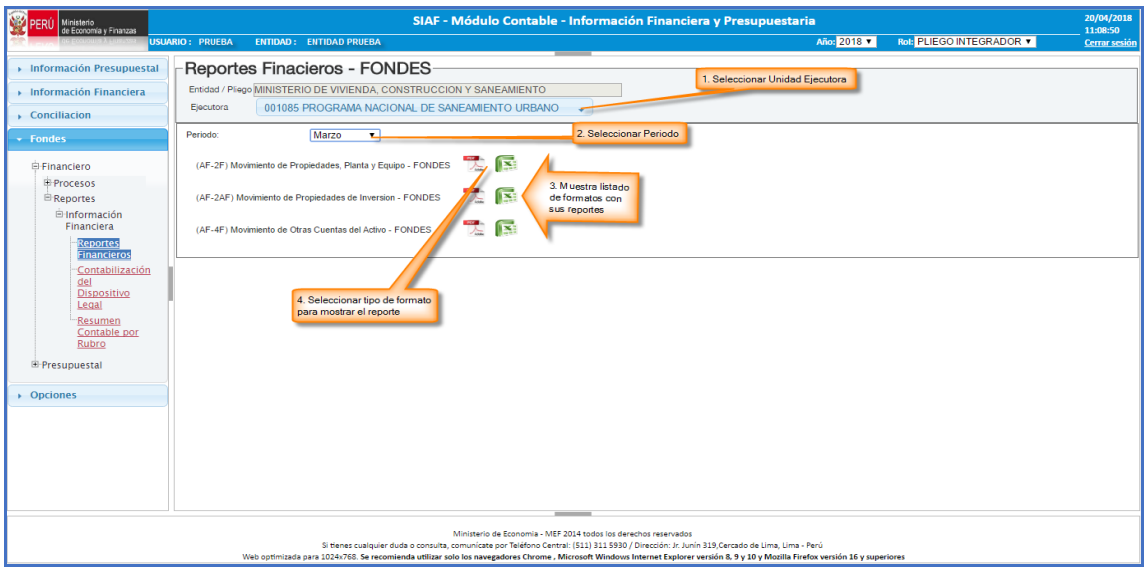


Figura N° 50

a) Seleccionar la Unidad Ejecutora.
b) Seleccionar el periodo trimestral el cual se requiere mostrar reporte.
c) Luego se muestra el listado de los formatos existentes (AF2F; AF2AF; AF4F) con sus respectivos reportes.

d) Finalmente hacemos clic en la imagen que se muestra según el tipo de formato en el cual deseamos obtener el reporte.

Si seleccionamos la opción de reporte en formato [pdf] se van a mostrar de la siguiente manera:

Formato AF2F

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:25:57
Página : 1 de 1

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-2F

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018									Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos				Disminuciones					
		Nueva Construcción Adquisición	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones	
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	10.00
TIERRAS Y TERRENOS	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00
-Terrenos Rurales	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00
prueba 1	0.00	0.00	50.00	10.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00
2 prueba	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00
ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	(300.00)
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	(300.00)
3 prueba	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	150.00	(150.00)
4 prueba	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	150.00	(150.00)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00	300.00	10.00	310.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00	10.00

OFICIAL

Figura N° 51

Formato AF2AF

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:31:39
Página : 1

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES DE INVERSION - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-2AF

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018										Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos					Disminuciones					
		Nueva Construcción	Mejoras	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones	

OFICIAL

Figura N° 52

Formato AF4F

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 20/04/2018
Hora : 11:33:49
Página : 1 de 1

MOVIMIENTO DE OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO - FONDES
Al 31 de Marzo de 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

AF-4F

CONCEPTOS	Importe Neto de la Unidad de Activo al 31/12/2017	MOVIMIENTO 2018									Importe Neto de la Unidad de Activo al mes Marzo
		Aumentos				Disminuciones					
		Nueva Adquisición	Reclasificación	Otros	Total Aumentos	Baja de Bienes	Reclasificación	Deterioro	Otros	Total Disminuciones	
INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00
- Sistema de Información Tecnológica	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00
Tecnología Prueba	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	0.00	0.00	10.00	24.00	34.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	29.00

(*) La columna otros debe ser explicada

Figura N° 53

3. Reporte de Contabilización del Dispositivo Legal

Este reporte se encuentra en el sub menú REPORTES y la sub opción "Contabilización del Dispositivo Legal" tal como se muestra en la Figura N° [54]:

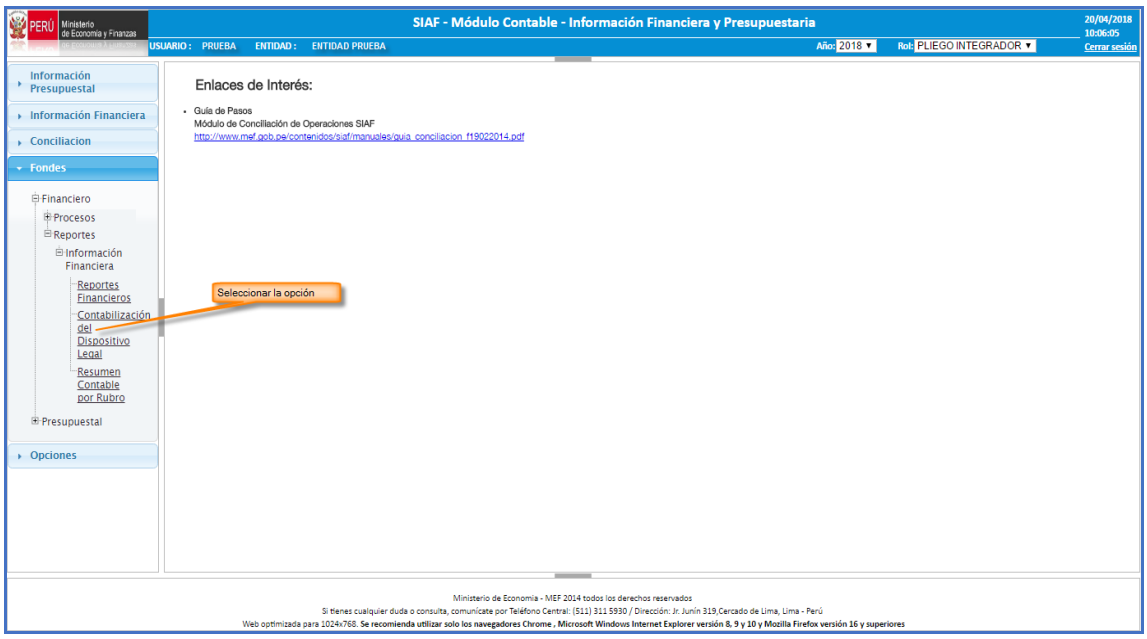


Figura N° 54

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [55]:

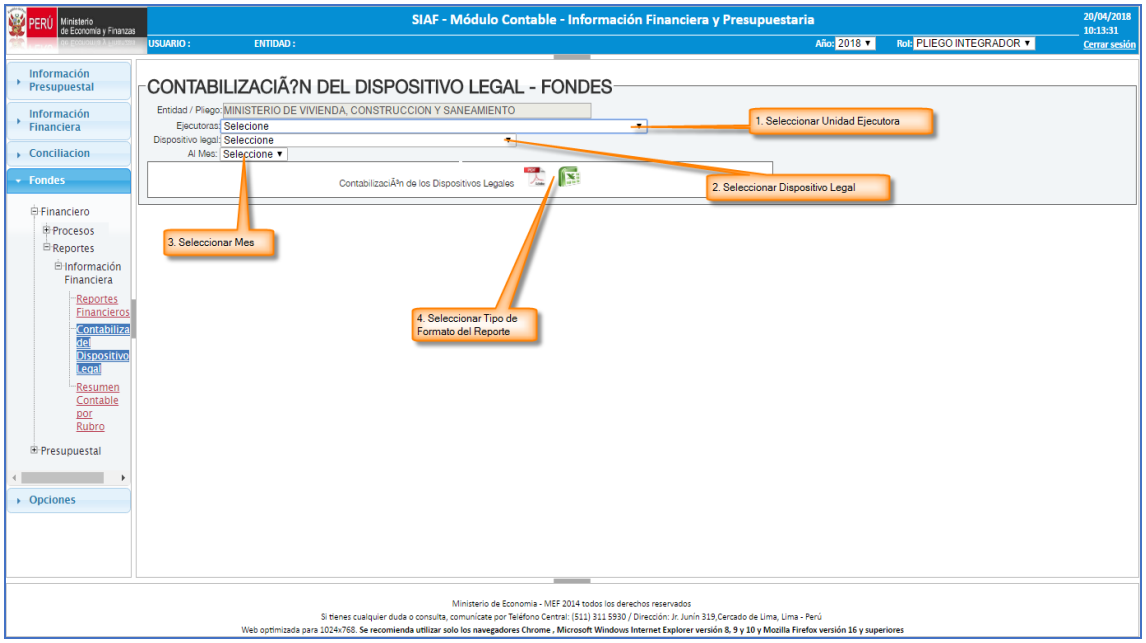


Figura N° 55

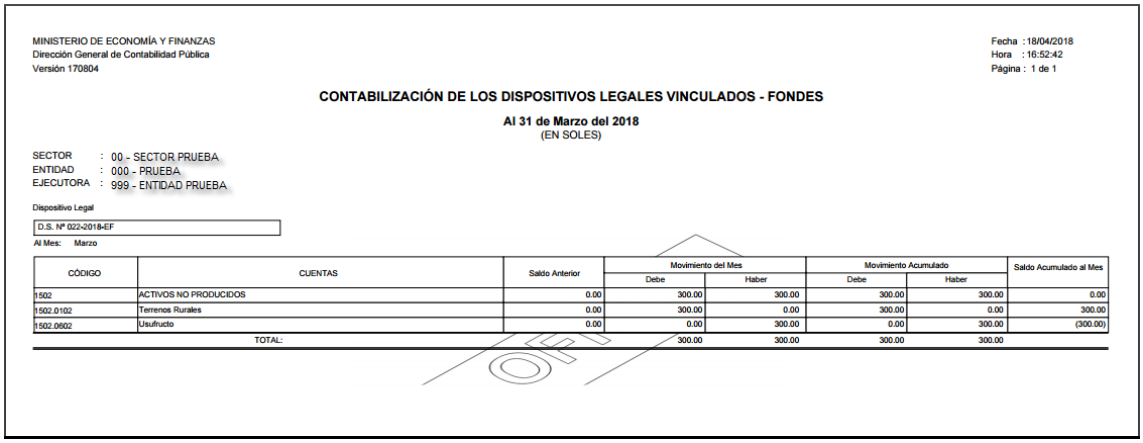
a) Seleccionar la Unidad Ejecutora.

b) Seleccionar un Dispositivo Legal.

c) Seleccionar periodo a consultar.

d) Finalmente hacemos clic en la opción del reporte según el tipo de formato en que se desea obtener dicho reporte.

Si elegimos la opción de tipo de formato [.PDF] el reporte se muestra de la siguiente manera:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 18/04/2018
Hora : 16:52:42
Página : 1 de 1

CONTABILIZACIÓN DE LOS DISPOSITIVOS LEGALES VINCULADOS - FONDES

Al 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 - SECTOR PRUEBA
ENTIDAD : 000 - PRUEBA
EJECUTORA : 999 - ENTIDAD PRUEBA

Dispositivo Legal
D.S. Nº 022-2018-EF
Al Mes: Marzo

CÓDIGO	CUENTAS	Saldo Anterior	Movimiento del Mes		Movimiento Acumulado		Saldo Acumulado al Mes
			Debe	Haber	Debe	Haber	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	0.00
1502.0102	Terrenos Rurales	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
1502.0602	Usufructo	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	(300.00)
	TOTAL:		300.00	300.00	300.00	300.00	

Figura N° 56

4. Reporte Resumen Contable por Rubro

Este reporte se encuentra en el sub menú REPORTES y la sub opción "Resumen Contable por Rubro" tal como se muestra en la Figura N° [57]:

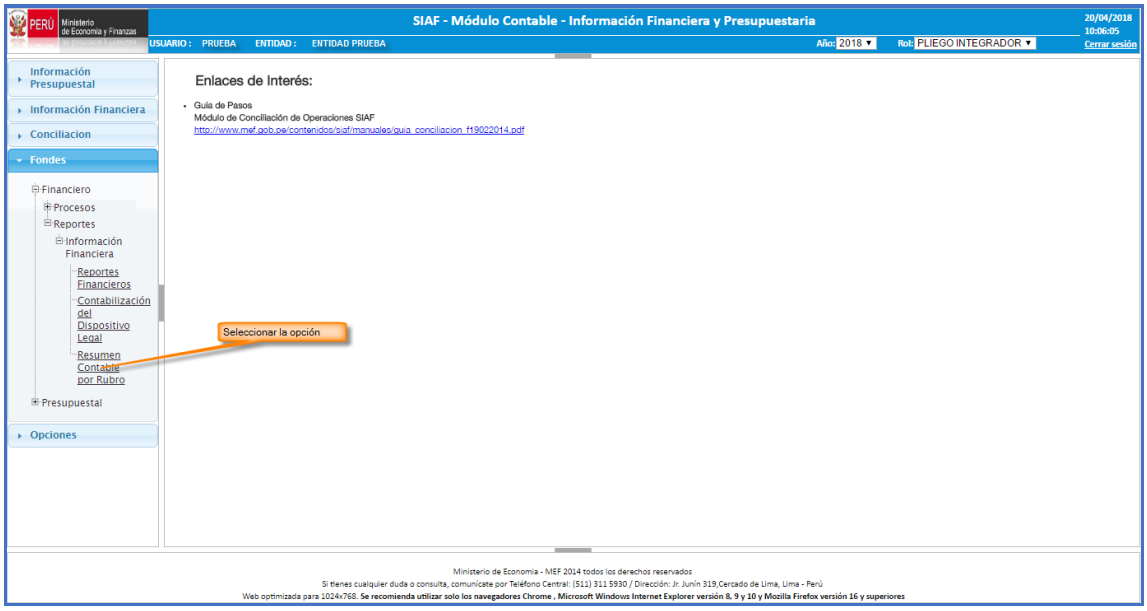


Figura N° 57

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [58]:

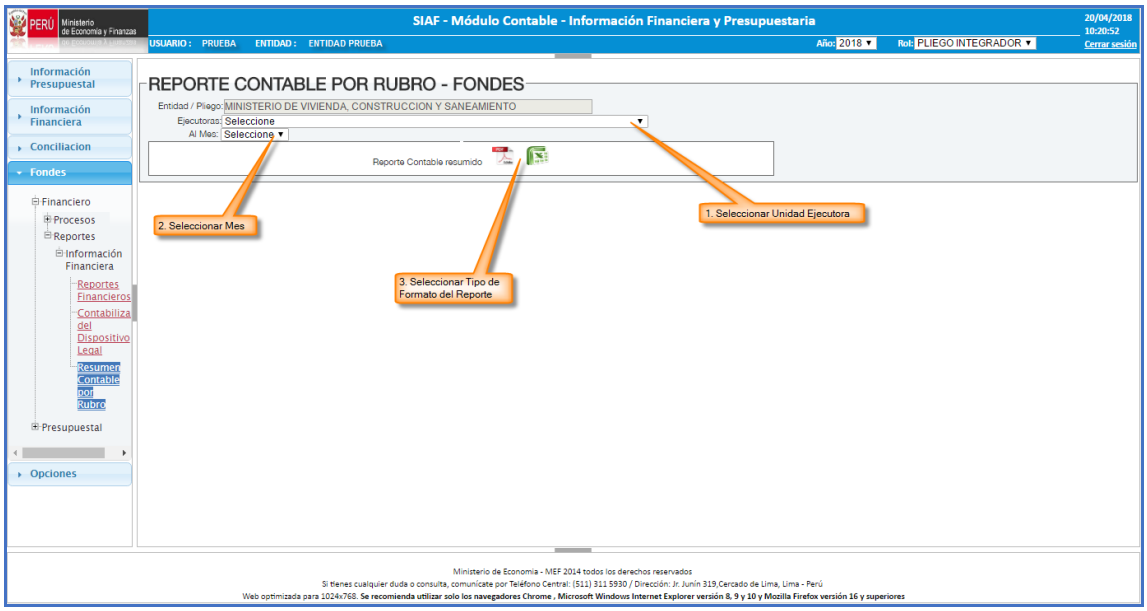


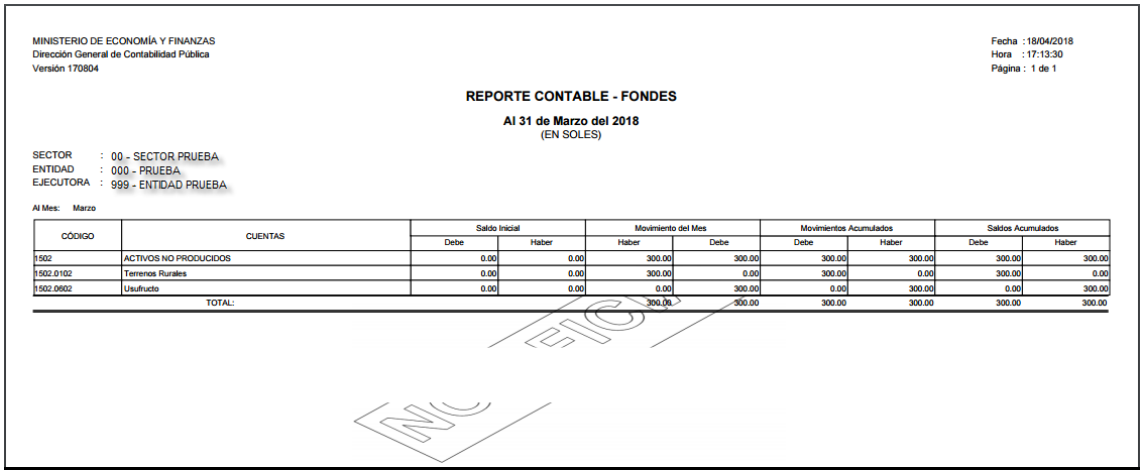
Figura N° 58

a) Seleccionar la Unidad Ejecutora.

b) Seleccionar periodo a consultar.

c) Finalmente hacemos clic en la opción del reporte según el tipo de formato en que se desea obtener dicho reporte.

Si elegimos la opción de tipo de formato [.PDF] el reporte se muestra de la siguiente manera:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

Fecha : 18/04/2018
Hora : 17:13:30
Página : 1 de 1

REPORTE CONTABLE - FONDES

Al 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

SECTOR : 00 - SECTOR PRUEBA
ENTIDAD : 000 - PRUEBA
EJECUTORA : 999 - ENTIDAD PRUEBA

Al Mes: Marzo

CÓDIGO	CUENTAS	Saldo Inicial		Movimiento del Mes		Movimientos Acumulados		Saldos Acumulados	
		Debe	Haber	Haber	Debe	Debe	Haber	Debe	Haber
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
1502.0102	Terrenos Rurales	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
1502.0602	Usufructo	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
	TOTAL:			300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00

Figura N° 59

6.2 Presupuestal

Este tipo de sub módulo se encuentra dividido en dos partes tal como se muestra en la siguiente Figura N° [60]:

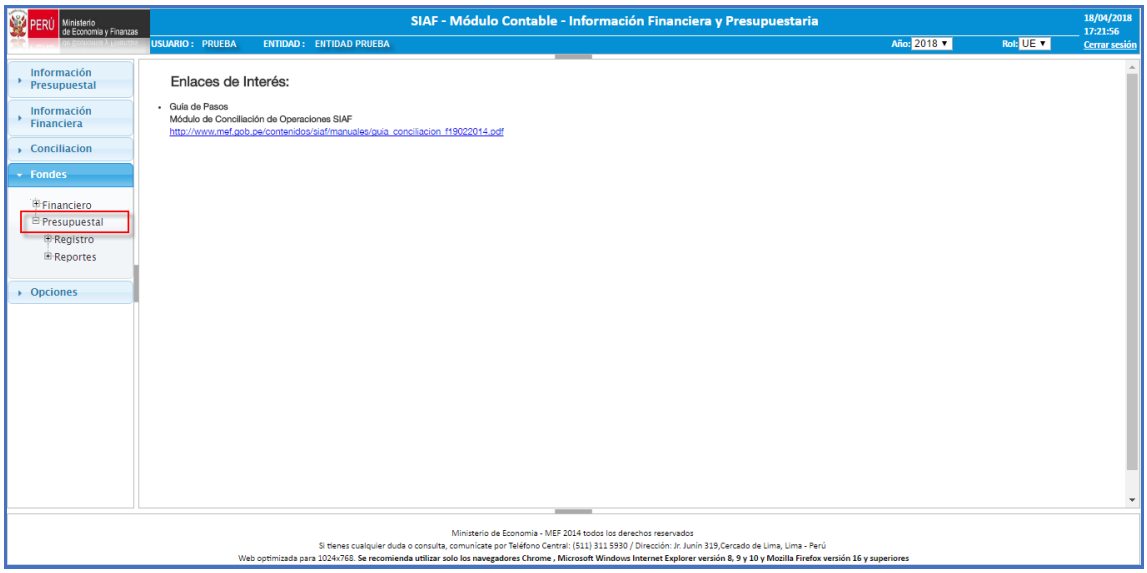


Figura N° 60

6.2.1 Rol Unidad Ejecutora

1. Registro de Ejecución de Ingresos

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú REGISTRO luego seleccionamos la opción “Ejecución de Ingresos”, tal como muestra la Figura N° [61]:

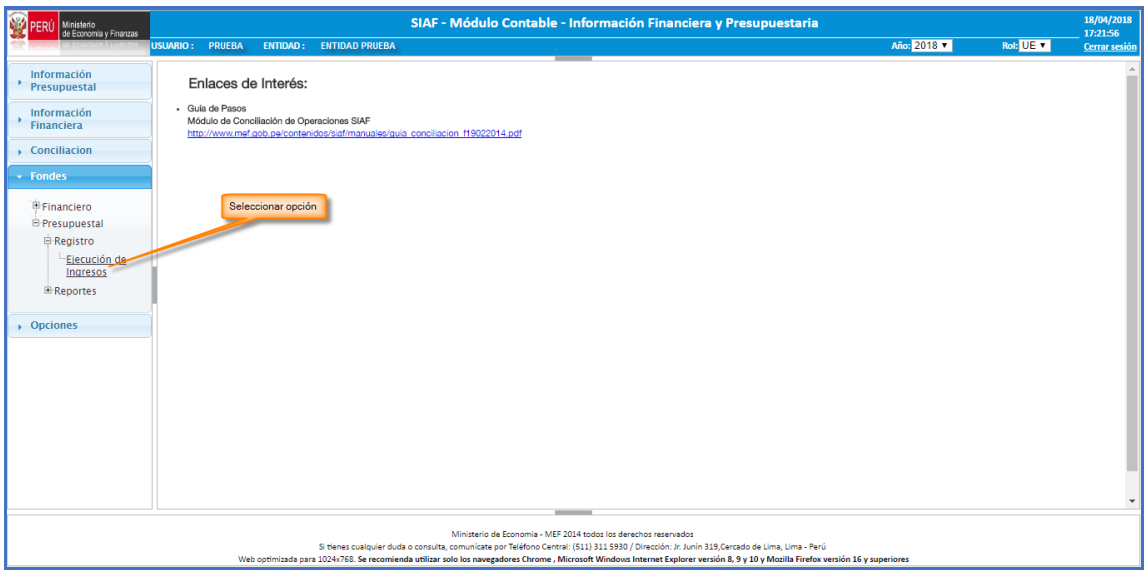


Figura N° 61

Luego de seleccionar la opción de “Ejecución de Ingresos” se va mostrar la interfaz, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [62]:

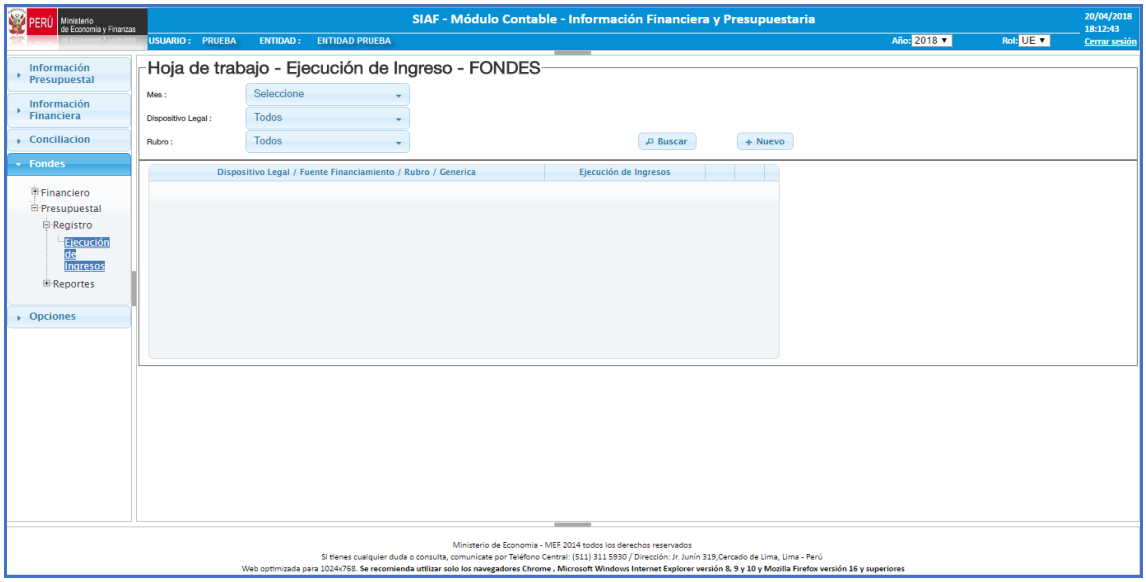


Figura N° 62

La Hoja de Trabajo – Ejecución de Ingreso – FONDES permite realizar las siguientes operaciones:

- **<u>Registrar Ejecución de Ingresos</u>**
  a) Debemos seleccionar periodo en el cual deseamos ingresar la ejecución de ingreso.
  b) Luego hacemos clic en el botón **Nuevo** tal como se muestra en la siguiente Figura N° [63]:

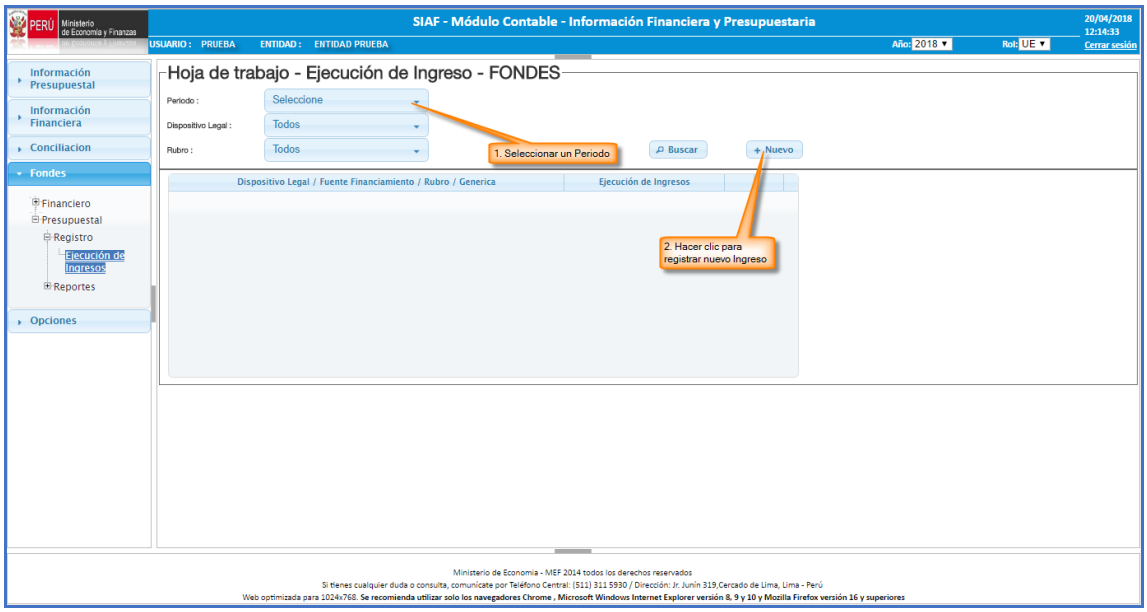


Figura N° 63

Luego de hacer clic en el botón [Nuevo] se muestra la siguiente Figura N° [64]:

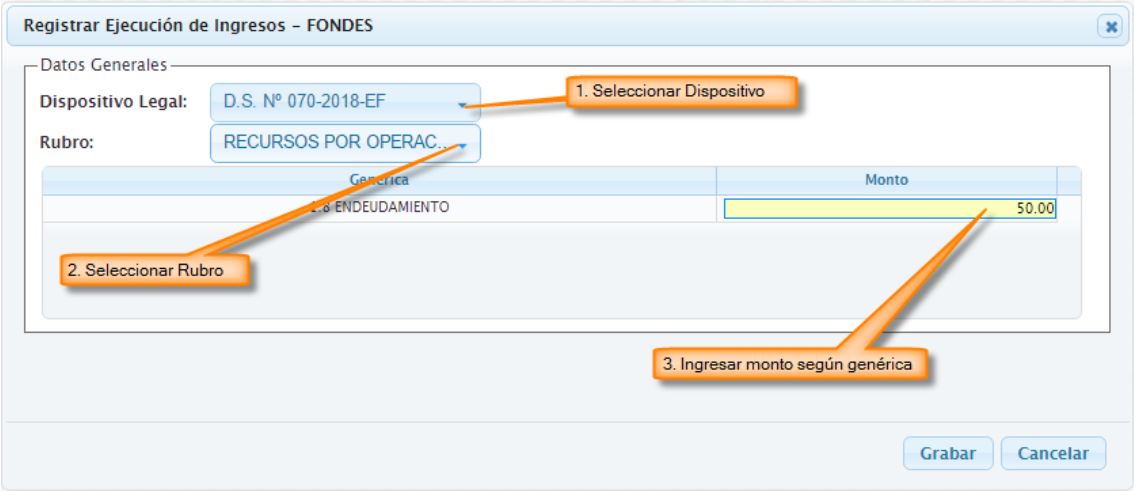


Figura N° 64

Para registrar información seguimos los siguiente pasos:

- Seleccionar un dispositivo legal.
- Seleccionar el rubro.
- En la grilla se va mostrar las genéricas según el rubro elegido, elegimos una determinada genérica luego hacemos clic en la columna [Monto] y registramos el monto.
- Finalmente hacer clic en el botón [Grabar] y se muestra el siguiente mensaje:

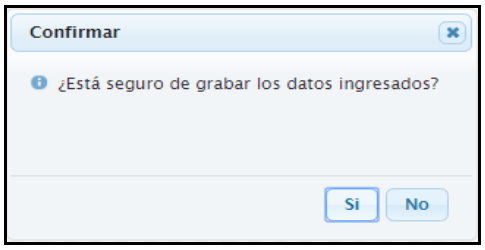


Figura N° 65

Si todo es correcto se muestra el siguiente mensaje:

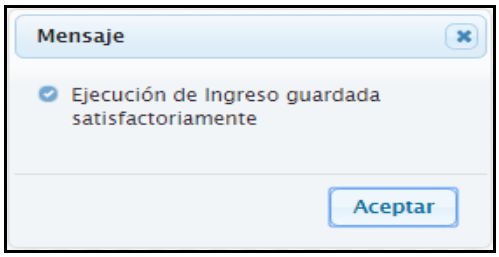


Figura N° 66

- **Modificar Ejecución de Ingresos**

Para realizar la modificación de montos en la ejecución de ingresos debemos realizar los siguientes pasos, tal como muestra la siguiente Figura N° [67]:

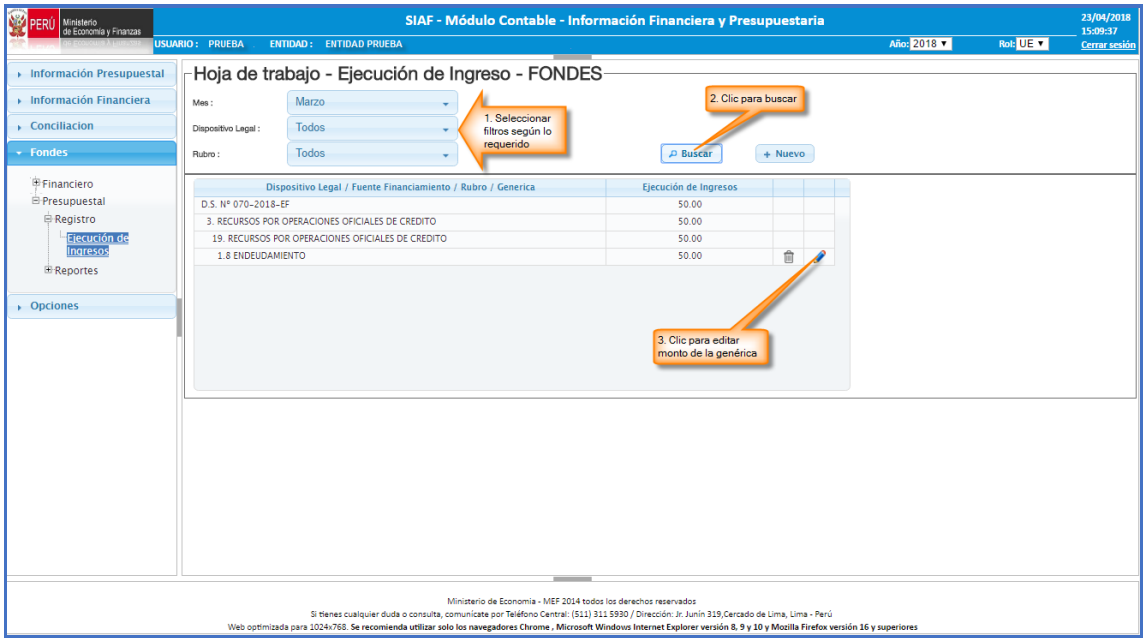


Figura N° 67

a) Debemos seleccionar los filtros según lo requerido, mes, dispositivo legal y el rubro.

b) Luego hacemos clic en el botón [Buscar].

c) En la grilla se va mostrar la información registrada según filtros consultados, seleccionamos la genérica que se quiere modificar para lo cual hacemos clic en el botón [Editar], tal como se muestra en la siguiente Figura N° [68].

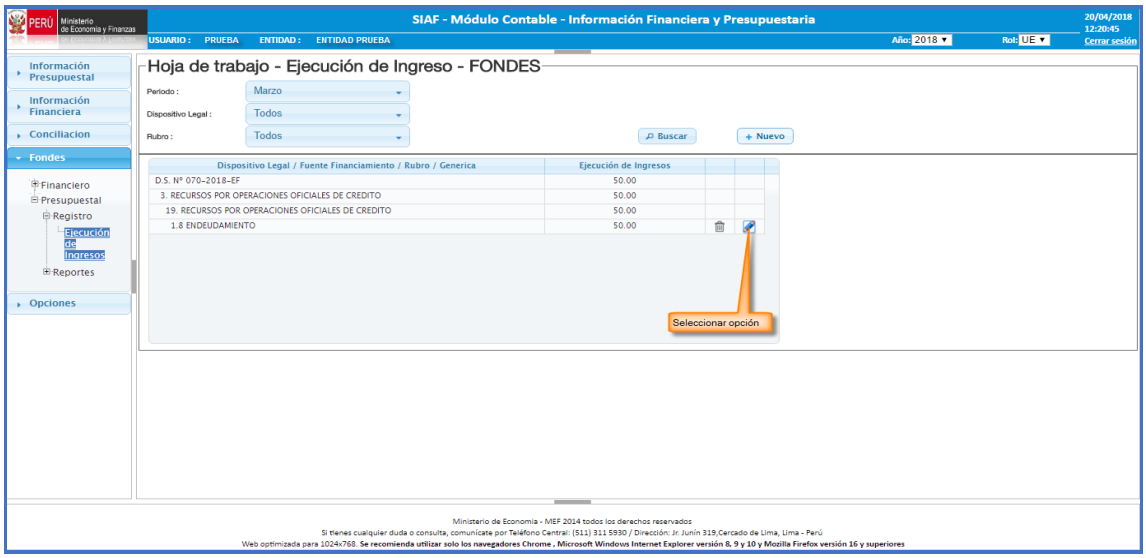


Figura N° 68

Luego de hacer clic en el botón [Editar] se muestra la siguiente Figura N° [69]:

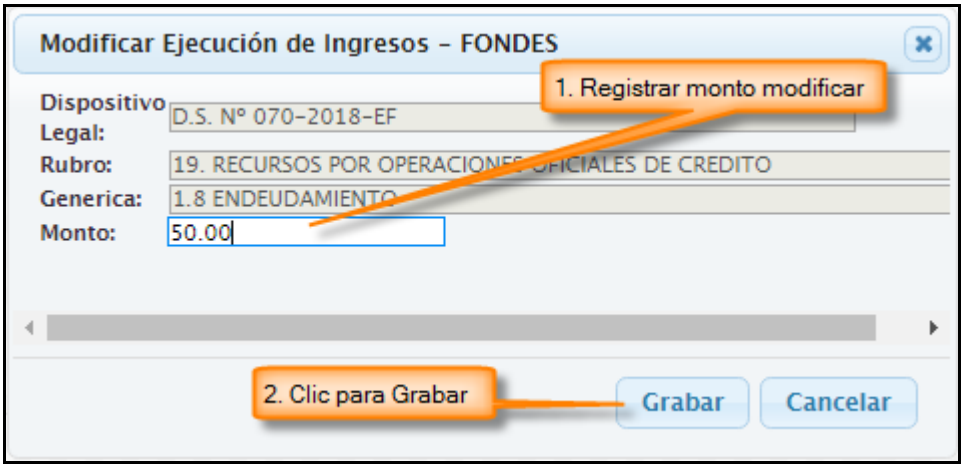


Figura N° 69

d) Registramos el nuevo monto de la ejecución luego hacemos clic en el botón [Grabar] y se muestra el siguiente mensaje:

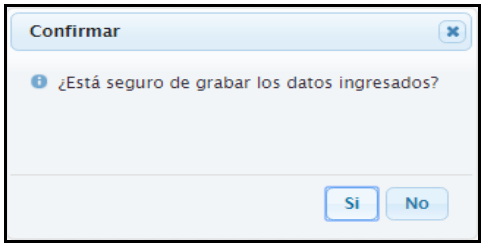


Figura N° 70

Si todo es correcto se muestra el siguiente mensaje:

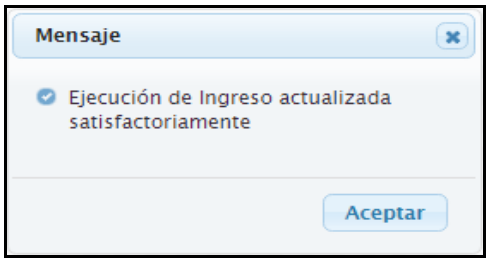


Figura N° 71

- **Eliminar Ejecución de Ingresos**

Para realizar la eliminación de montos en la ejecución de ingresos debemos realizar los siguientes pasos, tal como muestra la siguiente Figura N° [72]:

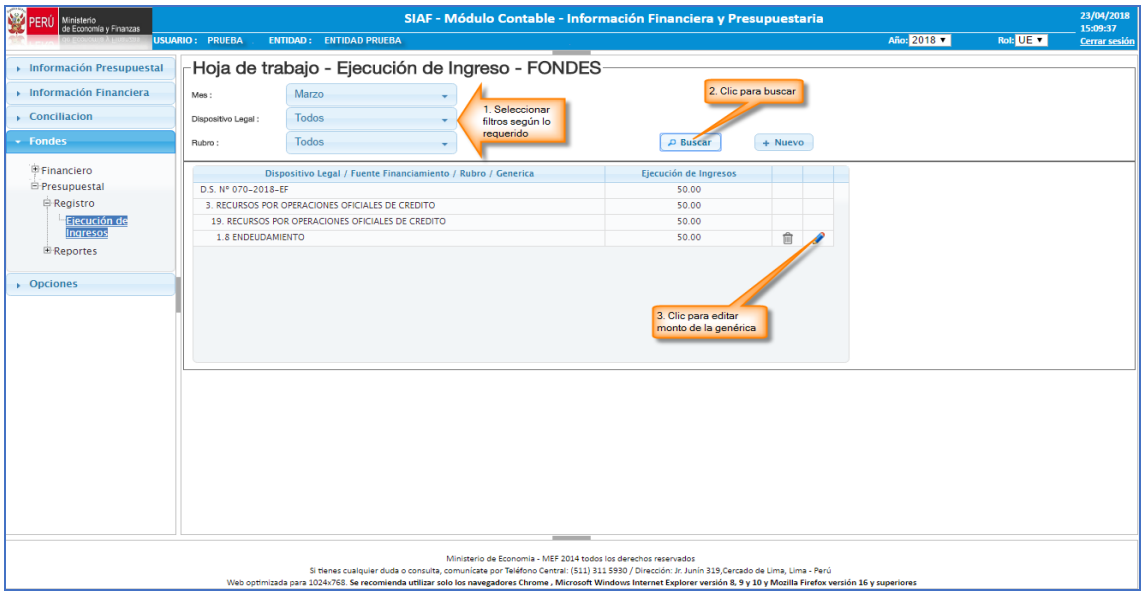


Figura N° 72

a) Debemos seleccionar los filtros según lo requerido, mes, dispositivo legal y el rubro.

b) Luego hacemos clic en el botón [Buscar].

c) En la grilla se va mostrar la información registrada según filtros consultados, seleccionamos la genérica que se desea eliminar para lo cual hacemos clic en el botón [Eliminar], tal como se muestra en la siguiente Figura N° [73]

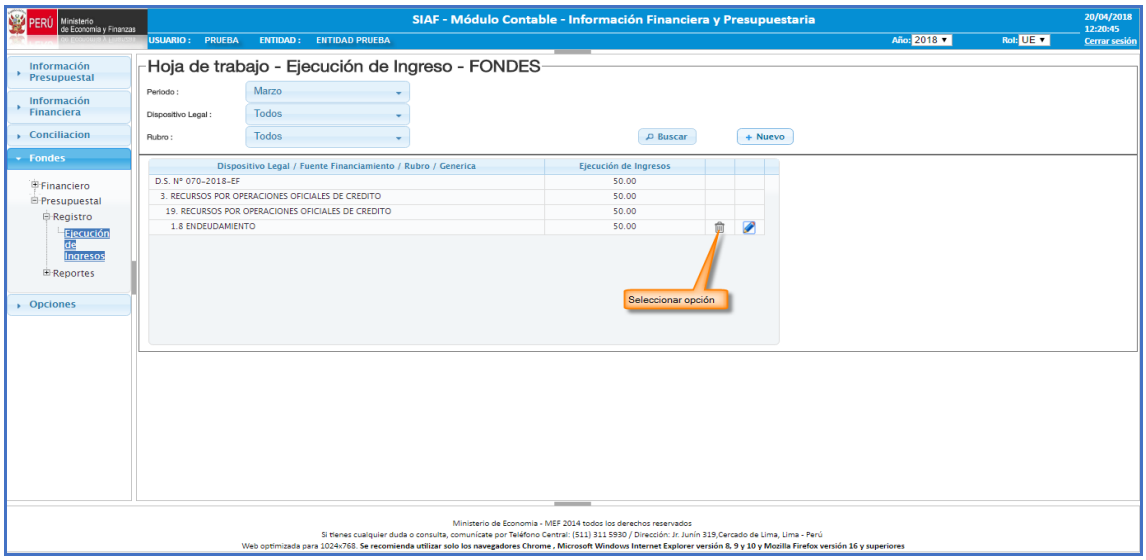


Figura N° 73

Luego de hacer clic en el botón [Eliminar] se muestra el siguiente mensaje:

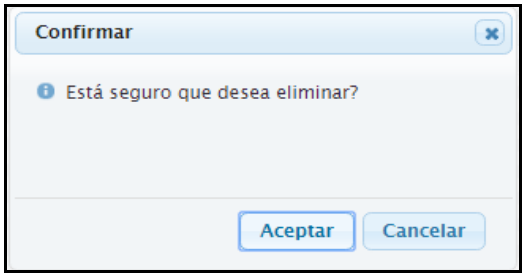


Figura N° 74

Entonces hacemos clic en el botón [Aceptar] entonces se elimina el registro, luego se muestra el siguiente mensaje:

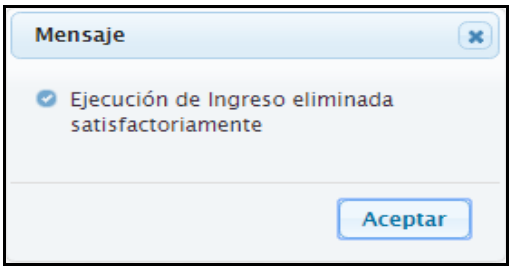


Figura N° 75

2. Reporte de Estados Presupuestarios

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú REPORTES luego seleccionamos la opción “Estados Presupuestarios”, tal como se muestra en la Figura N° [75]:

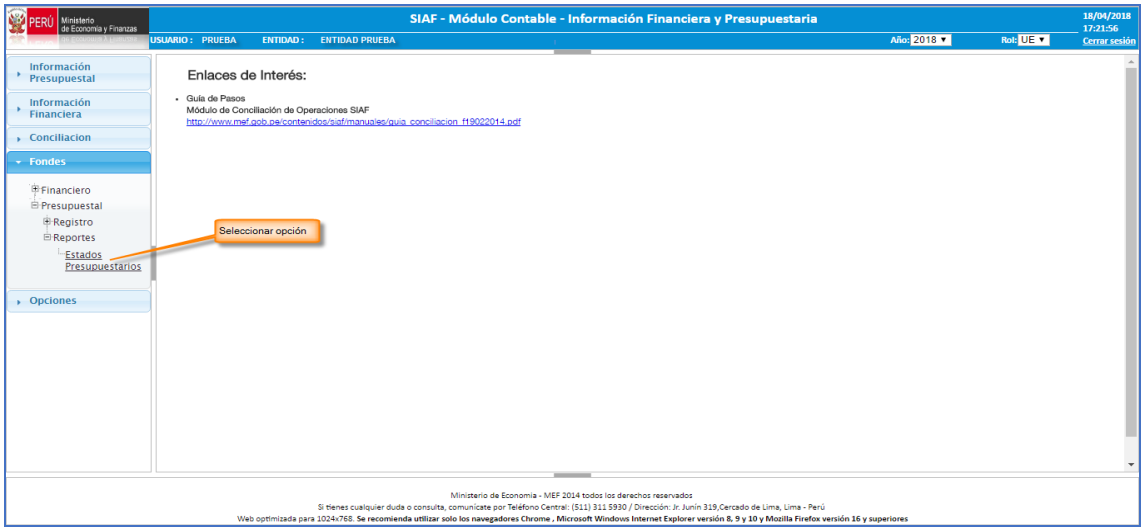


Figura N° 76

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [77]:

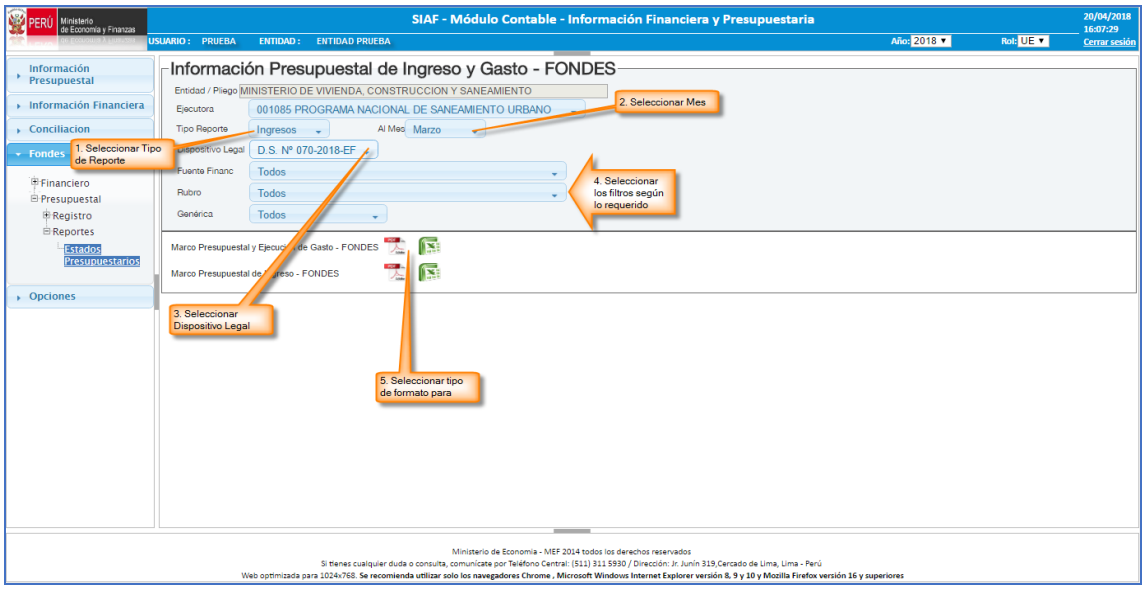
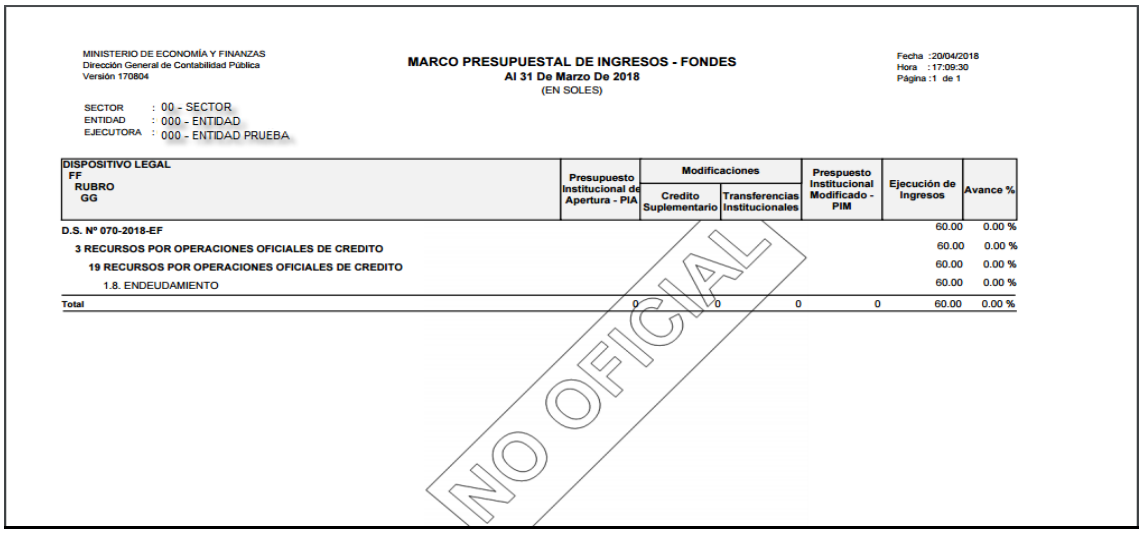


Figura N° 77

a) Seleccionar el Tipo de Reporte.
b) Seleccionar mes a consultar.
c) Seleccionar Dispositivo Legal.
d) Luego se va elegir la fuente de financiamiento, el rubro y/o la genérica según se requiera consultar.
e) Finalmente hacemos clic en la opción del reporte según el tipo de formato en que se desea obtener dicho reporte.

Si elegimos la opción de tipo de formato [.PDF] el reporte se muestra de la siguiente manera:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

MARCO PRESUPUESTAL DE INGRESOS - FONDES
Al 31 De Marzo De 2018
(EN SOLES)

Fecha :20/04/2018
Hora :17:09:30
Página :1 de 1

SECTOR : 00 - SECTOR
ENTIDAD : 000 - ENTIDAD
EJECUTORA : 000 - ENTIDAD PRUEBA

DISPOSITIVO LEGAL FF RUBRO GG	Presupuesto Institucional de Apertura - PIA	Modificaciones		Prespuesto Institucional Modificado - PIM	Ejecución de Ingresos	Avance %
		Credito Suplementario	Transferencias Institucionales			
D.S. Nº 070-2018-EF					60.00	0.00 %
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO					60.00	0.00 %
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO					60.00	0.00 %
1.8. ENDEUDAMIENTO					60.00	0.00 %
Total	0	0	0	0	60.00	0.00 %

Figura N° 78

6.2.2 Rol Pliego / Pliego Integrador

1. Reporte de Información Presupuestal de Ingresos y Gasto – FONDES

Para ingresar a esta opción debemos ingresar al sub menú REPORTES luego seleccionamos la opción “Estados Presupuestarios”, tal como se muestra en la Figura N° [79]:

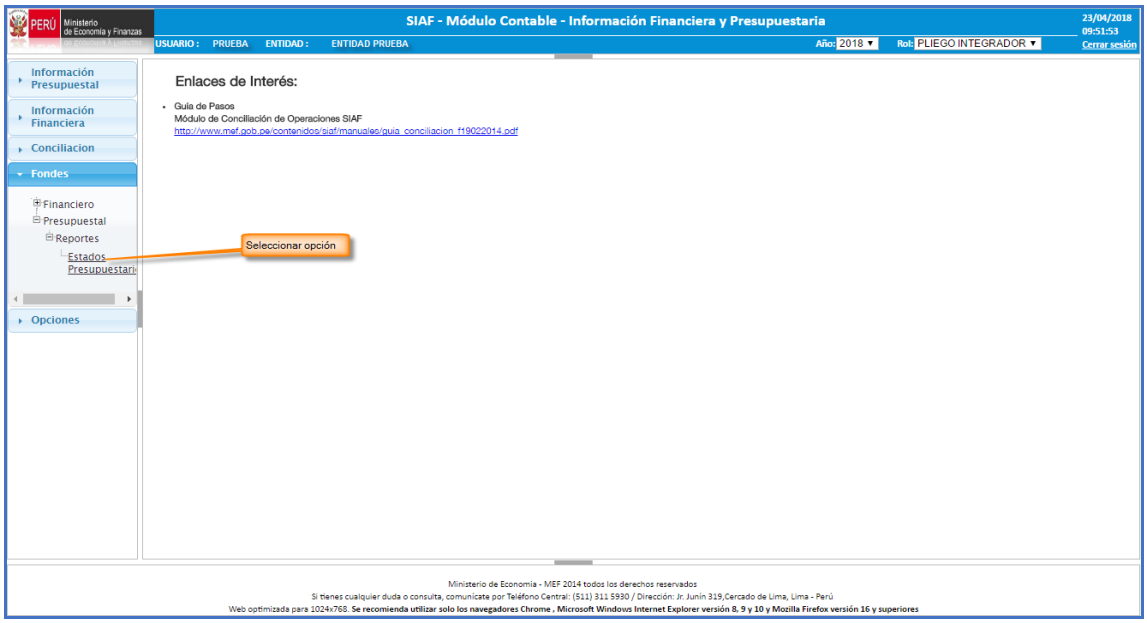


Figura N° 79

Para obtener el reporte debemos seguir los siguientes pasos, tal como se muestra en la siguiente Figura N° [80]:

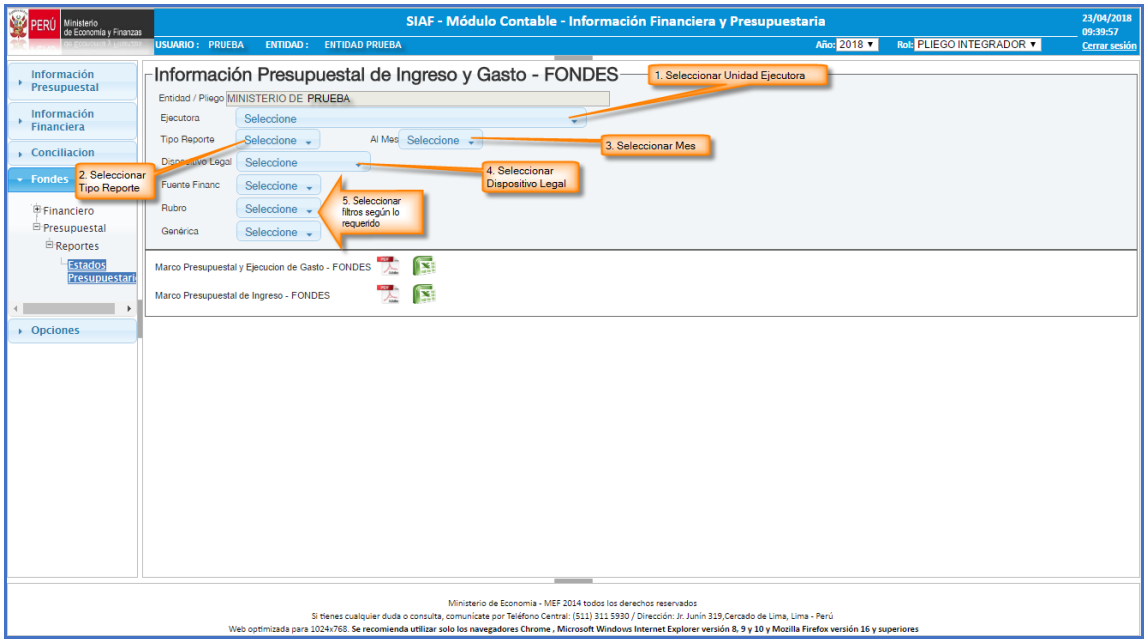


Figura N° 80

Si elegimos el tipo de Reporte Gastos se bloqueará la opción Al Mes y se habilitará la opción ☑ Acumulado. Con la funcionalidad Acumulado, se podrá visualizar la información acumulada de acuerdo a la información que la entidad haya registrado hasta la fecha en que se genere el Reporte.

Si elegimos la opción de tipo de formato [.PDF] el reporte se muestra de la siguiente manera:

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170804

MARCO PRESUPUESTAL Y EJECUCIÓN DE GASTO - FONDES
ACUMULADO 2018
(EN SOLES)

Fecha :23/04/2018
Hora : 11:09:49
Página :1 de 1

SECTOR : 00 SECTOR
ENTIDAD : 000 ENTIDAD
EJECUTORA : 000 ENTIDAD PRUEBA

DISPOSITIVO LEGAL FF CADENA PROGRAMATICA GG	Presupuesto Institucional de Apertura - PIA	Modificaciones			Prespuesto Institucional Modificado - PIM	Ejecución de Gasto	Avance %
		Credito Suplementario	Transferencias Institucionales	Anulaciones y Habilitaciones			
D.S. Nº 070-2018-EF		1,405,503			1,405,503		0.00 %
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO		1,405,503			1,405,503		0.00 %
PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE A RESULTADOS		1,405,503			1,405,503		0.00 %
0082. PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO		1,405,503			1,405,503		0.00 %
2133298. MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LOCALIDAD DE ASILLO, DISTRITO DE ASILLO - AZANGARO - PUNO		838,014			838,014		0.00 %
4000053. MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		838,014			838,014		0.00 %
6. GASTOS DE CAPITAL		838,014			838,014		0.00 %
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		838,014			838,014		0.00 %
2147122. CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE LA LOCALIDAD DE NUEVA HUACARPAY, DISTRITO DE LUCRE, PROVINCIA DE QUISPICANCHI Y DEPARTAMENTO DE CUSCO		276,826			276,826		0.00 %
4000053. MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		276,826			276,826		0.00 %
6. GASTOS DE CAPITAL		276,826			276,826		0.00 %
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		276,826			276,826		0.00 %
2157797. INSTALACION DE LOS SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LOCALIDAD DE MARCONA, DISTRITO DE MARCONA - NAZCA - ICA		287,583			287,583		0.00 %
4000053. MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		287,583			287,583		0.00 %
6. GASTOS DE CAPITAL		287,583			287,583		0.00 %
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		287,583			287,583		0.00 %
2214737. MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE E INSTALACION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO EN EL P.V.P.D. LOS DELFINES, DISTRITO DE SAN JUAN BAUTISTA - MAYNAS - LORETO		3,080			3,080		0.00 %
4000053. MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		3,080			3,080		0.00 %
6. GASTOS DE CAPITAL		3,080			3,080		0.00 %
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		3,080			3,080		0.00 %
Total	0	1,405,503	0	0	1,405,503	0.00	0.00 %

NO OFICIAL

Figura N° 81