

Cierre Contable del Ejercicio 2005

Versión 4.9.4 del 31/01/2006 SIAF

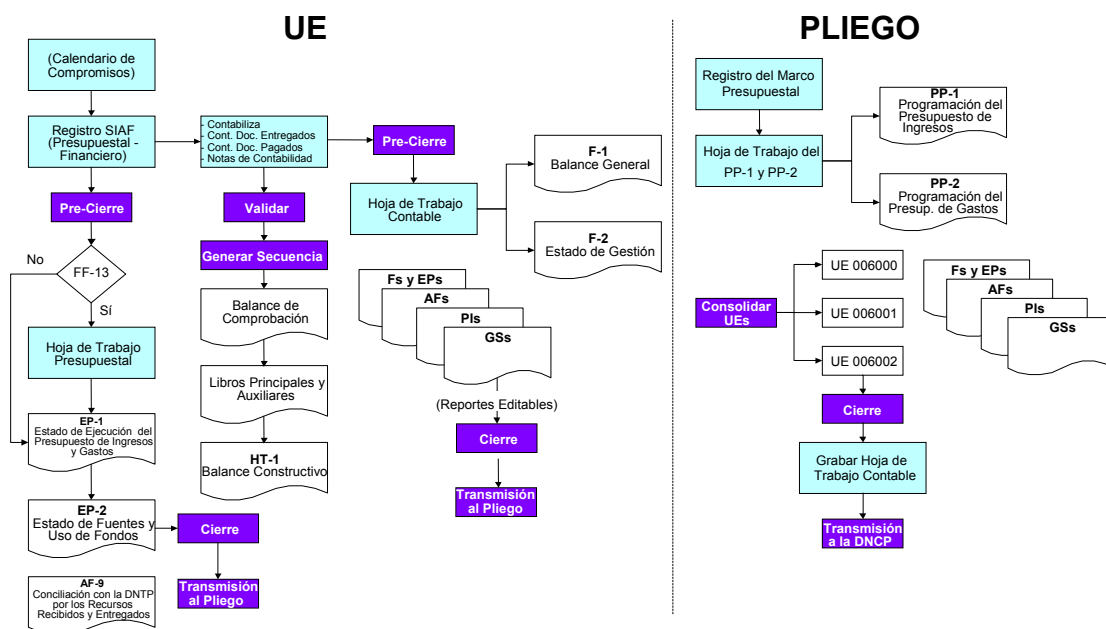
14/02/2006 19:27

1. INTRODUCCIÓN

El presente Manual de Usuario da a conocer el procedimiento de Cierre Contable del Ejercicio 2005 a través del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF), que deben observar los Pliegos de los Gobiernos Nacional, Regional y Local¹ (Entidad Pública) para obtener los Estados Financieros y Presupuestarios según el Instructivo N° 23-2004-EF/93.11 (adecuados de acuerdo a la Resolución de Contaduría N° 189-2005-EF/93.01) para su presentación a la Dirección Nacional de Contabilidad Pública (DNCP) del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).

Cabe señalar que, tanto en la Hoja de Trabajo Contable como en los Reportes no se mostrará la información A Valores Constantes, esto teniendo en cuenta la Resolución N° 031-2004-EF/93.01 del Consejo Normativo de Contabilidad que resolvió suspender la realización del Ajuste Integral de los Estados Financieros por Efecto de Inflación.

Es importante precisar que el proceso de Cierre Contable Mensual y Anual (Ver Diagrama), se realiza primero como UE, y, luego como Pliego, aún cuando éste último no sea un Pliego Integrador, caso de Universidades, Municipalidades, entre otros.



¹ Principalmente las 292 Municipalidades comprendidas en el Anexo N° 01 de la Resolución de Contaduría N° 196-2006-EF/93.01.

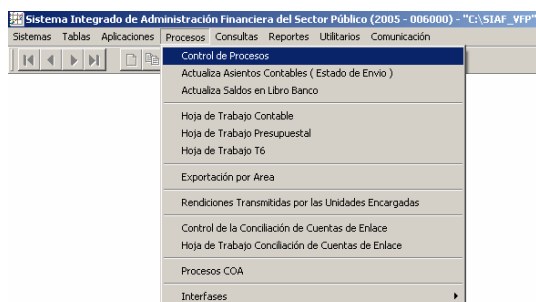
2. A NIVEL UE

Para iniciar el proceso de Cierre Contable Anual es requisito que la UE haya:

- Registrado en el Sistema SIAF todas las operaciones de Gastos e Ingresos realizadas en el año, así como sus Secuencias (Ampliaciones, Devoluciones, Rebajas y Anulaciones)
- Contabilizado estas operaciones de Gastos e Ingresos y sus Secuencias
- Elaborado las Notas de Contabilidad incluidas las de Provisiones del Ejercicio, Traslados a Resultados y, los de Cierre (Patrimonial, Presupuestal y de Cuentas de Orden), verificando que el saldo de las Cuentas sea cero (0.00).

2.1 Pre-Cierre UE / Presupuestal

Habiendo culminado con el registro de todas las operaciones de ingresos y gastos del ejercicio, la UE procederá a dar **Pre-Cierre** a los Meses de **Diciembre** y **Cierre** ² ingresando al Submódulo **Procesos** Opción **Control de Procesos**.



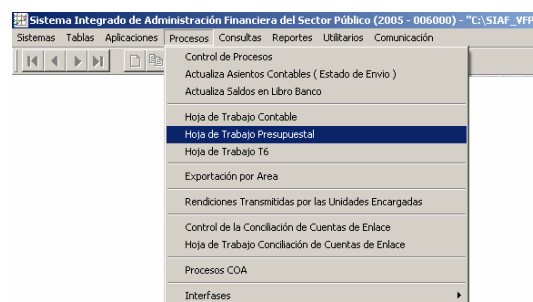
Al dar clic en el botón **Pre-Cierre** se consignará la Clave para que el Sistema realice los procesos de Validar, Generar Secuencia y Pre-Cierre.

² Se denomina Mes Cierre al período en que se realiza el Cierre Anual, tanto presupuestal como financiero.

Mes	Fecha In	Secuencia	Pre Cierre	Estado Envío	Fecha de Envío	Ind. para envío de información
Enero	09/11/2005 08:24:33 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Febrero	09/11/2005 08:24:52 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Marzo	09/11/2005 08:25:06 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Abril	09/11/2005 08:25:19 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Mayo	09/11/2005 08:25:36 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Junio	09/11/2005 08:25:51 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Julio	09/11/2005 08:26:06 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Agosto	09/11/2005 08:26:21 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Septiembre	09/11/2005 08:26:35 PM	Si	Si	Enviado	09/11/2005 09:27:30 PM	
Octubre	13/12/2005 05:21:43 PM	Si	Si	Enviado	14/12/2005 10:21:05 AM	
Noviembre	13/12/2005 05:22:03 PM	Si	Si	Enviado	14/12/2005 12:39:34 PM	
Diciembre	12/01/2006 10:09:51 AM	Si	No	Pendiente	/ / - - AM	
Cierre	13/01/2006 03:13:19 PM	Si	No	Pendiente	/ / - - AM	



2.2 Hoja de Trabajo Presupuestal

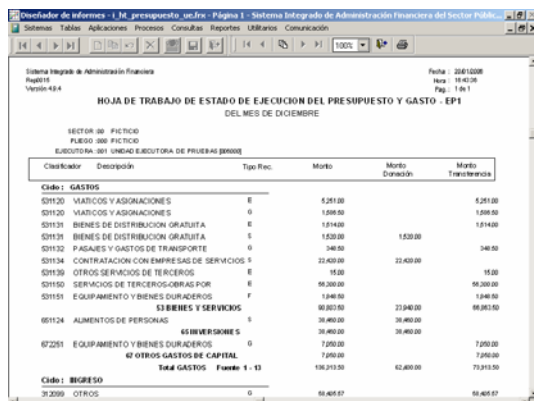
En caso la UE haya ejecutado gastos con la Fuente de Financiamiento Donaciones y Transferencias (FF-13), deberá ingresar a la **Hoja de Trabajo Presupuestal** y realizar la distribución de los montos de los Gastos e Ingresos en **Donación** y/o **Transferencia**, por Tipo de Recurso, antes de visualizar el Reporte del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1).



El monto por Clasificador se distribuirá en Donación y/o Transferencia empezando por el Tipo de Recurso (si se tienen montos negativos consignar primero éste y luego el positivo) y terminar por la Fuente de Financiamiento (siguiendo el mismo criterio si se tienen montos negativos).

Clasif.	Descripción	Monto	Donación	Transferencia
312059	OTROS	50,405.57	0.00	50,405.57
312030	DONACIONES - PERSONAS JURIDICAS	33,520.00	10,000.00	83,520.00
313065	DONACIONES - FONDO DE DESARROLLO P	85,100.00	85,100.00	0.00
Total :		237025.57	95100.00	141925.57
T R	Saldo de Balance-TRANSFERENCIAS	50,405.57	0.00	50,405.57

Para visualizar y/o imprimir la Hoja de Trabajo, se dará clic en los iconos  y/o .

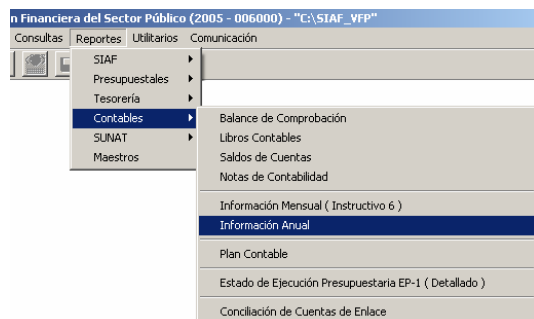


HOJA DE TRABAJO DE ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO Y GASTO - EP1
DEL MES DE DICIEMBRE

Clasificador	Descripción	Tipo Rec.	Monto	Monto Orzamentado	Monto Transferecido
Código: GASTOS					
521120	VIAJES Y ASIGNACIONES	E	5,251.00		5,251.00
521130	VIAJES Y ASIGNACIONES	G	1,000.00		1,000.00
521131	BIENES DE DISTRIBUCIÓN GRATUITA	E	1,014.00		1,014.00
521131	BIENES DE DISTRIBUCIÓN GRATUITA	G	1,000.00	1,000.00	
521132	PAGARES Y GASTOS DE TRANSPORTE	E	340.00		340.00
521134	CONTRATACIÓN CON EMPRESAS DE SERVICIOS	S	22,400.00		22,400.00
521136	OTROS SERVICIOS DE TERCEROS	E	15.00		15.00
521150	SERVICIOS DE TERCEROS-ORDENES POR	E	90,300.00		90,300.00
521151	EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS	F	1,040.00		1,040.00
521151	EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS	G	90,300.00	22,340.00	90,300.00
651124	ALIMENTOS DE PERSONAS	S	30,400.00		30,400.00
651124	ALIMENTOS DE PERSONAS	G	30,400.00		30,400.00
672251	EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS	G	7,000.00		7,000.00
672251	EQUIPAMIENTO Y BIENES DURADEROS	G	7,000.00		7,000.00
OTROS GASTOS DE CAPITAL			7,000.00		7,000.00
Total GASTOS Fuente 1 - 13			130,215.00	62,400.00	73,315.00
Código: INGRESOS					
372009	OTROS	G	60,400.00		60,400.00

2.3 Información Anual

A través de la opción Información Anual (Submódulo Reportes / Contables) se pueden generar los Estados Presupuestarios, Estados y Anexos Financieros, así como Información Adicional, requeridos por el Ente Rector del Sistema de Contabilidad para su incorporación en la Cuenta General de la República.



2.3.1. Estados Presupuestarios

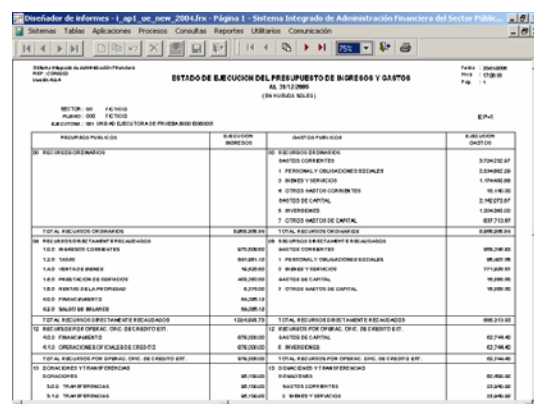
Realizado el Pre-Cierre en el Mes Cierre se podrá visualizar el EP-1 y, llenar las Hojas de Trabajo para el EP-2, EP-3 y EP-4.



2.3.1.1. Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1)

Este Reporte presenta los montos del Gasto de acuerdo a lo Comprometido y, los montos del Ingreso según lo Recaudado.

Para las Fuentes de Financiamiento Recursos Ordinarios (FF-00) y Recursos Ordinarios para Gobiernos Regionales (FF-16), el Sistema mostrará en el total de Ingresos el mismo monto del Gasto.



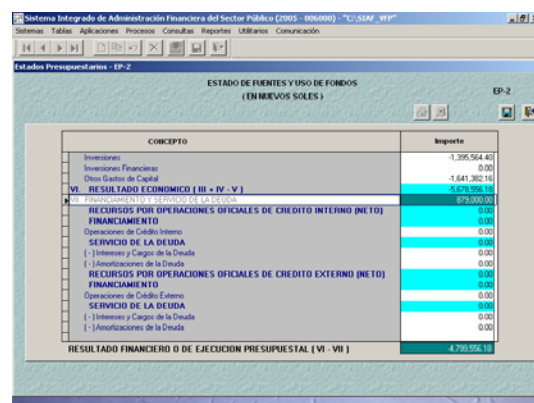
ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31-12-2009
(EN NUEVOS SOLES)

RECURSOS PÚBLICOS	CLASIFICACIÓN FUNCIONAL	CLASIFICACIÓN GEOGRÁFICA	CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
RECURSOS ORDINARIOS			
1. PERSONAL Y ORGANIZACIONES ESTATALES			
2. BIENES Y SERVICIOS			
3. BIENES Y SERVICIOS			
4. GASTOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
6. INGRESOS			
7. GASTOS DE CAPITAL			
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS			
RECURSOS ORDINARIOS PARA GOBIERNO REGIONAL			
1. PERSONAL Y ORGANIZACIONES ESTATALES			
2. BIENES Y SERVICIOS			
3. BIENES Y SERVICIOS			
4. GASTOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
6. INGRESOS			
7. GASTOS DE CAPITAL			
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS PARA GOBIERNO REGIONAL			
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS			
RECURSOS EXTRAORDINARIOS			
1. PERSONAL Y ORGANIZACIONES ESTATALES			
2. BIENES Y SERVICIOS			
3. BIENES Y SERVICIOS			
4. GASTOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
6. INGRESOS			
7. GASTOS DE CAPITAL			
TOTAL RECURSOS EXTRAORDINARIOS			
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS Y EXTRAORDINARIOS			
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO INTERNO (NETO)			
1. PERSONAL Y ORGANIZACIONES ESTATALES			
2. BIENES Y SERVICIOS			
3. BIENES Y SERVICIOS			
4. GASTOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
6. INGRESOS			
7. GASTOS DE CAPITAL			
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO INTERNO (NETO)			
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO EXTERNO (NETO)			
1. PERSONAL Y ORGANIZACIONES ESTATALES			
2. BIENES Y SERVICIOS			
3. BIENES Y SERVICIOS			
4. GASTOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
6. INGRESOS			
7. GASTOS DE CAPITAL			
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO EXTERNO (NETO)			
RESULTADO FINANCIERO O DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL (VI - VII)			

2.3.1.2. Estado de Fuentes y Uso de Fondos (EP-2)

La información que presenta este Reporte se genera automáticamente a partir del EP-1. Para el Concepto VII. FINANCIAMIENTO Y SERVICIO DE LA DEUDA el Sistema presenta sólo el importe Total, debiendo la UE distribuirlo según corresponda.

Cabe señalar que, no se podrá visualizar o imprimir el Reporte del EP-2 si no se graba antes la Hoja de Trabajo de este Reporte.



ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS
(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTO	Importe
Inversiones	-1,395,564.40
Inversiones Financieras	0.00
Otros Gastos de Capital	-1,641,302.14
VI. RESULTADO ECONOMICO (III + IV - V)	6,576,556.18
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO INTERNO (NETO)	6,576,556.18
FINANCIAMIENTO	6,576,556.18
Operaciones de Crédito Interno	0.00
SERVICIO DE LA DEUDA	0.00
(-) Intereses y Cargos de la Deuda	0.00
(-) Amortizaciones de la Deuda	0.00
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO EXTERNO (NETO)	0.00
FINANCIAMIENTO	0.00
Operaciones de Crédito Externo	0.00
SERVICIO DE LA DEUDA	0.00
(-) Intereses y Cargos de la Deuda	0.00
(-) Amortizaciones de la Deuda	0.00
RESULTADO FINANCIERO O DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL (VI - VII)	-4,700,556.18



del

210

Proc

car



21

la B

2.3

cla

PI-



de



El Sistema muestra los montos de estas Cadenas Funcionales (Función, Programa, Subprograma, Proyecto, Componente, Meta y Secuencia Funcional), por Fuente, PIA, PIM y Ejecución. La información de la Meta Física debe ser registrada.

Teniendo en cuenta que, el Sistema sólo presenta las Cadenas Funcionales de Proyectos, la UE puede insertar, de ser necesario, Cadenas que no se encuentren al momento de Generar Datos, haciendo uso de la opción **Crear** del Menú Contextual. También puede eliminar Cadenas utilizando la Opción **Eliminar** del mismo Menú Contextual.

Cadena Funcional		FTL	PRESUPUESTO (En Bases Siles)			META FISICA		
Función	Programa	Subprograma	Proyecto	Componente	Meta	PIA	PIM	Ejecución
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	00	1,129,560	1,114,399	1,114,399.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	13	0	30,460.00	0.000	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201589.100610.00001	0010	00	0	70,600	55,260.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.221960.204962.00001	0013	00	0	134,729	6,000.00	0.000	0.000	0.000
TOTALES						1,129,560	1,319,728	1,214,119.00

Para insertar una Nueva Cadena se seleccionará la **Secuencia Funcional** correspondiente de la Tabla que se desplegará al dar clic en la cabeza de flecha invertida ▼.

Cadena Funcional		FTL	PRESUPUESTO (En Bases Siles)			META FISICA		
Función	Programa	Subprograma	Proyecto	Componente	Meta	PIA	PIM	Ejecución
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	00	1,129,560	1,114,399	1,114,399.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	13	0	30,460.00	0.000	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201589.100610.00001	0010	00	0	70,600	55,260.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.221960.204962.00001	0013	00	0	134,729	6,000.00	0.000	0.000	0.000
TOTALES						1,129,560	1,319,728	1,214,119.00




Se realizará el mismo procedimiento para ubicar la **Fuente de Financiamiento**.

Cadena Funcional		FTL	PRESUPUESTO (En Bases Siles)			META FISICA		
Función	Programa	Subprograma	Proyecto	Componente	Meta	PIA	PIM	Ejecución
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	00	1,129,560	1,114,399	1,114,399.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	13	0	30,460.00	0.000	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201589.100610.00001	0010	00	0	70,600	55,260.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.221960.204962.00001	0013	00	0	134,729	6,000.00	0.000	0.000	0.000
TOTALES						1,129,560	1,319,728	1,214,119.00

Luego, se registrará los montos del PIA, PIM y Ejecución. Así como también los montos de la Meta Física (Programada, Modificada y Ejecutada).

Cadena Funcional		FTL	PRESUPUESTO (En Bases Siles)			META FISICA		
Función	Programa	Subprograma	Proyecto	Componente	Meta	PIA	PIM	Ejecución
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	00	1,129,560.00	1,114,399.00	1,114,399.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	13	0.000	30,460.00	0.000	0.000	4,000.00	6,000.00
09.029.0000.201589.100610.00001	0010	00	0.000	70,600.00	55,260.00	0.000	5,000.00	9,000.00
09.029.0000.221960.204962.00001	0013	00	0.000	134,729.00	6,000.00	6,521.000	21,903.00	6,540.941
TOTALES						1,129,560.00	1,319,728.00	1,214,119.00

El Sistema valida que los montos de la Ejecución no superen los montos del PIM. Esta validación también se realiza en los Anexos correspondientes a Proyectos de Inversión, Metas Físicas y Gasto Social.

Por último, al hacer uso de los iconos Imprimir , Ver  o Grabar , previamente a la ejecución de estos procesos, se muestra el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente....

Cadena Funcional		FTL	PRESUPUESTO (En Bases Siles)			META FISICA		
Función	Programa	Subprograma	Proyecto	Componente	Meta	PIA	PIM	Ejecución
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	00	1,129,560.00	1,114,399.00	1,114,399.00	0.000	0.000	0.000
09.029.0000.201440.200370.00001	0009	13	0.000	30,460.00	0.000	0.000	4,000.00	6,000.00
09.029.0000.201589.100610.00001	0010	00	0.000	70,600.00	55,260.00	0.000	5,000.00	9,000.00
09.029.0000.221960.204962.00001	0013	00	0.000	134,729.00	6,000.00	6,521.000	21,903.00	6,540.941
TOTALES						1,129,560.00	1,319,728.00	1,214,119.00

Se recomienda verificar los montos de la Ejecución de este Anexo con los del EP-1, así como los montos del PIA y PIM con los del Reporte de Compromisos vs Marco.

2.3.2.2. Clasificación Funcional de Proyectos de Inversión (PI-2)

En esta Hoja de Trabajo también se cuenta con el botón **Generar Datos**, a través del cual el Sistema muestra los montos en los campos correspondientes, pudiendo ser editados.

Los Totales del PI-2 se validarán con los Totales del PI-1.

2.3.2.3. Distribución Geográfica de Proyectos de Inversión (PI-3)

En esta Hoja de Trabajo también se presentan los montos del PIA, PIM y Ejecución, pero por departamento, luego de hacer clic en el botón **Generar Datos**. Estos montos pueden ser editados. Los Totales se validarán con los del PI-2.

2.3.2.4. Presupuesto y Metas Físicas Orientadas al Gasto Social (GS-1)

Para llenar la información en esta pantalla se deberá activar del Menú Contextual la opción **Crear**, que permitirá seleccionar la Cadena Funcional y la Fuente de Financiamiento, siguiendo el mismo procedimiento explicado para el PI-1.

Consignada la Cadena Funcional se ingresarán los Montos del Presupuesto y las Cantidades de la Meta Física.

Antes de Imprimir, Ver o Grabar, el Sistema mostrará el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente.....

2.3.2.5. Clasificación Funcional del Gasto Social (GS-2)

En esta Hoja de Trabajo se deberán consignar los montos del PIA, PIM y Ejecución de acuerdo a su Clasificación Funcional.

Al grabar se validarán los Totales con los del GS-1.

2.3.2.6. Distribución Geográfica del Gasto Social (GS-3)

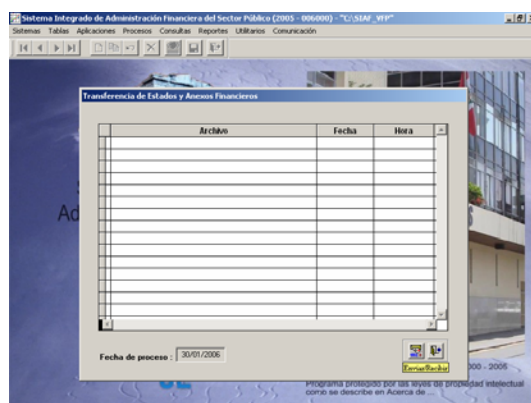
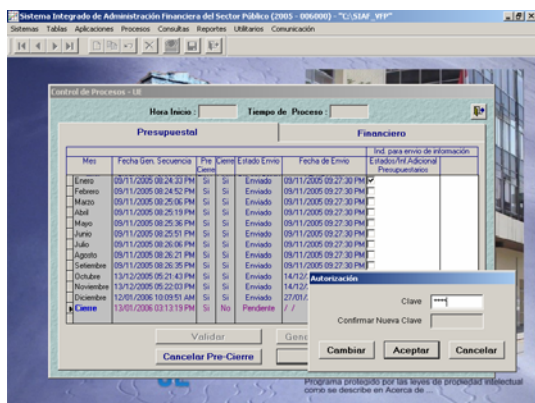
Entrando en esta Hoja de Trabajo se consignarán los montos del PIA, PIM y Ejecución por Departamento.

Al grabar se validarán los Totales del GS-3 con los del GS-2.

2.4 Cierre UE / Presupuestal

Una vez que la UE concluyó con la preparación de los Estados Presupuestarios y la Información sobre Proyectos de Inversión, Metas Físicas y Gasto Social podrá realizar el Cierre Presupuestal.

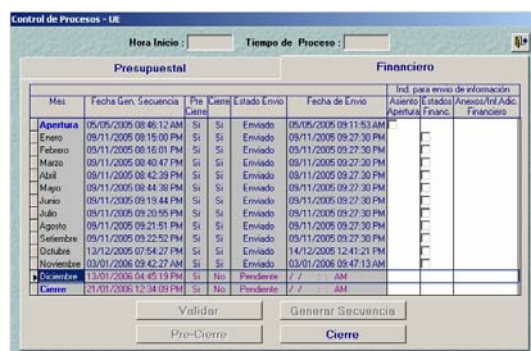
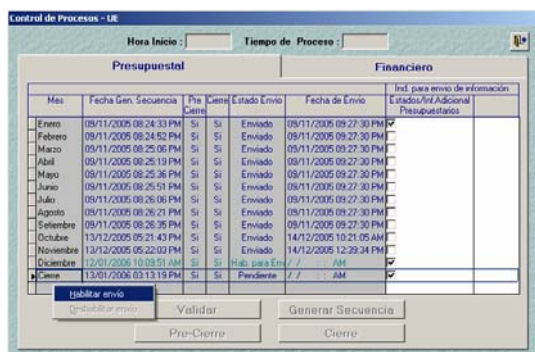
Para ello, ingresará al Submódulo **Procesos**, Opción **Control de Procesos**, y estando en la pestaña **Presupuestal**, cerrará los Meses de **Diciembre** y **Cierre**, dando clic al botón **Cierre** e ingresando la Clave del responsable del Cierre Presupuestal.



Cuando la columna **Cierre** muestre el indicador **Sí**, se dará clic sobre el recuadro ☒ de la columna Estados / Inf. Adicional Presupuestarios para enseguida **Habilitar envío**.

2.6 Pre-Cierre UE / Financiero


Para realizar el Cierre Contable Anual, como se dijo anteriormente, se deben haber contabilizado todas las operaciones de gastos e ingresos, así como elaborado las Notas de Contabilidad (incluyendo las de Cierre, es decir las del Grupo 12 y 13 de la Tabla de Operaciones).



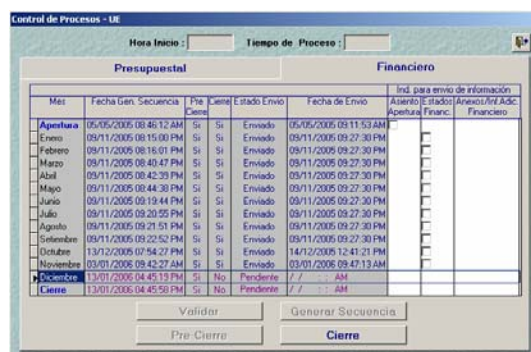
2.5 Transmisión del Cierre UE / Presupuestal

Para que la UE transmita al Pliego la información correspondiente al Cierre Presupuestal ingresará al Submódulo **Comunicación** Opción **Transferir Estados y Anexos Financieros**.



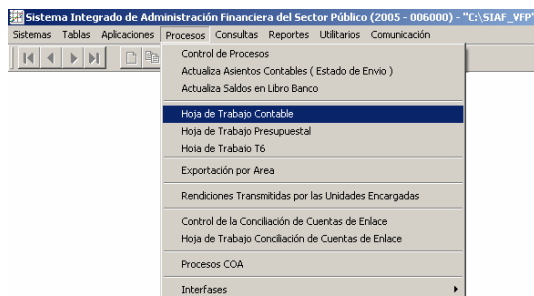
Estando en la pantalla **Transferencia de Estados y Anexos Financieros** dará clic en el icono **Enviar/Recibir**  para que la información 'viaje' al Pliego.

Como paso inicial, en la pantalla de **Control de Procesos - UE** (Opción **Control de Procesos** del Submódulo **Procesos**) se ubicará el cursor en los meses de **Diciembre** y **Cierre** y, se dará clic en el botón **Pre-Cierre**.



2.7 Hoja de Trabajo Contable

Para obtener el Reporte del Balance General (F-1) y del Estado de Gestión (F-2) se deberá ingresar a la **Hoja de Trabajo Contable** dentro del Submódulo **Procesos**.



2.7.1. Balance General

En la pantalla **Hoja de Trabajo Contable-UE**, Mes **Cierre**, se mostrarán los Saldos A Valores Históricos para su reclasificación en Montos Corrientes y No Corrientes y se realizará el traslado de aquellas Cuentas que para su presentación en el Balance General deben mostrarse en otro rubro, esto de acuerdo a la dinámica del Nuevo Plan Contable Gubernamental.

El Sistema reclasificará automáticamente aquellas Cuentas que por su naturaleza son Saldos Deudor o Acreedor mostrando el monto en color azul, no permitiendo editarlos.

The screenshot shows the 'Cuentas Presupuestales' (Budgetary Accounts) tab in the 'Hoja de Trabajo Contable-UE' interface. It displays a table with columns for 'Cuenta' (Account), 'Descripción' (Description), 'Deudor' (Debtor), 'Acreedor' (Creditor), 'Dobles' (Doubles), and 'Traslado' (Transfer). The table is filtered by 'Moneda Nacional' (National Currency). The 'Saldo a valores Históricos y Traslado' section shows the following data:

Cuenta	Deudor	Acreedor	Moneda Corriente	Moneda No Corriente	Moneda No Corriente y Patrimonio
10101	1,954.80		1,954.80		
10102	212.52		212.52		
102	4,300.00		4,300.00		
10401	36.52				
10402	14.02				
10403	38.54				
10405	222,120.82				
10406	362.60				
10407	879,000.00				
10408	25,034.10				
10409	106.54				
10411	36.41				
10412	52.58				
10414	15.58				
10415	15.52				
10416	15.52				
10419	15.52				
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	304,460.39	2,143,094.88	11,144,199.44

Mientras que, en los campos activos (desbloqueados) la UE deberá consignar los montos. Si el monto es el mismo utilizar la tecla F1, que copiará el monto del Saldo A Valores Históricos en el campo en donde se encuentre ubicado el cursor, mostrándose en color negro.

The screenshot shows the 'Cuentas Presupuestales' (Budgetary Accounts) tab in the 'Hoja de Trabajo Contable-UE' interface. It displays a table with columns for 'Cuenta' (Account), 'Descripción' (Description), 'Deudor' (Debtor), 'Acreedor' (Creditor), 'Dobles' (Doubles), and 'Traslado' (Transfer). The table is filtered by 'Moneda Nacional' (National Currency). The 'Saldo a valores Históricos y Traslado' section shows the following data:

Cuenta	Deudor	Acreedor	Moneda Corriente	Moneda No Corriente	Moneda No Corriente y Patrimonio
10101	1,954.80		1,954.80		
10102	212.52		212.52		
102	4,300.00		4,300.00		
10401	36.52				
10402	14.02				
10403	38.54				
10405	222,120.82				
10406	362.60				
10407	879,000.00				
10408	25,034.10				
10409	106.54				
10411	36.41				
10412	52.58				
10414	15.58				
10415	15.52				
10416	15.52				
10419	15.52				
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	304,460.39	2,143,094.88	11,144,199.44

Reclasificación de Cuentas para su Presentación en el Balance General

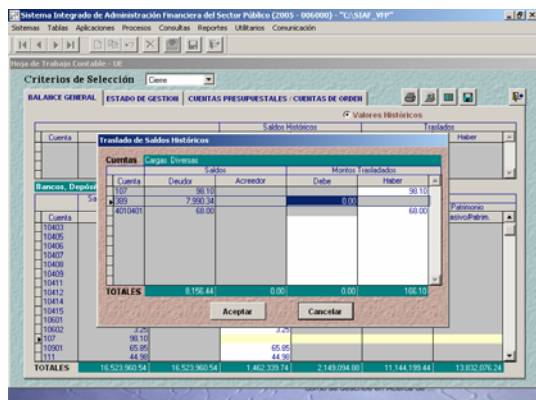
Existen Cuentas que se mostrarán sobre un fondo amarillo en la Hoja de Trabajo Contable, indicando que para su presentación en el Balance General tienen que reclasificarse.

Por ejemplo, de acuerdo a la dinámica del Nuevo Plan Contable Gubernamental el saldo de la Cuenta 107 Bancos - Depósitos Sujetos a Restricción se mostrará en el Activo No Corriente, en el rubro Otras Cuentas del Activo para fines de su presentación en el Balance General.

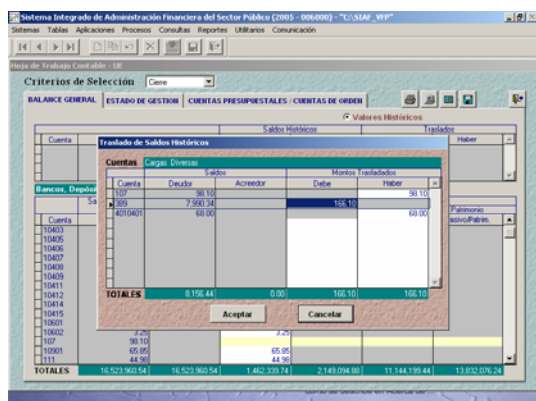
The screenshot shows the 'Cuentas Presupuestales' (Budgetary Accounts) tab in the 'Hoja de Trabajo Contable-UE' interface. It displays a table with columns for 'Cuenta' (Account), 'Descripción' (Description), 'Deudor' (Debtor), 'Acreedor' (Creditor), 'Dobles' (Doubles), and 'Traslado' (Transfer). The table is filtered by 'Moneda Nacional' (National Currency). The 'Saldo a valores Históricos y Traslado' section shows the following data:

Cuenta	Deudor	Acreedor	Moneda Corriente	Moneda No Corriente	Moneda No Corriente y Patrimonio
10401	36.54				
10405	222,120.82				
10406	362.60				
10407	879,000.00				
10408	25,034.10				
10409	106.54				
10411	36.41				
10412	52.58				
10414	15.58				
10415	15.52				
10416	15.52				
10419	15.52				
107	68.15				
10801	68.08				
111	68.95				
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	1,462,329.74	2,143,094.88	11,144,199.44

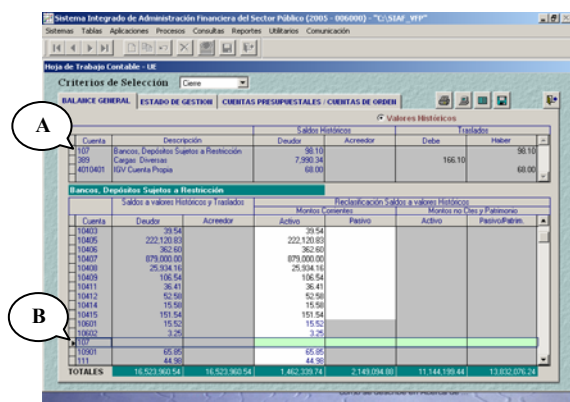
Dando doble clic sobre la Divisionaria o Subdivisionaria (en el caso 107) se mostrará una ventana en donde se realizará la reclasificación a la 389 Cargas Diferidas. En el caso también se tiene la Cuenta 401.04.01 con Saldo Deudor por lo que para efectos de presentación también debe mostrarse en Cargas Diferidas.



Consignado el monto de S/. **166.10** en el Debe de la Cuenta **389** los Totales del Debe y Haber 'cuadrarán', debiendo dar clic sobre el botón **Aceptar**.

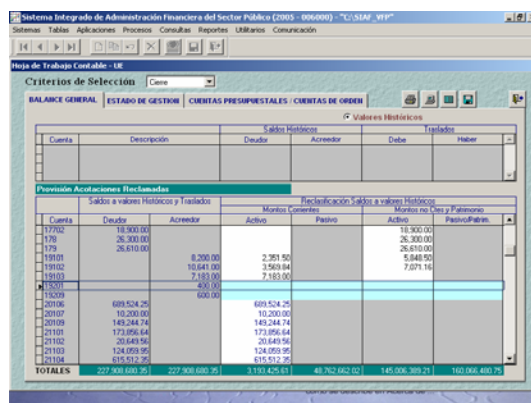


En la pantalla principal la reclasificación realizada se muestra en el área superior (A). Mientras que, las Cuentas 107 y 401.04.01 se mostrarán sin monto y fondo verde (B), incrementándose el Saldo en la Cuenta 389.

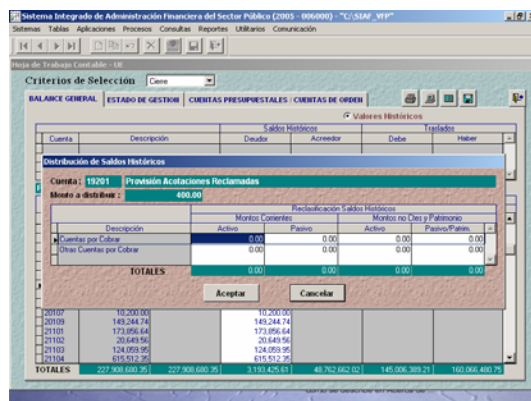


Reclasificación de las Subdivisionarias 192.01 y 192.09

De otro lado, las Cuentas de Provisión por Acotaciones Reclamadas y Provisión para Otras Reclamaciones se muestran con fondo color celeste indicando que requiere de la intervención del Usuario para su reclasificación.



El procedimiento a seguir es similar al caso anterior, al dar doble clic sobre la Cuenta Divisionaria se abrirá la ventana Distribución de Saldos Históricos en donde se mostrará la Cuenta Divisionaria y el Monto a Distribuir.



El monto deberá ser ingresado, debiendo mostrar en Totales lo mismo que en Monto a distribuir.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTION CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Distribución de Saldos Históricos

Cuenta: 19201 Provisión Acreditaciones Reclamadas

Monto a distribuir: 400.00

Cuenta	Descripción	Monto Corriente		Monto no Corriente	
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo/Pasivos
19201	Provisión Acreditaciones Reclamadas	250.00	0.00	150.00	0.00
TOTALES		250.00	0.00	150.00	0.00

Acceptar Cancelar

Realizada la Reclasificación se dará clic sobre el botón **Acceptar**, mostrándose los montos en la columna correspondiente.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTION CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta: 19201 Provisión Acreditaciones Reclamadas

Monto a reclasificar: 400.00

Cuenta	Descripción	Monto Corriente		Monto no Corriente	
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo/Pasivos
19201	Provisión Acreditaciones Reclamadas	250.00	0.00	150.00	0.00
TOTALES		250.00	0.00	150.00	0.00

Acceptar Cancelar

Cabe señalar que, de conformidad con el Comunicado N° 005-2005-EF/93.01 en donde se establece la reclasificación extracontable del saldo de la Divisionaria 333 Construcciones en Curso en las Cuentas de su futuro registro definitivo, dentro de la Hoja de Trabajo Contable se ha incorporado la opción que permite esta reclasificación.

Los Saldos A Valores Históricos de las Divisionarias de esta Cuenta 333 se mostrarán en color amarillo.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTION CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta: 19201 Provisión Acreditaciones Reclamadas

Monto a reclasificar: 400.00

Cuenta	Descripción	Monto Corriente		Monto no Corriente	
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo/Pasivos
19201	Provisión Acreditaciones Reclamadas	250.00	0.00	150.00	0.00
TOTALES		250.00	0.00	150.00	0.00

Acceptar Cancelar

Dando doble clic sobre la Divisionaria en la pantalla de Traslado de Saldos se mostrarán las Cuentas 331.01, 331.03, 371 y 379 (estas últimas a nivel de 5 dígitos) tengan o no saldo.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTION CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Traslado de Saldos Históricos

Cuenta: 19201 Provisión Acreditaciones Reclamadas

Monto a trasladar: 400.00

Cuenta	Descripción	Monto Corriente		Monto no Corriente	
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo/Pasivos
19201	Provisión Acreditaciones Reclamadas	250.00	0.00	150.00	0.00
TOTALES		250.00	0.00	150.00	0.00

Acceptar Cancelar

Se digitará el monto a reclasificar, en el ejemplo, se abonará a la Subdivisionaria 333.01.02 Construcciones en Curso-Inversión Social, cargando el mismo monto a la Subdivisionaria 371.04 Escuelas. Dar clic en **Acceptar**.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTION CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Traslado de Saldos Históricos

Cuenta: 19201 Provisión Acreditaciones Reclamadas

Monto a trasladar: 400.00

Cuenta	Descripción	Monto Corriente		Monto no Corriente	
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo/Pasivos
19201	Provisión Acreditaciones Reclamadas	250.00	0.00	150.00	0.00
TOTALES		250.00	0.00	150.00	0.00

Acceptar Cancelar

Se podrá distribuir en forma parcial o total el monto A Valores Históricos.

A pesar que se muestra la Divisionaria 371, no se utilizará esta cuenta en la reclasificación.

Realizada la reclasificación de la Cuenta 333, ésta se mostrará en el área superior de la pantalla. Además, se deberá reclasificar en la pantalla de la Hoja de Trabajo Contable-UE el Saldo A Valores Históricos dando **F1**, esto en las Cuentas 333.01.01 y 333.01.02 para nuestro ejemplo.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
3330103	Campos Deportivos	453.82			453.82
3330104		5,541.82			5,541.82
TOTALES		16,523,960.54	16,523,960.54	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	25,643.82			25,643.82
3330102	543.01			543.01
3330103	2,306,286.12			2,306,286.12
3330104	2,443.08			2,443.08
3330105	174,403.58			174,403.58
3330106	120.36			120.36
3330107	272,314.01			272,314.01
3330108	796.95			796.95
3330109	17,801.52			17,801.52
3330110	698.82			698.82
3330111	458.82			458.82
3330112	9,684.58			9,684.58
3330113	125.03			125.03
3330114	154.80			154.80
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	4,462,743.18	4,462,743.18

Asimismo, será necesario ubicarse en la Cuenta a donde se trasladó, es decir 371.04 y 371.08, para reclasificar el nuevo Saldo dando F1.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
3330103	Campos Deportivos	453.82			453.82
3330104		5,541.82			5,541.82
TOTALES		16,523,960.54	16,523,960.54	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	1,584.81			1,584.81
3330102	4,427.51			4,427.51
3330103	15.52			15.52
3330104	15.52			15.52
3330105	67,284.23			67,284.23
3330106	4,410.47			4,410.47
3330107	6,254.96			6,254.96
3330108	3,695.81			3,695.81
3330109	184,202.56			184,202.56
3330110	205.95			205.95
3330111	1,641.58			1,641.58
3330112	154,142.56			154,142.56
3330113	154.98			154.98
3330114	5,258.02			5,258.02
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	4,462,743.18	4,462,743.18

Al Grabar la Hoja de Trabajo, el Sistema mostrará mensajes recordando que debe realizarse la reclasificación de la Cuenta 333. Dar Aceptar al mensaje.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
107	Bancos, Depósitos Suavos a Restricción	58.10			58.10
17103	Adelanto por Tiempo de Servicios	158.58			158.58
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
TOTALES		16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	25,643.82			25,643.82
3330102	543.01			543.01
3330103	2,306,286.12			2,306,286.12
3330104	2,443.08			2,443.08
3330105	174,403.58			174,403.58
3330106	120.36			120.36
3330107	272,314.01			272,314.01
3330108	796.95			796.95
3330109	17,801.52			17,801.52
3330110	698.82			698.82
3330111	458.82			458.82
3330112	9,684.58			9,684.58
3330113	125.03			125.03
3330114	154.80			154.80
TOTALES	16,523,960.54	16,523,960.54	4,462,743.18	4,462,743.18

A pesar de mostrar este mensaje el Sistema permitirá grabar.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
107	Bancos, Depósitos Suavos a Restricción	58.10			58.10
17103	Adelanto por Tiempo de Servicios	158.58			158.58
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
TOTALES		16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	1,954.80			1,954.80
3330102	212.52			212.52
3330103	4,300.00			4,300.00
3330104	36.52			36.52
3330105	14.85			14.85
3330106	39.54			39.54
3330107	222,120.83			222,120.83
3330108	362.60			362.60
3330109	879,000.00			879,000.00
3330110	25,934.16			25,934.16
3330111	106.54			106.54
3330112	36.41			36.41
3330113	52.58			52.58
3330114	15.58			15.58
3330115	951.54			951.54
TOTALES	16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Los traslados realizados en la Hoja de Trabajo Contable pueden ser impresos al dar clic en el icono Imprimir o visualizados al dar clic en Ver y, al dar clic en Excel se generarán dos Archivos, el primero con los traslados que se muestran en el área superior de la pantalla. Y, el segundo Archivo con la Reclasificación de los Saldos.

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
107	Bancos, Depósitos Suavos a Restricción	58.10			58.10
17103	Adelanto por Tiempo de Servicios	158.58			158.58
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
TOTALES		16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	1,954.80			1,954.80
3330102	212.52			212.52
3330103	4,300.00			4,300.00
3330104	36.52			36.52
3330105	14.85			14.85
3330106	39.54			39.54
3330107	222,120.83			222,120.83
3330108	362.60			362.60
3330109	879,000.00			879,000.00
3330110	25,934.16			25,934.16
3330111	106.54			106.54
3330112	36.41			36.41
3330113	52.58			52.58
3330114	15.58			15.58
3330115	951.54			951.54
TOTALES	16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Hoja de Trabajo Contable - UE

Criterios de Selección: Cero

BALANCE GENERAL ESTADO DE GESTIÓN CUENTAS PRESUPUESTALES CUENTAS DE ORDEN

Valores Históricos

Cuenta	Descripción	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
107	Bancos, Depósitos Suavos a Restricción	58.10			58.10
17103	Adelanto por Tiempo de Servicios	158.58			158.58
3330101	Para Uso de la Entidad	82,983.93			82,983.93
3330102	Inversión Social	3,903.69			3,903.69
TOTALES		16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

Reclasificación Saldo a valores Históricos

Cuenta	Deudor	Acreedor	Debe	Haber
3330101	1,954.80			1,954.80
3330102	212.52			212.52
3330103	4,300.00			4,300.00
3330104	36.52			36.52
3330105	14.85			14.85
3330106	39.54			39.54
3330107	222,120.83			222,120.83
3330108	362.60			362.60
3330109	879,000.00			879,000.00
3330110	25,934.16			25,934.16
3330111	106.54			106.54
3330112	36.41			36.41
3330113	52.58			52.58
3330114	15.58			15.58
3330115	951.54			951.54
TOTALES	16,514,228.56	16,514,228.56	4,462,743.18	4,462,743.18

2.7.2. Estado de Gestión

En esta pestaña se mostrarán las Cuentas de Gestión y Resultados. El monto que se presenta en la parte superior de la

Visualizador de Informes - 1. Ingresos_us_plegio_2005.frx - Página 1 - Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público

Sistema: Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Sistema Integrado de Administración Financiera
Reporte: REP-001
Versión: 4.0.4

BALANCE GENERAL
(EN NUEVOS SOLES A VALORES HISTÓRICOS)

FECHA: 21/12/2005
MES: 12/12
PAG: 1 de 1
F. O. M.: 21/12/2005

SECTOR: 00 - FICTICIO
SUBSECTOR: 000 - FICTICIO
EJECUTORIA: 001 - UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBAS [00000]

F-1

ACTIVO	AL 31/12/2004	PASIVO Y PATRIMONIO	AL 31/12/2004
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Caja y Bancos (Nota)	1,134,423.29	Obligaciones Tesoro Público (Nota)	2,001,371.00
Valores Negociables (Nota)	217.85	Ómnibus Bancarios (Nota)	0.00
Cuentas por Cobrar (Nota)	46,060.90	Cuentas por Pagar (Nota)	1,320,137.23
Menos: Provisión-Cobranza Duda	0.00	Pape Cto. Deuda a Largo Plazo (Nota)	59,413.40
Otros Ctas. por Cobrar (Nota)	4,201.94	Otros Cuentas del Pasivo (Nota)	66,404.62
Menos: Provisión-Cobranza Duda	0.00	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,448,326.25
Existencias (Nota)	320,017.71		
Menos: Provisión-Deuda de Existencia	0.00	PASIVO NO CORRIENTE	
Gastos Pagados por Anticipado (Nota)	3,004,371.60	Deuda a Largo Plazo (Nota)	13,417.07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4,506,493.29	Prov. para Beneficios Sociales (Nota)	1,144.69
ACTIVO NO CORRIENTE		Ingresos Diferidos (Nota)	6,836.63
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo (Nota)	0.00	Otros Cuentas del Pasivo (Nota)	206,420.00
Menos: Provisión-Cobranza Duda	0.00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	207,417.39

2.8.1.3. Estado de Gestión (F-2)

Al igual que en el Reporte anterior, el F-2 también se mostrará sólo A Valores Históricos, por lo que ya no se muestra el campo REIE.

Visualizador de Informes - 1. Ingresos_us_plegio_2005.frx - Página 1 - Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público

Sistema: Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Sistema Integrado de Administración Financiera
Reporte: REP-001
Versión: 4.0.4

ESTADO DE GESTION
(EN NUEVOS SOLES A VALORES HISTÓRICOS)

FECHA: 21/12/2005
MES: 12/12
PAG: 1 de 1
F. O. M.: 21/12/2005

SECTOR: 00 - FICTICIO
SUBSECTOR: 000 - FICTICIO
EJECUTORIA: 001 - UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBAS [00000]

F-2

Por el año terminado el: 31/12/2005

INGRESOS	
Ingresos Tributarios (Nota)	560,865.10
Menos: Liber. Inc y Div. Tributarios	0.00
Ingresos No Tributarios (Nota)	402,363.90
Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	2,802,866.73
TOTAL INGRESOS	3,766,095.73
COSTOS Y GASTOS	
Costo de Ventas (Nota)	0.00
Gastos Administrativos (Nota)	(1,369,527.45)
Gastos de Personal (Nota)	(2,096,194.51)
Provisiones del Ejercicio (Nota)	0.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(3,465,721.96)
RESULTADO DE OPERACION	300,373.77
OTROS INGRESOS Y GASTOS	

2.8.1.4. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto (F-3)

Este Reporte se presentaba A Valores Constantes, a partir del Cierre Anual 2005 se mostrará A Valores Históricos.

En la Hoja de Trabajo se ingresarán los Saldos al 31/12/2003 y al 31/12/2004 A Valores Constantes, mientras que la información correspondiente al 2005 será A Valores Históricos.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema: Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Estados Financieros - F3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2004 y 2005.

CONCEPTO	Saldo al 31/12/2003	Saldo al 31/12/2004	Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre de 2003	1,051,247.10	1,051,247.10	0.00	286,727.00	1,337,974.10
Ingreso de Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Pagarías Recibidas del Tesoro Pú.	0.00	1,961,893.37	0.00	0.00	1,961,893.37
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	-1,342.10	0.00	0.00	-1,342.10
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Variaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingreso (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	-391,132.37	-391,132.37
Transferido sobre Cuentas Patrimoniales	-105,332.32	105,332.32	0.00	0.00	0.00
Saldo al 31 de Diciembre de 2004	1,945,914.78	2,760,069.60	0.00	52,462.63	4,758,447.01
Ingreso de Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Pagarías Recibidas del Tesoro Pú.	0.00	2,445,101.16	0.00	0.00	2,445,101.16
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	-279,130.52	0.00	0.00	-279,130.52
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	1,962,990.95	0.00	0.00	1,962,990.95
Transferencias y Pagarías Recibidas de Otros Entes	0.00	509,028.24	0.00	0.00	509,028.24
Donaciones Recibidas	0.00	1,514.40	0.00	0.00	1,514.40
Otros Variaciones	0.00	208,221.66	0.00	-277,629.37	-71,407.71
Ingreso (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	394,667.60	394,667.60
Transferido sobre Cuentas Patrimoniales	2,760,069.60	-2,760,069.60	0.00	0.00	0.00
Saldo al 31 de Diciembre de 2005	2,760,069.60	2,771,869.41	0.00	24,572.94	5,556,511.95

2.8.1.5. Estado de Flujos de Efectivo (F-4)

En este reporte, la información también se presentará A Valores Históricos, por lo que el campo del REIE se encuentra bloqueado.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema: Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Estados Financieros - F4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EN NUEVOS SOLES A VALORES HISTÓRICOS)

Por el año terminado el: 31 de Diciembre de 2005

CONCEPTO	Saldo al 31/12/2003	Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2005
A. ACTIVIDADES DE OPERACION			
Cobranza de Impuestos, Tasas y Contribuciones (Nota)	422,303.50	540,865.10	540,865.10
Cobranza de Ventas de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	174,453.88	174,453.88	174,453.88
Donaciones Corrientes en Efectivo	2,847,757.46	2,847,757.46	2,847,757.46
Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	2,011,870.64	2,011,870.64	2,011,870.64
Otros (Nota)	0.00	0.00	0.00
MEJORA			
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	-2,239,226.87	-2,239,226.87	-2,239,226.87
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	-993,362.15	-993,362.15	-993,362.15
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	-814,153.30	-814,153.30	-814,153.30
Transferencias Corrientes Pagadas	-1,562,382.41	-1,562,382.41	-1,562,382.41
Otros (Nota)	0.00	0.00	0.00
REIE			
INCREMENTO (DECREMENTO) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION	280,036.00	280,036.00	280,036.00
B. ACTIVIDADES DE INVERSION			
Cobranza de Ventas de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	0.00
Cobranza de Ventas de Otros Cuentas del Activo	0.00	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00	0.00
MEJORA			
Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	0.00
Pago por Contribuciones en Curso (Nota)	0.00	0.00	0.00
Pago por Compras de Otros Cuentas del Activo	0.00	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00	0.00
DECREMENTO (INCREMENTO) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	0.00	0.00
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Emisión de Capital en Efectivo	0.00	0.00	0.00
Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00	0.00

2.8.2. Anexos Financieros

Siguiendo la secuencia para la obtención de la Información Anual, se ingresará a las opciones que permitirán la obtención de los Anexos Financieros. A continuación se detalla el procedimiento a seguir.

El llenado de las Hojas de Trabajo para la obtención de estos Reportes es similar para casi todos los Anexos Financieros.

2.8.2.1. Inversiones (AF-1)

En el AF-1, a diferencia del resto de Anexos que tienen los Conceptos fijos y sólo requiere el ingreso de los montos, se deben consignar a las Entidades en donde se tienen las Inversiones. Para acceder a la Lista de Entidades, estando en la pestaña En Empresas Públicas y Otras Entidades o en la pestaña En Organismos Internacionales se ubicará el cursor en un Tipo de Entidad y, activará del Menú Contextual la opción **Crear**.

Aceptar

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIGAF) "C.S.I.A.M. V1.0"

Sistema Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Área: Finanzas - AF-1

INVERSIONES
(EN NUEVOS SOLES)

EN EMPRESAS PUBLICAS Y OTRAS ENTIDADES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES

Descripción

- EN EMPRESAS PUBLICAS - Financieras
- EN EMPRESAS PUBLICAS - No Financieras
- EN EMPRESAS PUBLICAS OTRAS ENTIDADES

Lista de Entidades

CONCEPTO	Nombre	SALDO AL 31.12.2005
EMP. NACIONAL DE PUERTOS S.A.		0.00
SERVICIOS INDUSTRIALES DE LA MARINA S.A.		0.00
CORPORACIÓN PERUANA DE AEROPUERTOS Y AVIACIÓN COMERCIAL SOCIEDAD ANÓN.		0.00
POPLAB Y PONTVENI COMPANIA DE SEGUROS EN LIQUIDACION		0.00
ELECTRICIDAD DEL PERU ELECTROPERU S.A.		0.00
BANCO DE LA NACION		0.00
EMP. PERUANA DE SERV. EDIT. S.A. EDITORA PERU		0.00
EMPRESA MINERA DEL PERU S.A.		0.00
CIA. DE NEGOCIACIONES MOB. E INMOB. S.A.		0.00
CORPORACION FINANCIERA DE DESARROLLO S.A.		0.00
PETROLEOS DEL PERU PETROPERU S.A.		0.00

Aceptar Cancelar

Luego, se consignarán los montos de los Saldos, Aumentos y/o Disminuciones.

Al Guardar cambios se mostrará el Listado de Errores de Validación, en este caso los montos consignados no correspondan, en el ejemplo las diferencias están entre el AF-1 contra el F-1 (rubro Inversiones) y el HT-1 (Saldos de las Subdivisionarias de la Cuenta 31 Inversiones en Valores y Participaciones).

Centro Integrado de Administración Transaccional PSE/001 Modulo003					Fecha: 10/04/2008 Hora: 17:03:08 Pag: 1 de 1
Listado de Errores de Validación					
Código	Concepto	Monto	Observación		Monto
Validaciones VCL001					
001	Total 001	5,300.00	Total Final no coincide con saldo antes de abatir		5,300.00
Validaciones VCL014					
001	Total 001	5,300.00	Total Final no coincide		5,300.00

De ser así, la UE deberá realizar la corrección correspondiente.

Si el Sistema no detecta errores, al Guardar cambios se mostrará el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente.....

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2021) - SIGSAF_v11

Sistema Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexos Financieros - AF-1

INVERSIONES
(EN NUEVOS SOCIOS)



Registros fueron guardados satisfactoriamente...

ENTIDADES PUBLICAS Y OTRAS ENTIDADES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES

Descripción

- EN EMPRESAS PUBLICAS - Financieras
- EN EMPRESAS PUBLICAS - No Financieras
- EN EMPRESAS PUBLICAS OTRAS ENTIDADES

CONCEPTO	SALDO AL 31.12.2004	AUMENTOS		TOTAL AUMENTOS	DESBORSES		TOTAL DESBORSES	SALDO AL 31.12.2005
		AFR. ANQUE EN CREAR	OTROS		OTROS	OTROS		
POPULAR Y POMA	0.00	3.92	0.00	3.92	0.00	0.00	0.00	3.92

Entonces se podrá visualizar y/o imprimir el Reporte, dando clic en el icono Ver  o Imprimir .

[illegible]

2.8.2.2. Inmuebles, Maquinaria y Equipo (AF-2)

Los montos en las columnas de Saldos, Aumentos y Disminuciones se consignarán de acuerdo a la información obtenida en el HT-1 para la Cuenta 33 Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIGSAF - MIP)

Sistema Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicacion

Anexo Financiero - M-2

**IMPUESTOS, MAGUINAPYA Y EQUIPO
(EN NUEVOS SOLES)**

Asumidos Dedicaciones Subidos

CONCEPTO	ASUMIDOS					TOTAL ASUMIDOS
	Compras	Donaciones	Transferencias Recibidas	Reclasificación Eje. Anterior	Otros	
Terreros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios	25,643.82	0.00	0.00	0.00	0.00	25,643.82
Disa Construcción	543.81	0.00	0.00	0.00	0.00	543.81
Maquinaria, Equip	97,180.82	0.00	0.00	2,449.00	0.00	99,629.82
Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	5,451.84	0.00	5,451.84
Equipo de Transp	161,162.00	0.00	0.00	0.00	1,205.26	162,367.26
Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	5,845.85	0.00	5,845.85
Muebles y Enseres	37,368.00	0.00	0.00	0.00	296.95	37,664.95
Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	652.56	0.00	652.56
Construcciones en	97,806.44	0.00	0.00	0.00	0.00	97,806.44
Construcciones por	16,327.83	0.00	0.00	0.00	0.00	16,327.83
Bienes por Distrib	54,695.26	0.00	0.00	0.00	0.00	54,695.26
TOTALES	1,291,504.50	0.00	0.00	0.00	14,916.66	1,306,421.16

Los montos de las Subdivisionarias 333 Construcciones en Curso transferidos en la Hoja de Trabajo Contable a una Subdivisionaria de la 371 o 379, se consignarán en el AF-2 en la columna **Traslado a Infraestructura Pública.**

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIGAF - T) - SIMAF - WEB

Sistema Tablas Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Analisis Financieros - M-2

[Anuncios](#)
[Distribuciones](#)
[Subir](#)

DISTRIBUCIONES						
CONCEPTO	Trasferencias Extrajurisdic.	Transferencia del sector Pública	Retro o por Ventas	Reclasificación Ejor. Anterior	Otros	TOTAL DISTRIBUCIONES
Terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edif. Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinarias, Equip.	0.00	0.00	491.90	0.00	0.00	491.90
Unidades por Rec.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipos de Transp.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidades por Rec.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidades por Rec.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Construcciones en Bienes por Distrib.	0.00	69.836.10	0.00	0.00	0.00	69.836.10
Construcciones por Bienes por Distrib.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	69.836.10	491.90	0.00	0.00	70.328.00

Sistema Integrado de Administración Financiera SIGA-IF Modulo-MAC				Fecha : 10/08/2008 Hora : 13:13 hrs Páa : 1 de 1
Listado de Errores de Validación				
Código	Concepto	Monto	Observación	MONED
Validaciones VIGENTE				
MAC2 - Saldos MAC2	43,000.539.00	Saldos MAC no coincide con saldo aprobado deudor -300		4,702,979.79
MAC2 - Comprobaciones en Cuentas	37,989.24	Saldos MAC no coincide con saldo aprobado deudor -300		47,806.44

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIGSAF - V1.0)

Sección: Datos Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anuncios Financieros - AF-2

**INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO
(EN NUEVOS SOLES)**

Registros fueron guardados satisfactoriamente....

Auxiliares Eliminaciones Subtot.

DESEMBOCHES						
CONCEPTO	Transferencias Entregadas	T transferido a Instituciones Públicas	Retro por Ventas	Reclasificación Tipo Anterior	Otros	TOTAL DESEMBOCHES
- Termino	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinaria, Equip	0.00	0.00	491.90	0.00	0.00	491.90
- Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Equipos de Transp	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Unidades por Rec	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcciones en Construcción	0.00	69,836.10	0.00	0.00	0.00	69,836.10
- Construcciones pa Construcción p	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Bienes por Unida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES		69,836.10	491.90	0.00	0.00	70,328.00

En esta Hoja de Trabajo se deberá consignar en la columna **Traslado de Construcciones en Curso** el(los) Monto(s) reclasificado(s), en el ejemplo de los 69,836.10, los 3,983.69 se han consignado en Escuelas y 65,852.41 en Campos Deportivos.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIAFSP) - CUSAP - WP7					
Módulo: Aplicaciones Proceso: General: Reportes: MÓDULO: Comunicación					
<div> </div>					
Anexo Financiero - AF-2A					
INFRAESTRUCTURA PÚBLICA (EN MESES SOLES)					
<div> <div>Asientos</div> <div>Disminuciones</div> <div>Saldos</div> </div> <div> </div>					
CONCEPTO	Tratado de Cont. en Casos	Transferencias Recepciones	Otros CV	TOTAL AHORROS	
Puentes	0.00	0.00	32.42	32.42	
Asfelpavimentos	0.00	0.00	85.82	85.82	
Instalaciones Femeniliteras	0.00	0.00	1,584.81	1,584.81	
Escuelas	65,892.41	0.00	451.32	1,437.57	
Universidades	0.00	0.00	564.29	564.29	
Hospitales	0.00	0.00	15.52	15.52	
Instalaciones	0.00	0.00	1,523.82	1,523.82	
Cursos Deportivos	65,892.41	0.00	1,541.82	67,344.23	
Plantas	0.00	0.00	4,410.47	4,410.47	
Pavimentos y Jardines	0.00	0.00	6,254.90	6,254.90	
Placeres	0.00	0.00	3,059.01	3,059.01	
Cantinas	0.00	0.00	184,252.10	184,252.10	
Valectores	0.00	0.00	265.95	265.95	
Industrias	0.00	0.00	1,641.56	1,641.56	
Edificaciones para Muestros	0.00	0.00	154,142.58	154,142.58	
Edificaciones para Bibliotecas	0.00	0.00	154.29	154.29	
Edificios Educativos	0.00	0.00	5,291.077	5,291,077.77	
Instalaciones Canchales	0.00	0.00	15,122.92	15,122.92	
Instalaciones Eléctricas	0.00	0.00	271.56	271.56	
Pesas	0.00	0.00	161.41	161.41	
Dispersas	0.00	0.00	145.56	145.56	
Canales	0.00	0.00	25,641.89	25,641.89	
Autosres Entregados en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros Obras de Servicios Públicos	0.00	0.00	52,120.00	52,120.00	
TOTALES	65,892.41	0.00	9,745,136.79	9,814,929.00	

Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAFI) - Cuentas de Débito y Crédito (Versión 3.0)		Fecha: 10/08/2018 Hora: 13:07:09 Pag: 1 de 1		
Listado de Errores de Validación				
Código	Concepto	Detalle	Observación	Monto
Validaciones VU, VET				
VZDA - Total AF DA		6.094.072.09	Saldo Final no coincide con saldo inicial - 37	6.746.136.136
VZDA - Total AF DA		4.832.21	Saldo Final no coincide con saldo inicial - 3704	4832.21
VZDA - Cuentas de Depósitos		97.286.21	Saldo Final no coincide con saldo inicial - 3704	97.286.21

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIAF - C) SIAF - WP				
Subtotal Tabla Aplicaciones Proceso Consultas Reportes Utilizables Comunicacion				
Anexo Financiero - AF-2A		INFRAESTRUCTURA PUBLICA (EN MILLONES SOLES)		Registros fueron generados satisfactoriamente.
Amenos	Disminuciones	Saldo		
AMENOS				
CONCEPTO	Transferido de Costo, en Caso	Transferencias Recibidas	Otros (*)	TOTAL AMENOS
Aeropuertos	0.00	0.00	95.82	95.82
Instalaciones Ferroviarias	0.00	0.00	1,504.81	1,504.81
Escuelas	3,903.626	0.00	453.82	4,357.45
Universidades	0.00	0.00	584.89	584.89
Hospitales	0.00	0.00	15.82	15.82
Colegios	0.00	0.00	1,523.82	1,523.82
Campos Deportivos	65,852.41	0.00	67,204.62	133,057.03
Puentes y Jaldones	0.00	0.00	4,410.47	4,410.47
Puentes	0.00	0.00	2,540.98	2,540.98
Caminitos	0.00	0.00	3,696.81	3,696.81
Vialidad	0.00	0.00	104,252.50	104,252.50
Acueductos	0.00	0.00	265.95	265.95
Educación para Mujeres	0.00	0.00	1,841.59	1,841.59
Educación para Bibliotecas	0.00	0.00	154,142.66	154,142.66
Orina Educacion	0.00	0.00	154.58	154.58
Instalaciones Sanitarias	0.00	0.00	5,291,975.77	5,291,975.77
Instalaciones Electricas	0.00	0.00	15,122.92	15,122.92
Piscinas	0.00	0.00	229.56	229.56
Represas	0.00	0.00	161.41	161.41
Canales	0.00	0.00	145.56	145.56
Asientos Entregados en Concepto	0.00	0.00	25,641.85	25,641.85
Nueva Obra de Servicios Públicos	0.00	0.00	63,110.00	63,110.00
TOTALES	69,856.10	0.00	5,745,736.70	5,814,592.80

Para llenar esta Hoja de Trabajo los montos deben coincidir con los Saldos de la Cuenta 39 Depreciación, Agotamiento y Amortización Acumulada y, los de la Cuenta 68 Provisiones del Ejercicios. El Concepto **Concesiones y Derechos** dentro de AMORTIZACIONES INV. INTANGIBLES es nuevo.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (MISAF) - C/AF - MIPF

Sistemas Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Módulo: **Financiero** **Submódulo:** **Financiero** **Formulario:** **Depreciación y Amortización Acumulada**

Depreciación y Amortización Acumulada
(EN NUEVOS SOLES)

Asientos **Desembolsaciones** **Salidos**

CONCEPTO	ASIENTOS			TOTAL ASIENTOS
	Transferencias Recaudas	Otros	Previsión del Ejercicio	
DEPRECIACION	14,644,614.50	0.00	203,626.14	1,508,199.75
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00
Obras Construcciones	35,214.60	0.00	0.00	35,214.60
Infraestructura Pública	1,363,250.01	0.00	203,626.14	1,572,896.15
Maquinaria, Equipo y Otros Útil. para la Producción	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00
AGOTAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
Planificaciones Permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00
Sumido Reproductorio y de Tpo	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
Máx. y Carátulas	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACION INV. INTANGIBLES	84,120.36	0.00	0.00	84,120.36
Estudios e Investigaciones	84,120.36	0.00	0.00	84,120.36
Patentes, Marcas de Fábrica	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	1,498,504.85	0.00	203,626.14	1,692,220.99

Para obtener este Reporte se deberá llenar la Hoja de Trabajo con los Saldos

de las Cuentas 34 Inversiones Intangibles; 35 Bienes Agropecuarios, Pesqueros, Mineros y Otros; 36 Bienes Culturales y 38 Cargas Diferidas considerados como Activo No Corriente.

Se ha incorporado el Concepto **Fideicomisarios de la Deuda Pública** dentro de las CARGAS DIFERIDAS.

CONCEPTO	Compras y ventas	Valuación de Bienes	Transmisiones	Donaciones	Otros	TOTAL AUMENTOS
INVERSIONES	41,624.54	0.00	0.00	0.00	0.00	41,624.54
Estudios e Inversión	27,302.54	0.00	0.00	0.00	0.00	27,302.54
Patentes - Marcas	5,450.45	0.00	0.00	0.00	0.00	5,450.45
Concesiones y Derechos	5,271.50	0.00	0.00	0.00	0.00	5,271.50
Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	3,599.81	0.00	0.00	0.00	0.00	3,599.81
Bienes Agropecuarios	36,644.42	0.00	0.00	0.00	0.00	36,644.42
Participaciones Financieras	151.51	0.00	0.00	0.00	0.00	151.51
Canales Regados y Bienes Pesqueros	35,540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,540.00
Mina y Canteras	1,210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,210.00
Otros	1,510.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,510.00
Bienes por Recibir	120.40	0.00	0.00	0.00	0.00	120.40
Bienes Culturales	15,644.47	0.00	0.00	0.00	0.00	15,644.47
Bienes - Tesoros	10,900.15	0.00	0.00	0.00	0.00	10,900.15
Plantas y Clases	365.52	0.00	0.00	0.00	0.00	365.52
Plant. de Cultivos y Otros	1,252.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,252.52
Otros	1,777.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,777.75
Bienes Culturales por Recibir	1,548.03	0.00	0.00	0.00	0.00	1,548.03
CARGAS DIFERIDAS	261.57	0.00	0.00	0.00	0.00	261.57
Anticipos Concedidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos Diferidos	261.57	0.00	0.00	0.00	0.00	261.57
Fideicomisarios de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS CONCEPTOS	166.10	0.00	0.00	0.00	0.00	166.10
Capitalizaciones de Intereses	80.10	0.00	0.00	0.00	0.00	80.10
Capitalizaciones de Intereses	86.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86.00
TOTALES	96,010.71	0.00	0.00	0.00	0.00	96,010.71

2.8.2.6. Provisión para Beneficios Sociales (AF-5)

Para el llenado de esta Hoja de Trabajo se tendrán en cuenta los Saldos de las Cuentas 471 Compensación por Tiempo de Servicios, 472 Obligaciones Provisionales, 68 Provisiones del Ejercicio y 171.03 Adelanto por Tiempo de Beneficios Sociales que se consigna en negativo (-).

CONCEPTO	Provisión del Ejercicio	Transferencias Recibidas	Otros Créditos	TOTAL AUMENTOS
COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa (D.L. N° 275)	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa (D.L. N° 728)	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00
OBLIGACIONES PROVISIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa (D.L. N° 19990)	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa (D.L. N° 20530)	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	0.00	0.00	0.00

2.8.2.7. Ingresos Diferidos (AF-6)

Para la obtención de este Anexo se consignarán los Saldos de la Cuenta 49 Ingresos Diferidos.

CONCEPTO	Venta y Otros Ingresos	Otros	TOTAL AUMENTOS
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DIFERIDOS	135.62	0.00	135.62
COSTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00
INTERESES DIFERIDOS	32.00	0.00	32.00
TRIBUTOS DIFERIDOS	1,596.51	0.00	1,596.51
DIFERENCIAS DE CAMBIO	25,121.50	0.00	25,121.50
TOTALES	26,885.63	0.00	26,885.63

2.8.2.8. Hacienda Nacional Adicional (AF-7)

En esta Hoja de Trabajo se consignarán los Saldos de la Cuenta 56 Hacienda Nacional Adicional para luego obtener el AF-7, que se validará con el F-3.

Dentro de TRANSFERENCIAS Y REMESAS DE CAPITAL se han incorporado los Conceptos **Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales y Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales**.

CONCEPTO	SALDO AL 31.12.2005	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2006	TRÁSLADO A HACIENDA NACIONAL	SALDO AL 31.12.2006
		AUMENTO	DISMINUCIÓN	
ADICIONES DE CAPITAL	0.00	1,514.50	0.00	1,514.50
En Efectivo	0.00	1,514.50	0.00	1,514.50
En Bienes de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS Y REMESAS DE CAPITAL	2,760,551.27	4,593,628.17	788,156.76	3,771,022.68
Transferencias Tesoro Público	1,360,551.27	2,448,101.16	278,130.52	2,760,551.27
Recursos Ordinarios	1,360,551.27	2,448,101.16	278,130.52	2,760,551.27
Otras Fuentes de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
* Recursos para los Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	0.00
* Recursos para los Gobiernos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos (F)	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias de Bienes de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias de Fondos	800,000.00	1,900,590.85	509,839.14	2,190,751.71
Transferencias Gobierno Central	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Instituciones Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Gobiernos Locales y Soc.	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS OPERACIONES	0.00	29,274.86	0.00	29,274.86
Valuación Provisional de Bienes en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00
Valuación de Bienes de Capital Terminados	0.00	0.00	0.00	0.00
Valuación de Bienes Agropecuarios y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias por Tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones con Cargo	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	2,760,551.27	4,593,628.17	788,156.76	3,771,022.68

2.8.2.9. Conciliación con la Dirección Nacional del Tesoro Público (AF-9)

Esta Hoja de Trabajo permite editar los montos en los campos correspondientes y, a diferencia de los Anexos anteriores no se valida con otros Fs y AFs.

Se han incorporado los campos correspondientes a **Otras Fuentes de Financiamiento**, así como para la Firma del Tesorero conjuntamente con la del Contador General tanto en el AF-9 como en el AF-9A. En el caso del AF-9B están los campos para las firmas del Tesorero,

Contador General y Director General de Administración.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "CI-SIAF_V01"

Sistemas: Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexo Financiero - AF-9

Conciliación Con La Dirección Nacional Del Tesoro Público
Por Los Recursos Recibidos Y Entregados
(En Nuevos Soles)

AF-9		AF-9A		AF-9B	
Movimiento De Fondos Que Administra La Dirección Nacional Del Tesoro Público					
A.1	B.1	C.1	D.1	E.1	A.2
Monte Neto Grado del Ejercicio Vigente					
Meses	Recursos Ordinarios	Otras Fuentes de Financiamiento	Total	Total	Total
	Corriente	Capital	Corriente	Capital	
Enero	283,293.20	514,325.50	897,618.70	0.00	897,618.70
Febrero	278,156.20	289,519.59	567,675.79	0.00	567,675.79
Marzo	219,678.02	125,302.91	344,980.93	0.00	344,980.93
Abril	241,201.69	260,655.34	501,857.03	0.00	501,857.03
Mayo	414,887.75	617,863.15	1,032,750.90	0.00	1,032,750.90
Junio	270,796.37	327,050.30	597,846.67	0.00	597,846.67
Julio	433,219.42	340,741.09	773,960.50	0.00	773,960.50
Agosto	335,725.55	65,584.11	401,309.66	0.00	401,309.66
Septiembre	253,092.04	142,293.07	395,385.11	0.00	395,385.11
Octubre	133,445.27	37,821.51	171,266.78	0.00	171,266.78
Noviembre	105,200.30	63,984.09	169,184.39	0.00	169,184.39
Diciembre	75,573.29	0.00	75,573.29	0.00	75,573.29
Total	3044341.63	2884381.64	5928723.27	578863.69	11982346.48

2.8.2.10. Declaración Jurada (AF-10)

En el AF-10 se editarán los datos de la Entidad, de sus Libros Contables y, las Provisiones, Conciliaciones e Inventarios realizados en el ejercicio.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "CI-SIAF_V01"

Sistemas: Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexo Financiero - AF-10

DECLARACION JURADA

LIBROS, LIBROS DE CONTABILIDAD, INVENTARIOS, CONCILIACIONES Y OTROS

1. IDENTIFICACION

Entidad: UNIVERSIDAD NACIONAL MICHAEL BASTIDAS DE APURIMAC NPO: RUC: 2012408799

DIRECCION: AV. 5 DE OCTUBRE CUADRA 18

TELEFONO: 086-123456 FAX: 086-123456 CORREO ELECTRONICO: umb@unm.edu.pe

2. FUNCIONARIOS QUE PRESENTAN LA DECLARACION JURADA

CONTADOR GENERAL: MARIA LUISA CASTAÑEDA BONIFAZ

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION: JUAN MANUEL PALACIOS MONTAÑA

3. LIBROS DE CONTABILIDAD

LIBROS PRINCIPALES (C/C Nº 180-2005-07-01-01)	FECHA DE LEGALIZACION	Nº DE FOLIOS	FECHA DEL ULTIMO REGISTRO
LIBRO INVENTARIOS Y SALANES	05/01/2006	986	31/12/2005
LIBRO DIARIO	05/01/2006	986	31/12/2005
LIBRO MAYOR	05/01/2006	1280	31/12/2005

Observación: PARA TODOS LOS LIBROS SE HAN LEGALIZADO LAS HOJAS PARA SU POSTERIOR ENCENDICION

La información registrada no se valida con la de otro Balance, Estado o Anexo.

2.8.2.11. Funcionarios Responsables en la Elaboración y/o Presentación de la Informac. Contable (AF-11)

Este Anexo es también una Hoja de Trabajo en donde se digitarán los datos de los Responsables que firmarán los reportes de la Información Contable.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "CI-SIAF_V01"

Sistemas: Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexo Financiero - AF-11

FUNCIONARIOS RESPONSABLES EN LA ELABORACION Y/O PRESENTACION DE LA INFORMACION CONTABLE

Cargos	Nombres y Apellidos	DNI	Profesión	Código Profesional	Nº Categori
TITULAR DEL RUBRO	JUAN MANUEL JIMENEZ DURERO	1042355	ADMINISTRADOR	DE LIMA	01252
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION	MARIA ESTHER CORDOVA FERNANDEZ	00741452	ADMINISTRADOR	DE LIMA	01063
CONTADOR GENERAL	DELAZAR CALDERON SALAZAR	07305541	CONTADOR	DE LIMA	03780
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO Y P	FRANCISCO JAVIER TORRES CASANO	08144553	ECONOMISTA	DE LIMA	03625

De acuerdo al Cargo, por defecto, se mostrarán los Estados Financieros y Presupuestarios donde deberán registrar sus firmas.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "CI-SIAF_V01"

Sistemas: Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexo Financiero - AF-12

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTO	31/12/2005	31/12/2004
NO EFECTIVO	2,018,559.91	3,127,574.83
Del Tesoro Público	2,027,795.35	3,127,574.83
Recursos Ordinarios	200,863.20	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales	1,08,651.15	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales (1)	1,401.69	0.00
Recursos Ordinarios	150,702.62	0.00
Del Gobierno Central	26,113.69	0.00
Contribuciones Finales	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales	0.00	0.00
Otras Transferencias (Nota 2)	26,113.69	0.00
Del Gobierno Local	1,511.85	0.00
De Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
Contribuciones Finales	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Otras Transferencias (Nota)	0.00	0.00
Del Gobierno Regional	0.00	0.00
De Organismos Descentralizados Autónomos	1,512.59	0.00
De Sociedades de Beneficencia Pública	0.00	0.00
De Empresas Públicas	0.00	0.00
Del Gobierno Central	52,512.59	0.00
Del Gobierno Local	0.00	0.00
De Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
De Gobiernos Regionales	0.00	0.00
De Organismos Descentralizados Autónomos	0.00	0.00
TOTALES	2,026,906.18	3,126,999.78

2.8.2.12. Transferencias Corrientes Recibidas (AF-12)

En esta Hoja de Trabajo se ingresarán los Saldos al 31/12/2005 y al 31/12/2004 de las Subdivisionarias de la Cuenta 751.

Dentro del Rubro Del Tesoro Público se incorporan **Otras Fuentes de Financiamiento** y dentro de éste a los **Conceptos Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales y Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales (1) y Otros Recursos (Nota).**

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "CI-SIAF_V01"

Sistemas: Tablas Aplicaciones Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Anexo Financiero - AF-12

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTO	31/12/2005	31/12/2004
NO EFECTIVO	2,018,559.91	3,127,574.83
Del Tesoro Público	2,027,795.35	3,127,574.83
Recursos Ordinarios	200,863.20	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales	1,08,651.15	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales (1)	1,401.69	0.00
Recursos Ordinarios	150,702.62	0.00
Del Gobierno Central	26,113.69	0.00
Contribuciones Finales	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales	0.00	0.00
Otras Transferencias (Nota 2)	26,113.69	0.00
Del Gobierno Local	1,511.85	0.00
De Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
Contribuciones Finales	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Participación en Renta de Aduanas	0.00	0.00
Otras Transferencias (Nota)	0.00	0.00
Del Gobierno Regional	0.00	0.00
De Organismos Descentralizados Autónomos	1,512.59	0.00
De Sociedades de Beneficencia Pública	0.00	0.00
De Empresas Públicas	0.00	0.00
Del Gobierno Central	52,512.59	0.00
Del Gobierno Local	0.00	0.00
De Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
De Gobiernos Regionales	0.00	0.00
De Organismos Descentralizados Autónomos	0.00	0.00
TOTALES	2,026,906.18	3,126,999.78

2.8.2.13. Transferencias Corrientes Otorgadas (AF-13)

Este último Anexo Financiero también es una Hoja de Trabajo en donde se consignarán los Saldos al 31/12/2005 y al 31/12/2004 de la Cuenta 63.

CONCEPTO	31/12/2004	31/12/2005
EN EFECTIVO	25,514.71	0.00
A Gobierno Central	25,514.71	0.00
A Gobierno Local	0.00	0.00
A Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
A Gobiernos Regionales	61,356.63	0.00
A Organismos Descentralizados Autónomos	15,291.51	0.00
A Sociedades de Beneficencia Pública	385.85	0.00
A Empresas del Estado	0.00	0.00
A Otros Organismos de Gobierno (Nota)	69,953.59	0.00
EN DINERO	9,863.96	0.00
A Gobierno Central	2,362.00	0.00
A Gobierno Local	0.00	0.00
A Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00
A Gobiernos Regionales	0.00	0.00
A Organismos Descentralizados Autónomos	0.00	0.00
A Sociedades de Beneficencia Pública	0.00	0.00
A Empresas del Estado	0.00	0.00
A Otros Organismos de Gobierno (Nota)	6,121.05	0.00
TOTALES	353,367.65	0.00

2.8.3. Información Adicional

Desde el cierre del ejercicio anterior la DNCP solicita a las UEs presentar Información Financiera adicional bajo la denominación de Otros Anexos (Obligaciones Previsionales y las Contingencias), los cuales se encuentran en esta Versión.

CONCEPTO POR REGIMENES DE PERSONAS	D.L. 1990 SNP	D.L. 2000 SP	OTROS	TOTAL
Saldo al 31/12/2004	65,884,448.00	84,876,455.00	36,205.02	150,797,108.02
AUMENTOS				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	25,152.00	2,454.00	2,545.00	30,151.00
- Otros	25,454.17	6,096.25	8,513.62	40,024.04
TOTAL AUMENTOS	50,606.17	8,550.25	11,058.62	70,175.04
DISMINUCIONES				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	1,545.51	2,357.89	5,454.87	9,358.27
- Aplicación a Provisiones del Ejercicio	124.98	1,545.80	965.47	2,636.25
- Otros	300.10	50.50	213.87	564.47
TOTAL DISMINUCIONES	1,970.59	3,954.19	6,634.21	12,558.99
Saldo al 31/12/2005	65,933,315.58	84,883,911.06	40,609.41	150,857,826.05

2.8.3.1. Obligaciones Previsionales

Para obtener este Reporte, en la Hoja de Trabajo se editarán los montos de los Cálculos Actuariales alcanzados por la ONP.

La columna D.L. 1990 SNP es de uso exclusivo para la UE 000055 Oficina de Normalización Provisional-ONP.

En la columna Otros se consignará la información correspondiente a las Fuerzas Armadas y Policía Nacional.

CONCEPTO POR REGIMENES DE PERSONAS	D.L. 1990 SNP	D.L. 2000 SP	OTROS	TOTALES
Saldo al 31/12/2004	65,884,448.00	84,876,455.00	36,205.02	150,797,108.02
AUMENTOS				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	25,152.00	2,454.00	2,545.00	30,151.00
- Otros	25,454.17	6,096.25	8,513.62	40,024.04
TOTAL AUMENTOS	50,606.17	8,550.25	11,058.62	70,175.04
DISMINUCIONES				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	1,545.51	2,357.89	5,454.87	9,358.27
- Aplicación a Provisiones del Ejercicio	124.98	1,545.80	965.47	2,636.25
- Otros	300.10	50.50	213.87	564.47
TOTAL DISMINUCIONES	1,970.59	3,954.19	6,634.21	12,558.99
Saldo al 31/12/2005	65,933,315.58	84,883,911.06	40,609.41	150,857,826.05

Concluido el registro de la información se procederá a guardar los cambios dando clic en el icono

Para visualizar el Reporte se dará clic en el icono y, para imprimirlo se dará clic en el icono . Previamente a la ejecución de la función seleccionada se mostrará el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente.

CONCEPTO POR REGIMENES DE PERSONAS	D.L. 1990 SNP	D.L. 2000 SP	OTROS	TOTAL
Saldo al 31/12/2004	65,884,448.00	84,876,455.00	36,205.02	150,797,108.02
AUMENTOS				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	25,152.00	2,454.00	2,545.00	30,151.00
- Otros	25,454.17	6,096.25	8,513.62	40,024.04
TOTAL AUMENTOS	50,606.17	8,550.25	11,058.62	70,175.04
DISMINUCIONES				
- Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	1,545.51	2,357.89	5,454.87	9,358.27
- Aplicación a Provisiones del Ejercicio	124.98	1,545.80	965.47	2,636.25
- Otros	300.10	50.50	213.87	564.47
TOTAL DISMINUCIONES	1,970.59	3,954.19	6,634.21	12,558.99
Saldo al 31/12/2005	65,933,315.58	84,883,911.06	40,609.41	150,857,826.05

2.8.3.2. Contingencias

En este Anexo se registrarán aquellos sucesos en proceso de reconocimiento de deuda (por pagar) o acreencia (por cobrar), después de agotada la vía administrativa, siendo contabilizadas en Cuentas de Orden. Para registrar los datos se activará la Opción **Crear** del Menú Contextual.

El cursor se ubica en el campo Demandado y/o Demandante, esperando el ingreso de este dato para luego consignar el Monto (En Contra o A Favor) en Nuevos Soles o Dólares Americanos y, el Detalle (Materia, Proceso y Situación) cuyo sustento será la información que remita el área de Asesoría Legal.

Al dar Crear, el cursor se ubicará sobre el registro existente creando una línea en blanco en donde se consignará la información de un nuevo Demandante o Demandado, mostrándose los registros ordenados.

Al igual que en el Reporte de Obligaciones Provisionales al dar clic en el icono Imprimir, Ver y/o Guardar Cambios se mostrará el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente.

2.9 Cierre UE / Financiero

Antes de realizar el Cierre Anual (Mes Cierre) se verificará que los Saldos de todas las Subdivisionarias se encuentren en cero (0.00).

En el caso, al dar clic en el botón **Cierre** con el cursor picado en el **Mes Cierre**, pantalla Control de Procesos-UE, se mostrará la **Lista de Errores de Validación** con las diferencias entre el HT-1 y el AF-2 y AF-2A, por las Cuentas 33 y 37, respectivamente.

Lista de Errores de Validación				
Código	Concepto	Monto	Observación	MONTO
Validaciones HT-1				
AF-2	Total AF-2	4,000,139.88	Saldo Final no coincide con saldo actualizado de HT-1	4,752,873.79
AF-2	Contribuciones en Cuentas	27,088.24	Saldo Final no coincide con saldo actualizado de HT-1	87,460.94
AF-2A				
AF-2A	Total AF-2A	5,014,952.88	Saldo Final no coincide con saldo actualizado de HT-1	5,766,336.79
AF-2A	Contribuciones en Cuentas	4,437.81	Saldo Final no coincide con saldo actualizado de HT-1	493.88
AF-2A	Contribuciones en Cuentas	87,206.22	Saldo Final no coincide con saldo actualizado de HT-1	1,346.88

Al cerrar la pantalla anterior se mostrará el mensaje: Fin del proceso..... y, el indicador **Sí** en la columna Cierre.

Para el Mes Cierre se activarán los recuadros ☒ en las columnas **Estados Financ.** y **Anexos/Inf. Adic. Financiero** para permitir la consolidación y visualización de la información por el Pliego. Se activará del Menú Contextual la Opción de **Habilitar envío** para que la información 'viaje' al Pliego.

3. A NIVEL PLIEGO

Los cambios realizados en los procesos y reportes a nivel UE también se han efectuado en el ambiente de Pliego.

3.1 Recepción de la información Transmitida por la(s) UE(s)

Realizando una **Transferencia de Estados y Anexos Financieros** dentro del Submódulo **Comunicación** el Pliego recibirá la información enviada por su(s) UE(s).

Se dará clic en el icono **Enviar/Recibir**

3.2 Consolidación de Estados Presupuestarios - Pliego

El procedimiento para que el Pliego visualice y consolide la información transmitida por sus UEs no ha cambiado.

Ingresando a la pantalla **Control de Procesos-Pliego**, luego de ejecutar la opción **Transferir Estados y Anexos Financieros**, el Pliego confirmará la información recibida de su(s) UE(s).

Al ubicarse en el Mes de Diciembre con la pestaña Presupuestal activa, dará clic en el botón **Ver Información enviada de las UE's**, para visualizar la información transmitida por las UEs de su ámbito antes de proceder a su Consolidación.

Si se recibió la Información Adicional / Presupuestarios como Pliego se mostrará el indicador **Sí** en la columna **Estados/Inf. Adicional Presupuestarios**.

Sin embargo, sólo se visualizará esta información luego que el Pliego ejecute la opción **Consolida Estados Presupuestarios** estando en el Mes Cierre, dentro del Submódulo **Reportes** Opción **Información Anual - Información Adicional / Presupuestal**.

3.3 Marco Presupuestal

Al igual que en ejercicios anteriores, las Resoluciones con las que se aprobaron las Notas de Modificación Presupuestal deben ser registradas por el Pliego, ingresando al Submódulo **Aplicaciones** Opción **Marco Presupuestal**.

Para ingresar una nueva Resolución estando en la pantalla de **Registro de Dispositivos Legales**, se dará clic en el botón **Nueva Resolución**.

En la parte inferior de la pantalla se activarán los campos en donde se consignará la información, contando en algunos casos con una Tabla Ayuda que se activará al dar clic sobre la cabeza de flecha invertida ▼.

En el ejemplo, consignados los datos del Período **4to. Trimestre**; Dispositivo Legal

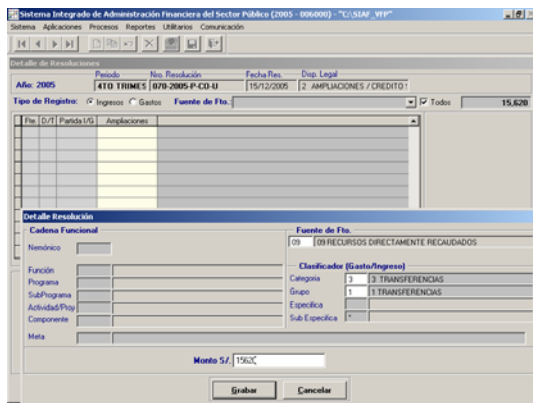
(**2-Ampliaciones/Crédito Suplementario**); Tipo de Resolución **20** – Resolución-Hasta Genérica, Monto Total **15,620**, Nro. de Resolución **070-2005-P-CO-U**, Fecha de Resolución **15/12/2005** y la Descripción, se dará clic en el botón **Grabar**.

Si fuera necesario se consignará el check en Regularización ☒ **Regularización**.

Luego se procederá a registrar el detalle, dando primero clic en el botón **Detalle** para acceder a la pantalla **Detalle de Resoluciones**, que por defecto, requiere primero que se registre el detalle del Presupuesto de Ingresos de la Resolución.

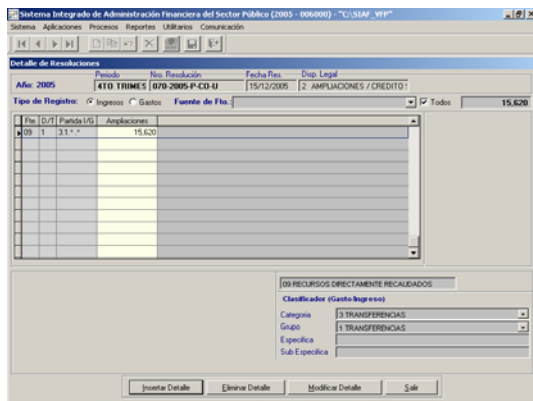
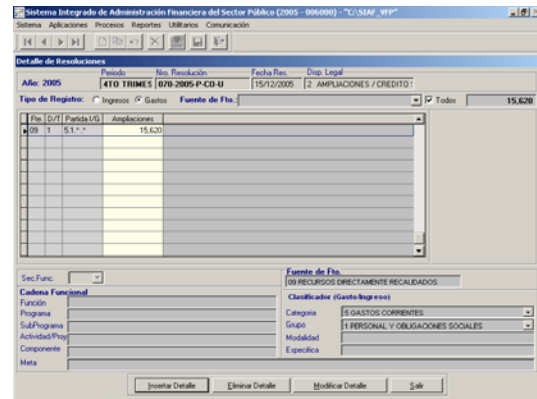
3.3.1. Detalle de Ingresos

Seleccionado el Tipo de Registro, en el caso **Ingreso**, se dará clic en el botón **Insertar Detalle**. En la parte inferior se mostrará la pantalla **Detalle Resolución** en donde se consignarán los datos de la **Fuente de Financiamiento**, **Categoría**, **Grupo** (con la tecla de Ayuda F1 se mostrará una Tabla de Ayuda) y, Monto correspondiente.



Al Grabar, en la pantalla **Detalle de Resoluciones** se visualizará la información consignada y, en la parte inferior los botones con las opciones: Insertar Detalle, Eliminar Detalle, Modificar Detalle y Salir.

Los datos ingresados se visualizarán en la pantalla **Detalle de Resoluciones**. Cabe señalar que, en la parte inferior se muestran los botones con las opciones: Insertar Detalle, Eliminar Detalle, Modificar Detalle y Salir, activos.



3.4 Hoja de Trabajo Marco Presupuestal

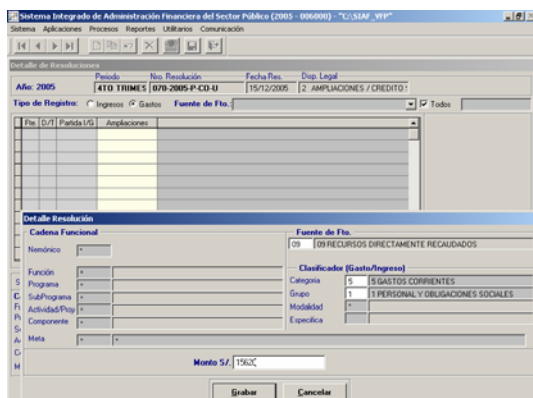
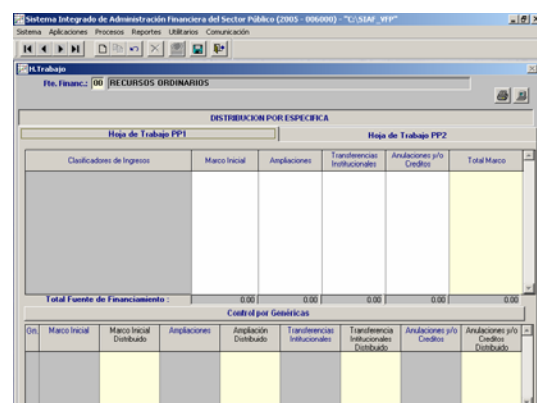
Ingresando al Submódulo **Aplicaciones** Opción **Hoja de Trabajo Marco Presupuestal** el Pliego deberá registrar la información del Anexo del Marco Presupuestal de Ingresos y Gastos (PP-1 y PP-2), no sólo a nivel Fuente de Financiamiento y Grupo Genérico del Gasto sino detallado a nivel Específica y, además para la Fuente de Financiamiento Donaciones y Transferencias (FF-13) desagregado por Tipo de Recurso.

3.3.2. Detalle de Gastos

Seleccionar el Tipo de Registro **Gasto** y, hacer clic sobre el botón **Insertar Detalle** que se muestra en la parte inferior de la pantalla.

Al ingresar a la **Hoja de Trabajo**, el Sistema mostrará activa la pestaña **Hoja de Trabajo PP1** y, la **FF-00**.

Se ingresarán los datos de la **Fuente de Financiamiento**, **Categoría** y, **Grupo** (al igual que en el caso de ingresos muestra una Tabla de Ayuda) así como el **Monto**. Dar Grabar.



Dando clic sobre las flechas direccionales de la Barra de Herramientas **◀◀ ▶▶** se mostrarán las demás Fuentes de

Financiamiento, donde se registrarán los montos a nivel Específica.

Como ayuda, en el área inferior se mostrarán a nivel Genérica, para esa Fuente de Financiamiento, los montos del Presupuesto Final producto del registro en la opción Marco Presupuestal (PP-1 para Ingresos y PP-2 para Gastos) debiendo el Pliego distribuirlos a nivel de Específica.

Tomando como ejemplo la Genérica 42, que tiene un monto por Ampliación de 54,386.00, la distribución se realiza en este caso en el Clasificador 4.2.1.001 consignando el monto en la columna Ampliaciones.

DISTRIBUCION POR ESPECIFICA					
Hoja de Trabajo PP1			Hoja de Trabajo PP2		
Clasificadores de Ingresos	Marco Inicial	Ampliaciones	Transferencias Institucionales	Anulaciones y/o Créditos	Total Marco
1.5.6.03 SERVICIOS DE CONSULTORIA					
1.5.6.03 SERVICIOS DE MULTIMEDIOS/COMPREN					
1.5.6.04 COMISION ONP					
1.5.6.04 SANEAMIENTO					
1.5.6.09 OTROS					
4.2.1.001 SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES		54,386.00			54,386.00
Total Fuente de Financiamiento	1,464,394.00	69,396.00	1,31,250.00	0.00	1,665,036.00

El mismo procedimiento se realizará en la pestaña **Hoja de Trabajo PP2**, para el caso de gastos. Teniendo en el área inferior de la pantalla los montos del Marco Inicial, Ampliaciones, Transferencias Institucionales y Anulaciones y/o Créditos, de acuerdo al registro de las Resoluciones, los montos del Gasto se distribuirán en la respectiva Específica del Gasto de tal manera que la distribución coincida con el registro de Resoluciones.

DISTRIBUCION POR ESPECIFICA					
Hoja de Trabajo PP1			Hoja de Trabajo PP2		
Clasificadores de Gastos	Marco Inicial	Ampliaciones	Transferencias Institucionales	Anulaciones y/o Créditos	Total Marco
5.3.11.53 MATERIALES DE INSTALACION ELECT	445.00				445.00
5.3.11.54 ENERGIAS	3,749.00				3,749.00
5.3.11.55 SERVICIO DE LUZ	12,200.00		2,250.00		14,450.00
5.3.11.56 SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	9,960.00				9,960.00
5.3.11.57 SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL Y FJA	6,900.00		1,350.00		8,250.00
5.3.11.58 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION					
5.3.11.59 SUBSIDIOS					
5.3.11.60 ALQUILER BIENES INMUEBLES	42,180.00				42,180.00
5.3.11.61 CORREOS Y SERVICIO DE MENSAJES				180.00	180.00
5.3.11.62 SERVICIO Y GESTION DE EVALUACION					
5.3.11.68 PUBLICIDAD	33,450.00		3,500.00		36,950.00
Total Fuente de Financiamiento	1,464,394.00	54,386.00	1,31,250.00	0.00	1,665,036.00

Sólo para el caso de la FF-13, la distribución se realizará, tanto por Específica del Gasto como por Tipo de Recurso. Primero seleccionará la FF, luego, el Tipo de Recurso y finalmente redistribuirá el monto ejecutado por Específica.

DISTRIBUCION POR ESPECIFICA					
Hoja de Trabajo PP1			Hoja de Trabajo PP2		
Clasificadores de Ingresos	Marco Inicial	Ampliaciones	Transferencias Institucionales	Anulaciones y/o Créditos	Total Marco
1.5.6.03 SERVICIOS DE CONSULTORIA					
1.5.6.03 SERVICIOS DE MULTIMEDIOS/COMPREN					
1.5.6.04 COMISION ONP					
1.5.6.04 SANEAMIENTO					
1.5.6.09 OTROS					
4.2.1.001 SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES		54,386.00			54,386.00
Total Fuente de Financiamiento	1,464,394.00	69,396.00	1,31,250.00	0.00	1,665,036.00

Esta información podrá ser visualizada o impresa, ejecutando los respectivos iconos que se encuentran en la esquina superior derecha de la pantalla.

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS					
Hoja de Trabajo PP1			Hoja de Trabajo PP2		
Clasificadores de Gastos	Marco Inicial	Ampliaciones	Transferencias Institucionales	Anulaciones y/o Créditos	Total Marco
5.3.11.53 MATERIALES DE INSTALACION ELECT	445.00				445.00
5.3.11.54 ENERGIAS	3,749.00				3,749.00
5.3.11.55 SERVICIO DE LUZ	12,200.00		2,250.00		14,450.00
5.3.11.56 SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	9,960.00				9,960.00
5.3.11.57 SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL Y FJA	6,900.00		1,350.00		8,250.00
5.3.11.58 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION					
5.3.11.59 SUBSIDIOS					
5.3.11.60 ALQUILER BIENES INMUEBLES	42,180.00				42,180.00
5.3.11.61 CORREOS Y SERVICIO DE MENSAJES				180.00	180.00
5.3.11.62 SERVICIO Y GESTION DE EVALUACION					
5.3.11.68 PUBLICIDAD	33,450.00		3,500.00		36,950.00
Total Fuente de Financiamiento	1,464,394.00	54,386.00	1,31,250.00	0.00	1,665,036.00

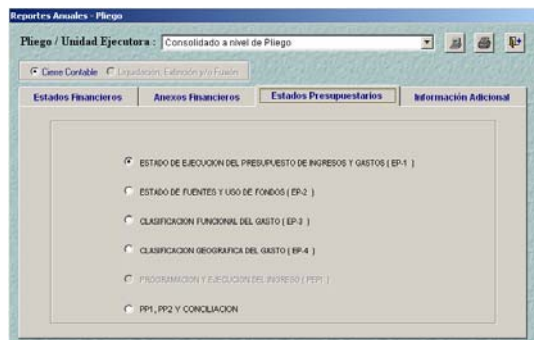
3.5 Información Anual

En el ambiente del Pliego también se ha reestructurado el Menú del Submódulo **Reportes** Opción **Información Anual**, mostrando los Reportes agrupados según su tipo en Estados Financieros, Anexos Financieros, Estados Presupuestarios e Información Adicional.

3.5.1. Estados Presupuestarios

Como es sabido, la información presentada a la DNCP por el Pliego es la consolidación de la información de sus UEs. Los cambios incorporados a nivel UE se reflejan en el Pliego, con la diferencia

que el Pliego puede visualizar o imprimir la información Consolidada o la correspondiente a cada una de sus UEs.



3.5.1.1. Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1)

A diferencia del ejercicio anterior, este Reporte mostrará el Código del Clasificador de Ingresos (a nivel Genérica) y Gastos (a nivel Genérica).

El primer Reporte mostrará los Ingresos y Gastos por Fuente de Financiamiento, Categoría y Grupo Genérico.

Al dar clic en el icono **Cerrar vista previa** se mostrará un primer Anexo con la información del Ingreso y Gasto por Fuente de Financiamiento, Categoría, Grupo Genérico y Específicas.

Igualmente al **Cerrar vista previa** al Anexo anterior se mostrará un segundo Anexo con el detalle de la Fuente de Financiamiento Donaciones y Transferencias (FF-13) por Tipo de Recurso hasta el nivel de Específica.

3.5.1.2. Estado de Fuentes y Uso de Fondos (EP-2)

Al ingresar a la Hoja de Trabajo los campos del Rubro VI FINANCIAMIENTO Y SERVICIO DE LA DEUDA pueden ser editados. Luego de grabar la información se activarán los iconos Imprimir y Ver.

3.5.1.3. Clasificación Funcional del Gasto (EP-3)

Los montos del Autorizado Final y la Ejecución se editarán en la Hoja de Trabajo, antes de poder visualizarlo o imprimirlo.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "C:\SIAF_VP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Estados Presupuestarios - EP-3

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO (EN NUEVOS SOLES)

EP-3

CONCEPTO	Autorizado Final	Ejecución	Variaciones
01. LEGISLATIVA	0.00	0.00	0.00
02. JUSTICIA	0.00	0.00	0.00
03. ADMINISTRACIÓN Y PLANEAMIENTO	0.00	0.00	0.00
04. AGRARIA	0.00	0.00	0.00
05. ASISTENCIA Y PREVISIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00
06. COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00
07. DEFENSA Y SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00
08. EDUCACIÓN Y CULTURA	8,884,239.00	7,740,577.96	1,143,661.04
09. ENERGÍA Y RECURSOS MINERALES	0.00	0.00	0.00
10. INDUSTRIA, COMERCIO Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00
11. SALUD Y SANITAMIENTO	0.00	0.00	0.00
12. PESCA	0.00	0.00	0.00
13. RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00
14. SALUD Y SANITAMIENTO	0.00	0.00	0.00
15. TRABAJO	0.00	0.00	0.00
16. TRANSPORTES	0.00	0.00	0.00
17. VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	8,884,239.00	7,740,577.96	1,143,661.04

Total PP2: 8,884,239.00
Total AP1: 7,740,577.96

3.5.1.4. Clasificación Geográfica del Gasto (EP-4)

Al igual que en el EP-3 todos los campos son editables. Luego de registrar los montos en la Hoja de Trabajo requeridos por el Sistema, se podrá visualizar o imprimir este Reporte.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "C:\SIAF_VP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Estados Presupuestarios - EP-4

CLASIFICACIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO (EN NUEVOS SOLES)

EP-4

CONCEPTO	Autorizado Final	Distrib. Autorizado	Ejecución	Distrib. Ejecución
01. NACZIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
02. AJACASA	0.00	0.00	0.00	0.00
03. AFURIMAC	8,884,239.00	8,884,239.00	7,740,577.96	7,740,577.96
04. AFEQUIPA	0.00	0.00	0.00	0.00
05. AJUNZUCHO	0.00	0.00	0.00	0.00
06. CAJAMARCA	0.00	0.00	0.00	0.00
07. PROV. CONSTITUC. DEL CALLAO	0.00	0.00	0.00	0.00
08. CUSCO	0.00	0.00	0.00	0.00
09. HUANCAYELICA	0.00	0.00	0.00	0.00
10. HUANCICO	0.00	0.00	0.00	0.00
11. ICA	0.00	0.00	0.00	0.00
12. JUNIN	0.00	0.00	0.00	0.00
13. LA LIBERTAD	0.00	0.00	0.00	0.00
14. LAMBAYEQUE	0.00	0.00	0.00	0.00
15. LIMA	0.00	0.00	0.00	0.00
16. LORETO	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	8,884,239.00	8,884,239.00	7,740,577.96	7,740,577.96

Total PP2: 8,884,239.00
Total AP1: 7,740,577.96

3.5.1.5. PP1, PP2 y Conciliación

Previo a la obtención de estos Reportes se deben registrar las Resoluciones de aprobación del Marco Presupuestal y/o realizar el procedimiento antes descrito en la Hoja de Trabajo de los Anexos del PP-1 y PP-2.

Luego se seleccionará el Período y el Reporte para su visualización o impresión.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "C:\SIAF_VP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Reportes Anuales - Pliego

Pliego / Unidad Ejecutora: Consolidado a nivel de Pliego

Cierre Contable: ☒ Liquidación, Cierre y/o Fusión

Estados Financieros: ☒ Estados Financieros

Marco Presupuestal

Periodo:

☐ Hoja de Conciliación
☐ Hoja de Trabajo de Ingresos (PP-1)
☐ Hoja de Trabajo de Gasto (Presupuestarios)
☐ Programación del Presupuesto de Ingresos (PP-1)
☐ Programación del Presupuesto de Gastos (PP-2)

PP1, PP2 Y CONCILIACIÓN

3.5.2. Información Adicional

Dentro de la pestaña **Información Adicional/Presupuestarios**, el Pliego no sólo encontrará la información transmitida por sus UEs (PIs y GSs) sino que además deberá como Pliego registrar las que corresponden a Transferencias Financieras entre Entidades del Sector Público de acuerdo al Artículo 75° de la Ley N° 28411-Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto (publicado el 08/12/2004).

Reportes Anuales - Pliego

Pliego / Unidad Ejecutora: Consolidado a nivel de Pliego

Cierre Contable: ☒ Liquidación, Cierre y/o Fusión

Estados Financieros: ☒ Estados Financieros

Anexos Financieros: ☒ Anexos Financieros

Estados Presupuestarios: ☒ Estados Presupuestarios

Información Adicional: ☒ Información Adicional

☒ Financieros ☒ Presupuestarios

☒ PRESUPUESTO DE INVERSIÓN, EJECUCIÓN Y METAS (PI-1)
☒ CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DE PROYECTOS DE INVERSIÓN (PI-2)
☒ DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN (PI-3)
☒ PRESUPUESTO Y METAS FINANCIERAS AL GASTO SOCIAL (GS-1)
☒ CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO SOCIAL (GS-2)
☒ DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO SOCIAL (GS-3)
☒ PROGRAMACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCIÓN
☒ PROGRAMACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS - EJECUCIÓN
☒ CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
☒ DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO

3.5.2.1. Presupuesto de Inversión, Ejecución y Metas (PI-1)

Este Reporte agrupará la información de las UEs del Pliego, por Cadena Funcional mostrando el Mnemónico de la UE al lado de la Meta.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) "C:\SIAF_VP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Presupuesto de Inversión, Ejecución y Metas (PI-1)

Presupuesto de Inversión, Ejecución y Metas (PI-1)




Presupuesto de Inversión, Ejecución y Metas (PI-1)

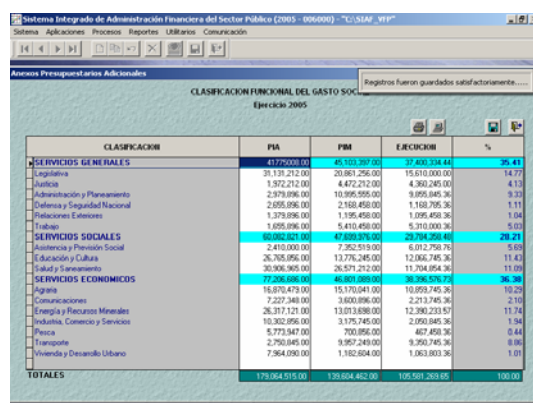
CONCEPTO	Presupuesto (en Nuevos Soles)	Meta Física	Ejecución	Meta Física	Ejecución	Meta Física	Ejecución	Meta Física	Ejecución
01. NACZIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02. AJACASA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03. AFURIMAC	8,884,239.00	8,884,239.00	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96
04. AFEQUIPA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
05. AJUNZUCHO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
06. CAJAMARCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
07. PROV. CONSTITUC. DEL CALLAO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
08. CUSCO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
09. HUANCAYELICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10. HUANCICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11. ICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12. JUNIN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13. LA LIBERTAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14. LAMBAYEQUE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15. LIMA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16. LORETO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	8,884,239.00	8,884,239.00	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96	7,740,577.96

Verificar que los montos de Ejecución del PI-1 cuadren con los montos de la(s) Genérica(s) de Inversión del EP-1. Asimismo, que el PIA y PIM cuadren con los del PP-2.

3.5.2.2. Clasificación Funcional de Proyectos de Inversión (PI-2)

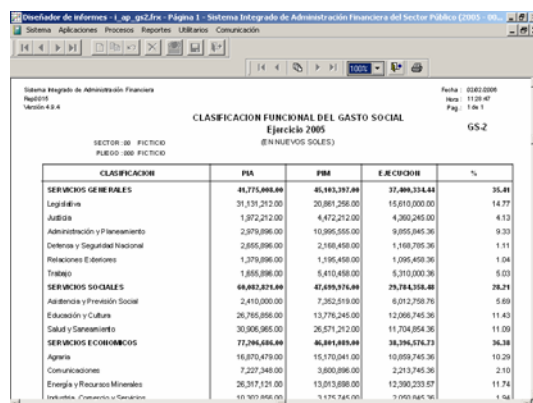
Una vez realizada ejecutada la opción Consolidación de los Estados Presupuestarios, el Pliego visualizará la Hoja de Trabajo con la información consolidada del PI-2, PI-3, GS-2 y GS-3 transmitida por sus UEs, por pudiendo modificarla.

Luego de dar clic en los iconos Imprimir , Ver  o Grabar  se mostrará en la esquina superior derecha el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente....



CLASIFICACION	PIA	PIM	EJECUCION	%
SERVICIOS GENERALES	41,770,000.00	45,163,397.89	37,489,334.44	35.41
Legislativa	20,139,212.00	20,961,256.00	15,610,000.00	14.77
Justicia	1,972,212.00	4,472,212.00	4,360,245.00	4.13
Administración y Planeamiento	2,979,896.00	10,995,555.00	9,995,845.36	9.33
Defensa y Seguridad Nacional	2,655,896.00	2,168,458.00	1,168,795.36	1.11
Relaciones Exteriores	1,379,896.00	1,195,458.00	1,095,458.36	1.04
Trabajo	1,655,896.00	5,410,458.00	5,310,000.36	5.03
SERVICIOS SOCIALES	64,882,824.00	47,693,376.89	39,784,338.40	28.21
Asistencia y Promoción Social	2,410,000.00	7,352,519.00	6,012,759.76	5.69
Educación y Cultura	26,765,896.00	13,779,245.00	12,080,745.36	11.43
Salud y Bienestar	30,906,965.00	26,571,212.00	11,704,854.36	11.09
SERVICIOS ECONOMICOS	77,264,686.00	46,461,488.89	38,396,576.73	36.38
Agraria	16,870,479.00	15,170,041.00	10,859,745.36	10.29
Comunicaciones	7,227,348.00	3,600,896.00	2,213,745.36	2.10
Energía y Recursos Minerales	26,317,121.00	13,013,898.00	12,380,233.57	11.74
Industria, Comercio y Servicios	10,302,896.00	3,175,745.00	2,090,845.36	1.94
Pesca	5,773,947.00	700,856.00	407,458.36	0.44
Transporte	2,750,045.00	9,957,249.00	9,350,745.36	8.86
Turismo y Desarrollo Urbano	7,964,080.00	1,180,804.00	1,063,883.36	1.01
TOTALES	175,064,515.00	138,004,462.00	105,581,269.65	100.00

El Reporte mostrará la información consolidada a nivel Pliego.



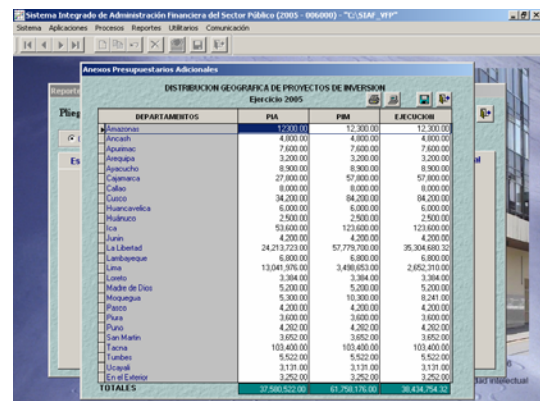
CLASIFICACION	PIA	PIM	EJECUCION	%
SERVICIOS GENERALES	41,770,000.00	45,163,397.89	37,489,334.44	35.41
Legislativa	20,139,212.00	20,961,256.00	15,610,000.00	14.77
Justicia	1,972,212.00	4,472,212.00	4,360,245.00	4.13
Administración y Planeamiento	2,979,896.00	10,995,555.00	9,995,845.36	9.33
Defensa y Seguridad Nacional	2,655,896.00	2,168,458.00	1,168,795.36	1.11
Relaciones Exteriores	1,379,896.00	1,195,458.00	1,095,458.36	1.04
Trabajo	1,655,896.00	5,410,458.00	5,310,000.36	5.03
SERVICIOS SOCIALES	64,882,824.00	47,693,376.89	39,784,338.40	28.21
Asistencia y Promoción Social	2,410,000.00	7,352,519.00	6,012,759.76	5.69
Educación y Cultura	26,765,896.00	13,779,245.00	12,080,745.36	11.43
Salud y Bienestar	30,906,965.00	26,571,212.00	11,704,854.36	11.09
SERVICIOS ECONOMICOS	77,264,686.00	46,461,488.89	38,396,576.73	36.38
Agraria	16,870,479.00	15,170,041.00	10,859,745.36	10.29
Comunicaciones	7,227,348.00	3,600,896.00	2,213,745.36	2.10
Energía y Recursos Minerales	26,317,121.00	13,013,898.00	12,380,233.57	11.74
Industria, Comercio y Servicios	10,302,896.00	3,175,745.00	2,090,845.36	1.94

Al Guardar los cambios el Sistema validará que los Totales de las columnas: PIA, PIM y Ejecución sean iguales a los del PI-1.

3.5.2.3. Distribución Geográfica de Proyectos de Inversión (PI-3)

Al igual que para el PI-2, al elegir esta opción de Reporte se mostrará la Hoja de

Trabajo conteniendo la información consolidada del PIA, PIM y Ejecución por Departamento transmitida por la(s) UE(s) del Pliego.

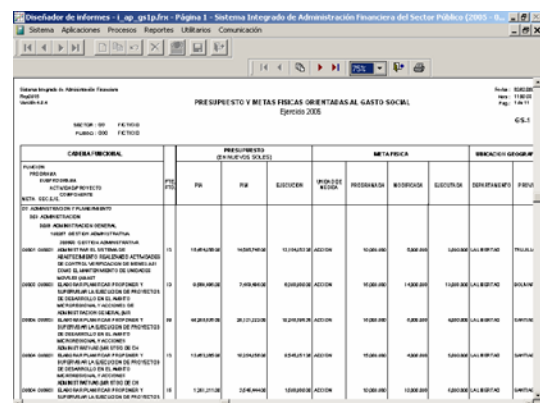


DEPARTAMENTOS	PIA	PIM	EJECUCION
TOTALES	37,580,522.00	63,798,176.00	36,434,754.32

Al Grabar la información se validará con los Totales del PIA, PIM y Ejecución del PI-2.

3.5.2.4. Presup. y Metas Físicas Orientadas al Gasto Social (GS-1)

Este Reporte mostrará al Pliego la información remitida por sus UEs agrupada por Secuencia Funcional.



CLASIFICACION	PIA	PIM	EJECUCION	%
SERVICIOS GENERALES	41,770,000.00	45,163,397.89	37,489,334.44	35.41
Legislativa	20,139,212.00	20,961,256.00	15,610,000.00	14.77
Justicia	1,972,212.00	4,472,212.00	4,360,245.00	4.13
Administración y Planeamiento	2,979,896.00	10,995,555.00	9,995,845.36	9.33
Defensa y Seguridad Nacional	2,655,896.00	2,168,458.00	1,168,795.36	1.11
Relaciones Exteriores	1,379,896.00	1,195,458.00	1,095,458.36	1.04
Trabajo	1,655,896.00	5,410,458.00	5,310,000.36	5.03
SERVICIOS SOCIALES	64,882,824.00	47,693,376.89	39,784,338.40	28.21
Asistencia y Promoción Social	2,410,000.00	7,352,519.00	6,012,759.76	5.69
Educación y Cultura	26,765,896.00	13,779,245.00	12,080,745.36	11.43
Salud y Bienestar	30,906,965.00	26,571,212.00	11,704,854.36	11.09
SERVICIOS ECONOMICOS	77,264,686.00	46,461,488.89	38,396,576.73	36.38
Agraria	16,870,479.00	15,170,041.00	10,859,745.36	10.29
Comunicaciones	7,227,348.00	3,600,896.00	2,213,745.36	2.10
Energía y Recursos Minerales	26,317,121.00	13,013,898.00	12,380,233.57	11.74
Industria, Comercio y Servicios	10,302,896.00	3,175,745.00	2,090,845.36	1.94

3.5.2.5. Clasificación Funcional del Gasto Social (GS-2)

Para este Formato se mostrará la Hoja de Trabajo con la información consolidada del PIA, PIM y Ejecución por Función a partir de lo remitido por las UEs, del Pliego, el cual puede ser editado.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2003 - 006000) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Anexos Presupuestarios Adicionales

CLASIFICACION FUNCIONAL DEL GASTO SOCIAL
Ejercicio 2005

CLASIFICACION	PIA	PIM	EJECUCION	%
SERVICIOS GENERALES	15,115,212.00	35,161,257.00	37,460,304.40	25.41
Legislación	15,115,212.00	35,161,257.00	37,460,304.40	14.73
Justicia	1,972,212.00	4,472,212.00	4,360,245.00	4.13
Administración y Planificación	2,379,896.00	10,395,555.00	9,855,845.36	9.33
Defensa y Seguridad Nacional	2,895,896.00	2,158,450.00	1,158,796.36	1.11
Relaciones Exteriores	1,379,896.00	1,195,450.00	1,095,450.36	1.04
Industria	1,855,896.00	5,410,450.00	6,370,000.36	5.01
SERVICIOS SOCIALES	16,096,845.00	47,639,376.00	23,794,256.40	29.21
Asistencia y Previsión Social	2,410,000.00	7,352,519.00	6,012,759.76	5.93
Educación y Cultura	26,765,895.00	12,776,245.00	12,866,745.36	11.43
Salud y Bienestar	30,306,845.00	28,571,212.00	11,704,494.36	11.00
SERVICIOS ECONOMICOS	77,266,636.00	46,901,889.00	38,965,576.76	36.38
Agraria	16,470,479.00	15,170,041.00	10,859,745.36	10.25
Comunicaciones	7,227,348.00	3,600,896.00	2,213,745.36	2.10
Energía y Recursos Minerales	26,317,121.00	13,011,638.00	12,390,233.57	11.74
Industria, Comercio y Servicios	10,302,895.00	3,175,745.00	2,890,845.36	1.94
Pequeña	5,773,947.00	700,856.00	407,450.36	0.44
Transporte	2,750,845.00	9,957,249.00	9,350,745.36	8.86
Vivienda y Desarrollo Urbano	7,364,090.00	1,182,804.00	1,063,803.36	1.01
TOTALES	179,064,015.00	179,064,462.00	106,581,263.65	100.00

Los montos Totales de esta información se validarán con los del GS-1.

3.5.2.6. Distribución Geográfica del Gasto Social (GS-3)

Cuando el Pliego ejecuta la opción de Consolidar en la Hoja de Trabajo del GS-3, el Sistema muestra la información consolidada de sus UEs, referida al Gasto Social.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2003 - 006000) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Anexos Presupuestarios Adicionales

DISTRIBUCION GEOGRAFICA DEL GASTO SOCIAL
Ejercicio 2005

DEPARTAMENTOS	PIA	PIM	EJECUCION
Ancash	8,500.00	8,500.00	8,500.00
Arequipa	12,000.00	10,000.00	10,000.00
Ayacucho	13,000.00	11,000.00	11,000.00
Cajamarca	14,000.00	13,000.00	13,000.00
Cusco	122,000.00	902,000.00	902,000.00
El Cuzco	5,481,100.00	410,000.00	410,000.00
Huancavelica	13,005,000.00	391,456.00	391,456.00
Huancayo	6,000.00	7,000.00	7,000.00
Huancayo	6,000.00	405,000.00	405,000.00
Ica	2,500,000.00	7,000.00	7,000.00
Ica	6,000.00	7,000.00	7,000.00
La Libertad	105,130,470.00	116,184,117.00	82,160,324.45
Lambayeque	1,881,100.00	1,484,188.00	1,484,188.00
Lima	217,500.00	26,356.00	26,356.00
Loreto	7,000.00	10,000.00	10,000.00
Moravia de Dios	7,000.00	16,000.00	16,000.00
Moravia de Dios	7,000.00	15,005,000.00	15,005,000.00
Pasco	548,000.00	12,000.00	12,000.00
Puno	7,000.00	13,000.00	13,000.00
Puno	7,000.00	5,005,000.00	5,005,000.00
San Martín	7,000.00	24,000.00	24,000.00
Tarma	7,000.00	13,000.00	13,000.00
Tumbes	7,000.00	25,000.00	25,000.00
Ucayali	7,000.00	25,000.00	25,000.00
En el Extranjero	4,345.00	22,345.00	22,345.00
TOTALES	179,064,015.00	179,064,462.00	106,581,263.65

Al Grabar se validará que los Totales del PIA, PIM y Ejecución coincidan con los del GS-2.

A continuación se detallarán los formatos solicitados por la DNCP que deben ser llenados como Pliego:

3.5.2.7. Programación del Presupuesto de Gastos - Ejecución

En esta Hoja de Trabajo se registrarán las Transferencias Entregadas. En la pantalla se encuentra tres (3) áreas, en la primera de las cuales se muestra Todas las Fuentes de Financiamiento y Tipos de Recurso utilizados por la UE (A); al lado

está el área en donde se consigna el Nombre de la Entidad (B) y, en la parte inferior se encuentra el área donde se seleccionará el Clasificador de Gastos al cual se consignará el monto Ejecutado y la procedencia de éste (C).

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2003 - 006000) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Anexos Presupuestarios Adicionales

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION

PLIEGO: 00 V COMBUSTIBLE
ENTIDAD: 00 CALENDARIO PREVIAMENTE OTORGADO

01 0 CANON Y SOBRECANON
02 1 CANON MINERO
03 2 CANON HIDROENERGETICO
04 3 CANON PESQUERO
05 4 CANON Y SOBRECANON PETROLERO
06 5 CANON FORESTAL

CLASIFIC. AUTORIZADO BUCAL AMPLIACIONES TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL AMPLIACION Y O CREDITOS AUTORIZADO FINAL EJECUCION SALDO

Categoría: Genérica: Específica:

Habiendo ubicado el cursor en la Fuente de Financiamiento y Tipo de Recurso de donde provienen los fondos transferidos, se ingresará el Nombre de la Entidad a la que se transfirió activando del Menú Contextual la opción **Crear**.

Siguiendo el mismo procedimiento, ubicado en el área inferior se activará la Tabla de Ayuda con los Clasificadores de Gastos.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2003 - 006000) - "C:\SIAF_VFP"

Sistema Aplicaciones Procesos Reportes Utilitarios Comunicación

Anexos Presupuestarios Adicionales

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION

PLIEGO: 00 TRANSFERENCIA FONDECOS INFRAESTRUCTURA SOCIAL
ENTIDAD: 00 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PIURA 0000

01 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
02 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
03 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
04 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
05 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
06 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
07 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
08 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
09 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR
10 0 TRANSFERENCIA FONDECOS ALIMENTOS POR

CLASIFIC. AUTORIZADO BUCAL AMPLIACIONES TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL AMPLIACION Y O CREDITOS AUTORIZADO FINAL EJECUCION SALDO

Categoría: Genérica: Específica:

Seleccionado el Clasificador se dará clic en el botón **Aceptar**.

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION

ENTRADAS: UNIVERSIDAD NACIONAL DE PRUEBA 6000

CLASIFIC.	AUTORIZADO INICIAL	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA BUDGETARIA	AMPLIACION Y/O CREDITOS	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
67240						127.000,00	-127.000,00

Categoría: GASTOS DE CAPITAL
 Genérica: OTROS GASTOS DE CAPITAL
 Específica: SUBVENCIONES SOCIALES

A continuación se registrará el monto de la Ejecución y su procedencia presupuestal.

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION




CLASIFIC.	AUTORIZADO INICIAL	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA BUDGETARIA	AMPLIACION Y/O CREDITOS	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
67240						127.000,00	-127.000,00

Categoría: GASTOS DE CAPITAL
 Genérica: OTROS GASTOS DE CAPITAL
 Específica: SUBVENCIONES SOCIALES

Grabada la información se procederá a guardar los cambios. Para visualizar o imprimir el Reporte se mostrará una ventana en donde se seleccionará el nivel del Clasificador requerido en la presentación de la información.

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION

Modal dialog: Categoría de Gasto
☐ Genérica de Gasto
☒ Específica de Gasto

Al dar clic en los iconos Imprimir  , Ver  o Grabar  se mostrará en la esquina superior derecha el mensaje: Registros fueron guardados satisfactoriamente.....

para cualquiera de estos nuevos formatos.

El Reporte mostrará por cada Entidad la Fuente de Financiamiento, Tipo de Recurso, nivel del Clasificador y Montos.

Reporte de Informes - L. 10. 011.01. Página 1 - Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (2005 - 006000) - "CI-SIAF_VFP"

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS - EJECUCION (EN NUEVOS SOLES)

PRENTE DE FINANCIAMIENTO	ENTRADA	AUTORIZADO INICIAL	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIAS BUDGETARIAS	AMPLIACION Y/O CREDITOS	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
10. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1.1.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA	10.1.1.1.1.1.1.1.1. TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A. MUNICIPIO ALIADO PROVINCIAL DE PRUEBA

3.5.2.8. Programación del Presupuesto de Ingresos - Ejecución

En esta opción se registrarán las Transferencias Recibidas. El procedimiento de registro es similar al explicado para la Programación del Presupuesto de Gastos.

Estando en la Hoja de Trabajo deberá primero ubicar el cursor en la FF/TR, luego ingresar el Nombre de la Entidad de quien se recibió la Transferencia y, por último seleccionar el Clasificador de Ingresos con el que se recibe la Transferencia para enseguida proceder a consignar los montos de la Ejecución y su procedencia.

PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS - EJECUCION

ENTRADAS: GOBIERNO REGIONAL DE PRUEBA

CLASIFIC.	AUTORIZADO INICIAL	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA BUDGETARIA	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
313040						0,00

Categoría: GASTOS DE CAPITAL
 Genérica: OTROS GASTOS DE CAPITAL
 Específica: SUBVENCIONES SOCIALES

Antes de visualizar o imprimir el Reporte se seleccionará el nivel del Clasificador de Ingresos al cual se requiere la información.

Al igual que en el Reporte de Gastos se mostrará la Entidad, la Fuente de Financiamiento, el Tipo de Recurso, el nivel del Clasificador (de acuerdo a lo seleccionado) y el Monto de la Transferencia Recibida.

3.5.2.9. Clasificación Funcional

Esta opción se relaciona a la Ejecución del Presupuesto de Gastos pues los

montos registrados en la columna Ejecución deben coincidir con el Autorizado Final de este Anexo.

Primero se ingresará el Nombre de la Entidad, activando del Menú Contextual la opción **Crear**.

Realizando el mismo procedimiento se activará el campo Función de donde se seleccionará una Función. Dar **Aceptar**.

Se ingresará el Monto del Autorizado Final y de la Ejecución, que deben ser iguales.

El Reporte mostrará el Nombre de la Entidad, Clasificación Funcional y Monto Entregado.

FUNCION	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: MUNICIPIO PROVINCIAL DE PUEBIA			
SERVICIOS SOCIALES	136,540.00	136,540.00	0.00
05 ASISTENCIA Y PREVISION SOCIAL	136,540.00	136,540.00	0.00
TOTAL ENTIDAD	136,540.00	136,540.00	0.00
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: REGION DE PUEBIA 6000			
SERVICIOS SOCIALES	18,654.00	18,654.00	0.00
14 SALUD Y BIENESTAR	18,654.00	18,654.00	0.00
TOTAL ENTIDAD	18,654.00	18,654.00	0.00
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: UNIVERSIDAD NACIONAL DE PUEBIA 6000			
SERVICIOS SOCIALES	127,300.00	127,300.00	0.00
08 EDUCACION Y CULTURA	127,300.00	127,300.00	0.00
TOTAL ENTIDAD	127,300.00	127,300.00	0.00
TOTAL	282,494.00	282,494.00	0.00

El Reporte mostrará para cada Entidad su Ubicación Geográfica y Monto Entregado.

DEPARTAMENTO	AUTORIZADO FINAL	EJECUCION	SALDO
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: GOBIERNO REGIONAL DE PUEBIA 6000	18,654.00	18,654.00	0.00
15 LIMA	18,654.00	18,654.00	0.00
TOTAL ENTIDAD	18,654.00	18,654.00	0.00
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: MUNICIPIO PROVINCIAL DE PUEBIA			
08 CAJAMARCA	136,540.00	136,539.55	0.45
TOTAL ENTIDAD	136,540.00	136,539.55	0.45
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS A: UNIVERSIDAD NACIONAL DE PUEBIA 6000			
03 APURIMAC	127,300.00	127,299.00	0.20
TOTAL ENTIDAD	127,300.00	127,299.00	0.20
TOTAL	282,494.00	282,493.55	0.45

3.5.2.10. Distribución Geográfica del Gasto

El procedimiento de registro para este Formato es similar al explicado para la Clasificación Funcional.

En el área superior se consignará el Nombre de la Entidad activando del Menú Contextual la Opción **Crear**, y en el área inferior activando la misma Opción se seleccionará el Departamento.

Por último, se consignarán los montos del Autorizado Final y la Ejecución.

3.6 Consolidación de Estados y Anexos Financieros / Pliego

Habiendo recibido el Pliego la información de su(s) UE(s) y, estando en la pantalla de **Control de Procesos-Pliego**, Mes de **Diciembre**, se dará clic en el botón

Ver Información enviada de las UE's .

Enseguida se mostrará la relación de UEs pertenecientes al Pliego, el estado de la información, es decir, si se realizó el Cierre o no y, el tipo de información transmitida. Esto antes de ejecutar **Consolidar Estados Financieros** y/o **Anexos Financieros** en calidad de Pliego.

En esta pantalla, como Pliego, de ser necesario podrá Cancelar el Cierre realizado por su(s) UE(s).

Presupuestal		Financiero				
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío	Indicadores para envío de información	
					Asiento	Estado Adicional
					Apertura Financ.	Financiero
1	Cierre	No	17/07/2006 10:30:32 AM	Pendiente	/ /	00 AM

Información enviada por las Unidades Ejecutoras						
Ejecutora	Nombre	Fecha de Envío	Pie Cierre	Cierre	Asiento	Estado Adicional
000000	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA	17/07/2006 09:59:29 AM	No	No	No	No
000001	UNIDAD EJECUTORA DE PRUEBA	13/07/2006 03:21:39 PM	Si	No	Si	Si

Cancelar Cierre

Asimismo, estando en la pantalla de **Control de Procesos-Pliego**, con el cursor en el Mes **Cierre**, el Pliego podrá remitir a la DNCP la Información Adicional marcando el recuadro ☒ de la columna **Anexos/Inf. Adicional Financiero** una vez que haya realizado el Cierre.

Control de Procesos - Pámpo		Ver Información enviada de las UE's					
Presupuestal		Financiero					
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío	Indicadores para envío de Información Asiento (Estado) Envío Adicional	Apertura Financ.	Financiero
Agencia	Si	05/05/2005 09:17:29 AM	Enviado	30/05/2005 04:01:54 PM			
Enero	Si	09/11/2005 09:30:06 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:52 PM			
Febrero	Si	09/11/2005 09:30:14 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Marzo	Si	09/11/2005 09:30:13 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Abril	Si	09/11/2005 09:30:25 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Mayo	Si	09/11/2005 09:30:30 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Junio	Si	09/11/2005 09:30:34 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Julio	Si	09/11/2005 09:30:38 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Agosto	Si	09/11/2005 09:30:42 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Septiembre	Si	09/11/2005 09:30:46 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM			
Octubre	Si	14/12/2005 12:44:24 AM	Enviado	14/12/2005 12:56:24 PM			
November	Si	14/12/2005 02:46:20 AM	Enviado	17/01/2006 10:07:14 AM			
Diciembre	Si	17/01/2006 10:08:20 AM	Enviado	17/01/2006 03:41:44 PM			
Cierre	Si	17/01/2006 03:34:15 PM	Pendiente	7 / 7 AM			

3.7 Información Anual - Financiero

A nivel Pliego también se ha reestructurado la presentación de los Reportes del Submódulo **Reportes Contables / Información Anual**, mostrándolos agrupados en las pestañas Estados Financieros, Anexos Financieros e Información Adicional/Financieros.

Estos reportes presentan la información consolidada de las UEs del ámbito del Pliego.

Reportes Anuales - Pilego

Pilego / Unidad Ejecutora : Consolidado a nivel de Pilego

☐ Censo Contable
 ☐ Liquidación, Eliminación y Transferencias

Estados Financieros
 Anexos Financieros
 Estados Presupuestarios
 Información Adicional

☒ BALANCE CONSTRUCTIVO (MT-1)
☐ BALANCE GENERAL (F-1)
☐ ESTADO DE GESTION (F-2)
☐ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (F-3)
☐ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (F-4)

3.7.1. Estados Financieros

3.7.1.1. Balance Constructivo (HT-1)

Antes de visualizar este Reporte deberá definirse si la presentación será a Dos Dígitos, Tres Dígitos o a Todo Dígito.

Reportes Anuales - Pilego

Pilego / Unidad Ejecutora: Consolidado a nivel de Pilego

☒ Cierre Contable
 ☐ Liquidaciones, Retención y/o Faltas

Estados Financieros
 Anexos Financieros
 Estados Presupuestarios
 Información Adicional

☒ BAL
 ☐ BAL
 ☐ EST

☐ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (F. 3)
 ☐ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (F. 4)

Contable - Balance Constructivo

☐ A Dos Digos
 ☐ A Tres Digos
 ☐ A Todo Digo

Aceptar Cancelar

Se ha eliminado la columna de AJUSTE POR CORRECCION MONETARIA. Así como la que correspondía a los SALDOS AJUSTADOS.

[illegible]

Sistema de Informes - Económico 2005-2006 2da. Página : Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público

Sistema Aplicaciones Proceso Reportes Utilitarios Comunicación

[<] [V] [P] [X] [Z] [F] [G] [H]

[<] [V] [P] [X] [Z] [F] [G] [H]

[<] [V] [P] [X] [Z] [F] [G] [H]

Fecha : 01/02/2006
 Hora : 16:57:09
 Pag.: 1 de 10
 F. Cont.: 36810008

HT - 1

DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS					
PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PREVISIONALES	
ACTIVO	PASIVNET	GASTOS	INGRESOS	DEBEOR	HABEROR
10101	211,554.16				
10102	59,427.36				
102	150,258.96				
10401	36,943.00				
10402	7,000,413.51				
10403	21,554.00				
10404	81,455.00				
10405	39,262,197.59				
10406	88,854.00				
10407		295,410.00			
10408	5,650,324.70				
10409	887,870.24				
10410	2,008,316.16				
10411	2,654,392.87				

3.7.1.2. Balance General (F-1)

El F-1 como Pliego se mostrará comparativo para los dos últimos años. Cabe señalar que, la información al 31/12/2004, tanto del F-1 como del F-2

El Reporte del Pliego mostrará los datos al 31/12/2005 sólo A Valores Históricos.

[illegible]

De manera similar al F-1 este Reporte es comparativo mostrándose la información al 31/12/2004 a Valores Constantes y, el correspondiente al 31/12/2005 A Valores Históricos.

Presupuesto del Ejercicio (nóta 36)		[30,442,303.86]	[319,263,935.24]
TOTAL GASTOS Y EGRESOS		[134,644,039.77]	[686,246,969.07]
RESULTADO DE OPERACION		[19,761,797.90]	[146,947,905.02]
INGRESOS MENORES Y GASTOS			
Ingresos Financieros (nóta 35)		872,130.26	0.00
Gastos Menores de Gestión (nóta 37)		2,267,240.49	-664,182.49
Gastos Dto. de Gestión y Subvenciones Otorgadas (nóta 38)		[11,075,080.11]	[16,916,076.97]
Gastos Financieros (nóta 39)		2,209,620.52	0.00
Transferencias Entre Organismos (nóta 40)		3,005,265.50	[397,387.40]
Ingreso Excepcional (nóta 41)		1,262,897.67	4,252,084.68
Gasto Extraordinario (nóta 42)		209,204.48	[10,869,374.97]
Ingresos de Operación Adicional (nóta 43)		2,375,220.76	6,062,024.46
Gastos de Operación Adicional (nóta 44)		2,571,944.37	5,676,479.30
HSE		0.00	[11,469,035.00]
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		[19,693,786.96]	[26,379,867.66]
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPLENTE (DEFICIT)		[33,114,096.86]	[176,326,933.07]

A partir del Cierre Anual 2005, el F-3 se mostrará A Valores Históricos. El Pliego visualizará la Hoja de Trabajo con la información consolidada de sus UEs, debiendo Guardar cambios para visualizar o imprimir el Reporte.

Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público (SIGAF - 906000) "CSAF- VIT"						
Subsistema Aplicaciones Proceso Presupuestario Utilizadora Comunicación						
[Botones de navegación]						
Módulos Funcionarios - F3						
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO						
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2001 y 2005						
[Botones de impresión y exportación]						
CONCEPTO	Hacienda Recaudada	Hacienda Rec. Adicional	Reservas	Prestatarios Acumulados	TOTAL	
SALDOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2001	50,282,971.71	-220,983.34	1,272.20	-50,283,000.14	\$90,867,720.91	
Ajuste de Egresos Anteriores	998,060.00	0.00	0.00	315,051.94	1,313,212.00	
Transferencias y Remesas Recaudadas del Tesoro Pú.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Transferencia y Remesas Recaudadas del Tesoro Pú.	0.00	-7,000.00	0.00	0.00	-7,000.00	
Transferencias y Remesas Recaudadas de Otros Entes	0.00	947,019.41	0.00	947,019.41	1,894,038.82	
Remesas Recaudadas de Emisiones de Obligaciones de Crédito	0.00	-59,424.01	0.00	59,424.01	0.00	
Desempeños Recaudados y Remesas Recaudadas de Otros Entes	0.00	29,066.68	0.00	29,066.68	58,133.36	
Otros Variaciones	1,545,544.00	-43,673.77	120,000.00	645,000.00	-389,893.77	
Españal (L) en el Ejercicio	0.00	0.00	0.00	104,144.00	104,144.00	
Institución entre Cuentas Patrimoniales	422,119.79	-425,639.34	0.00	-206,954.45	0.00	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	51,232,729.54	-426,998.36	121,212.00	-50,182,907.76	\$60,897,456.46	
Saldo de Egresos Anteriores (Indic.)	303,394,554.12	-2,715,052.27	0.00	2,296,491.71	303,980,993.56	
Transferencias y Remesas Recaudadas del Tesoro Pú.	0.00	4,955,412.00	0.00	0.00	4,955,412.00	
Transferencia y Remesas Recaudadas del Tesoro Pú.	0.00	279,000.00	0.00	0.00	279,000.00	
Transferencias y Remesas Recaudadas de Otros Entes	0.00	1,533,120.00	0.00	1,533,120.00	3,066,240.00	
Transferencias y Remesas Recaudadas de Otros Entes	0.00	5,056,302.04	0.00	5,056,302.04	10,112,604.08	
Remesas Recaudadas	0.00	44,437,219.00	0.00	44,437,219.00	88,874,438.00	
Otros Variaciones (Indic.)	71,967.85	5,560,398.19	0.00	132,900.11	5,665,266.15	
Españal (L) en el Ejercicio	0.00	0.00	0.00	331,116.00	331,116.00	
Institución entre Cuentas Patrimoniales	870,008.21	-863,662.00	0.00	-331,116.00	0.00	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005	600,038,211.39	5,114,099.36	121,212.00	-190,810,099.01	\$64,443,421.75	

La información al 31/12/2005 se mostrará A Valores Históricos, mientras que la correspondiente al 31/12/2004 deberá ser digitada de acuerdo a la información presentada el ejercicio anterior, tomando los Saldos A Valores Constantes.

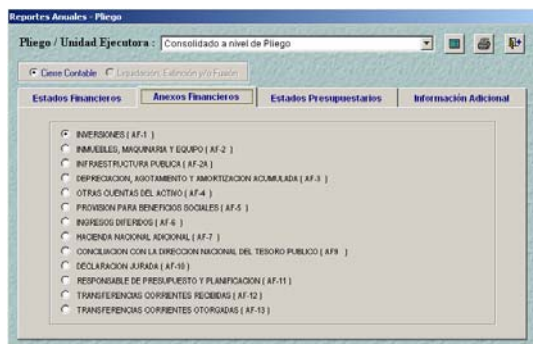
Estados Financieros - F4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EN NUEVOS SOLES, A VALORES HISTÓRICOS)

CONCEPTO	Por el año terminado el:	
	al 31 de Diciembre de	al 31 de Diciembre de
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Impuestos, Tasa y Contribuciones (Nota)	17,713,305.20	0.00
Cobranza de Ventas de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	5,449,452,747.75	5,000,000.00
Donaciones y Compras en Crédito	385,546,454.00	0.00
Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	65,812,155.92	20,450,363.36
OTROS	2,020,615,352.90	15,896.36
NETO		
RECURSOS	-13,199,311.85	0.00
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	2,962,773,819.87	0.00
Pago a Contratistas y Obligaciones Sociales	6,248,041,118.75	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	500,309,399.00	0.00
Transferencias Corrientes Pagadas (Nota)	54,640,517.79	-2,584,363.36
OTROS		
INCREMENTO (DECREMENTO) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	541,905,057.01	30,835,996.36
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza de Ventas de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	52,029,301.00	0.00
Cobranza de Ventas de Otros Cuentos de Activo	3,000,864.00	0.00
OTROS	4,139,613,142.00	0.00
RECURSOS	-18,977,142.36	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	207,927,126.82	0.00
Pago por Compras de Otros Cuentos de Activo	44,425,971.15	0.00
OTROS	390,320,213.82	0.00
INCREMENTO (DECREMENTO) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	4,102,834,462.36	0.00
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Concesiones de Capital en Efectivo	822,658.00	0.00
Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	589,023,830.42	0.00
Pagos por Colecciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	73,307,613.45	0.00

Al igual que para los demás Reportes del Cierre Contable Anual, los Anexos Financieros se mostrarán a Valores Históricos.

En todos los casos, primero se presentará la Hoja de Trabajo que debe ser grabada para luego visualizar o imprimir el Reporte.



A continuación se describen aquellos reportes que han sufrido cambios en comparación con el ejercicio anterior.

3.7.2.1. Depreciación, Agotamiento y Amortización Acum. (AF-3)

Tanto en el Reporte como UE y Pliego se ha incorporado el Concepto **Concesiones y Derechos**.

3.7.2.2. Otras Cuentas del Activo (AF-4)

En este Anexo también se ha incorporado un nuevo concepto, **Fideicomisarios de la Deuda Pública**. Además se eliminó el Punto 3 de la Nota.

3.7.2.3. Hacienda Nacional Adicional (AF-7)

Al igual que en el ambiente de UE se ha incorporado dentro del Concepto **Transferencias Tesoro Público a Otras Fuentes de Financiamiento**, como son los **Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales, Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales (2) y Otros Recursos (1)**.

Asimismo, en Notas se ha cambiado el Punto 2 y eliminado el 3.

3.7.2.4. Conciliación con la Dirección Nacional del Tesoro Público por los Recursos Recibidos y Entregados (AF-9)

Ha cambiado el nombre de este Reporte y, del campo **Otros Recursos** por el de **Otras Fuentes de Financiamiento**.

Se ha retirado del Anexo A el **Detalle de Subsidios sin afectación presupuestal**. En el Anexo B se han incorporado los Conceptos de **Rec. Ordinarios para los Gobiernos Locales (2)**, **Convenio PASA-Perú-CE** y **Otros (1)** y, la Nota.

3.7.2.5. Declaración Jurada (AF-10)

En la Hoja de Trabajo de este Anexo en la pestaña Puntos 4,5, 6 se han precisado y/o agregado nuevos conceptos (en negritas).

4. PROVISIONES DEL EJERCICIO

Provisión para Cuentas de Cobranza Duda y Reclamaciones
Amortización de Inversiones Intangibles

5. CONCILIACIONES

Conciliación de Ctas. De Enlace entre Ent. Del Sector Público

6. INVENTARIOS

Inventario Físico de Bienes del Activo Fijo
Inventario Físico de Bienes en Préstamo y/o Cedidos en Uso

3.7.2.6. Funcionarios Responsables en la Elaboración y/o Presentación de la Información Contable (AF-11)

Se han adicionado Estados Financieros y Presupuestarios para la firma de los Responsables.

- El Titular del Pliego firmará el **Oficio de presentación de la Información Contable**.
- El Director General de Administración o quien haga sus veces firmará entre otros los **Inventarios Físicos de Bienes Patrimoniales y de Bienes del Almacén, Arqueos de Caja, Cálculo Actuarial, Compensación por Tiempo de Servicios y Otros**.

- El Contador General, firmará entre otros también la **Conciliación de Saldos con las Áreas de Bienes Patrimoniales, Almacén Tesorería y Personal**.
- El Responsable de Presupuesto y Planificación, quien firmará la **Información sobre Proyectos de Inversión, Metas Físicas y Gasto Social: PI-1, PI-2, PI-3, GS-1, GS-2, GS-3**.

3.7.2.7. Transferencias Corrientes Recibidas (AF-12)

De manera similar al AF-7 se ha incorporado dentro del Concepto Del Tesoro Público a **Otras Fuentes de Financiamiento** como son **Recursos Ordinarios para los Gobiernos Regionales, Recursos Ordinarios para los Gobiernos Locales (2) y Otros Recursos (1)**.

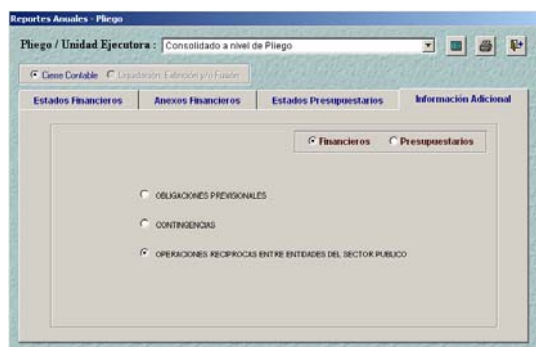
Cabe precisar que, ya no se consignarán los porcentajes (%) De Instituciones Públicas Descentralizadas, habiéndose modificado los Puntos 1 y 2 de la Nota.

3.7.2.8. Transferencias Corrientes Otorgadas (AF-13)

En este formato se ha eliminado la Nota 1, por lo tanto la Nota 2 pasa a ser la 1.

3.7.3. Información Adicional - Financieros

El Pliego además de visualizar la información de las Obligaciones Previsionales y las Contingencias registrada y transmitida por sus UEs debe registrar las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público, de acuerdo a la Resolución de Contaduría N° 178-2004-EF/93.01 modificada por la Resolución de Contaduría N° 189-2005-EF/93.01.



3.7.3.1. Obligaciones Previsionales

Consolidados los Anexos Financieros en el Mes Cierre, el Pliego visualizará la información consolidada de las Obligaciones Previsionales. Esta Hoja de Trabajo, sin embargo, puede ser editada bajo responsabilidad del Pliego.

CONCEPTO POR REGIMENES DE PERSONERIAS	D.L. 1999 SP	D.L. 2638 SP	OTROS	TOTALES
SALDO AL 31/12/2004	7,777,904,900.00	2,564,121.00	5,234,221.00	7,785,703,330.00
AUMENTOS				0.00
Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	544,767,754.00	53,247,967.30	56,957,568.20	654,973,289.50
Otros	8,186,744.30	46,306,943.00	44,267,624.60	96,851,311.90
TOTAL AUMENTOS	552,954,498.30	99,554,910.30	101,225,192.80	753,734,601.30
DISMINUCIONES				0.00
Ajuste por Nuevo Cálculo Actuarial	1,823,346,895.30	46,039,080.20	2,820,800.32	1,872,206,784.82
Aplicación a Provisiones del Ejercicio	412,513,591.00	52,641.00	9,782.00	412,616,014.00
Otros	949,580,767.00	10,158.12	520,560.00	950,111,485.12
TOTAL DISMINUCIONES	2,385,441,253.30	46,141,889.32	2,830,382.32	2,384,514,265.94
SALDO AL 31/12/2005	5,945,418,223.00	55,977,143.80	303,096,270.40	5,704,493,647.36

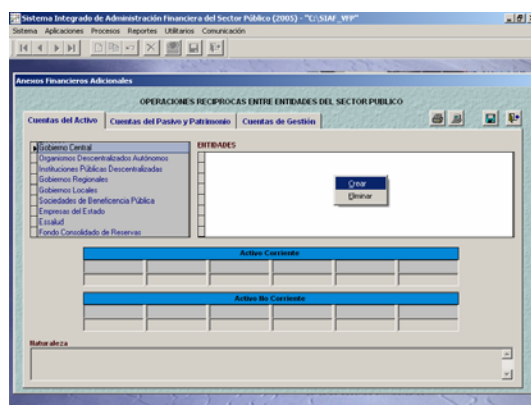
Nº	DESCRIPCION DE LA CONTINGENCIA	EN CONTABILIDAD	EN CUENTA	AJUSTES	NATURALEZA	PERIODO	CONTABILIDAD
1	ALDO BARRA	28,200.00		28,200.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
2	PAN RACZUNSKI	878,707.00		878,707.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
3	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	4,949,040.00		4,949,040.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
4	PAN RACZUNSKI	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
5	PAN RACZUNSKI	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
6	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
7	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
8	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
9	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
10	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
11	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
12	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
13	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
14	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
15	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
16	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
17	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
18	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
19	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
20	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
21	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
22	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
23	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
24	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
25	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
26	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN
27	JOHANNA ALBERT CASTELLANA	48,940.00		48,940.00	AF	31/12/2004	CONTAS SUPLEN

3.7.3.2. Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público

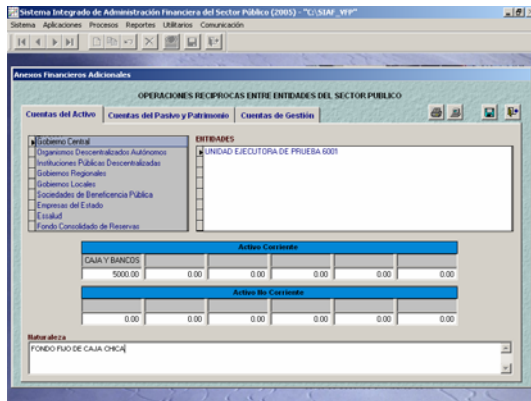
El Pliego deberá registrar las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público, con la finalidad de eliminar aquellas operaciones que han sido registradas en un mismo ejercicio.

El procedimiento de registro es el mismo en el caso de las Cuentas del Activo, Cuentas del Pasivo y Cuentas de Gestión.

Primero ubicará el cursor en el Tipo de Entidad (seleccionándolo de la relación que se muestra en el área superior izquierda de la pantalla), para luego activar del Menú Contextual (dando clic al botón derecho del mouse) la opción **Crear**.



Una vez consignado el Nombre de la Entidad se procederá a ingresar el Nombre de la Cuenta Mayor y el Monto, en el caso, **CAJA Y BANCOS** y **5000.00**, respectivamente. En el área inferior de la pantalla se ingresará la Naturaleza de la operación, en el ejemplo **FONDO FIJO DE CAJA CHICA**.



Construcciones en Curso realizada en la Hoja de Trabajo Contable. Dar Cerrar.

Listado de Errores de Validación				
Código	Concepto	Monto	Observación	Detalle
Validaciones VS-HT1				
AF-2	Total AF-2	4388.13	Saldo Final no coincide con saldo inicial deudor -33	4.752.873.79
AF-2	Construcciones en Curso	27.085.34	Saldo Final no coincide con saldo inicial deudor -330	27.085.34

Listado de Errores de Validación				
Código	Concepto	Monto	Observación	Detalle
Validaciones VS-HT1				
AF-2A	Total AF-2A	5.094.572.80	Saldo Final no coincide con saldo inicial deudor -37	5.745.036.79
AF-2A	Ensayos	4.437.55	Saldo Final no coincide con saldo inicial deudor -37034	403.501
AF-2A	Ensayos Experimentales	27.085.34	Saldo Final no coincide con saldo inicial deudor -37036	5.341.581

3.8 Cierre Financiero

Obtenida la Información Financiera Anual se procederá a realizar el Cierre Financiero. Estando en la pestaña Financiero de la pantalla Control de Procesos – Pliego, con el cursor en el Mes Cierre se dará clic en el botón

Cierre

Presupuestal				
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío
Apertura	Si	05/05/2005 09:17:29 AM	Enviado	30/05/2005 04:01:54 PM
Enero	Si	09/11/2005 09:30:08 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Febrero	Si	09/11/2005 09:30:14 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Marzo	Si	09/11/2005 09:30:19 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Abril	Si	09/11/2005 09:30:25 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Mayo	Si	09/11/2005 09:30:30 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Junio	Si	09/11/2005 09:30:34 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Julio	Si	09/11/2005 09:30:38 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Agosto	Si	09/11/2005 09:30:42 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Septiembre	Si	09/11/2005 09:30:46 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Octubre	Si	14/12/2005 12:44:24 PM	Enviado	14/12/2005 12:56:24 PM
Noviembre	Si	27/01/2006 07:28:37 PM	Enviado	27/01/2006 07:30:04 PM
Diciembre	Si	27/01/2006 07:30:40 PM	Pendiente	27/01/2006 07:30:40 PM
Cierre	No	31/01/2006 04:50:46 PM	Pendiente	27/01/2006 04:50:46 PM

Como las únicas diferencias se originan en la reclasificación extracontable el Sistema presentará el mensaje: Fin del proceso.....

Presupuestal				
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío
Apertura	Si	05/05/2005 09:17:29 AM	Enviado	30/05/2005 04:01:54 PM
Enero	Si	09/11/2005 09:30:08 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Febrero	Si	09/11/2005 09:30:14 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Marzo	Si	09/11/2005 09:30:19 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Abril	Si	09/11/2005 09:30:25 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Mayo	Si	09/11/2005 09:30:30 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Junio	Si	09/11/2005 09:30:34 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Julio	Si	09/11/2005 09:30:38 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Agosto	Si	09/11/2005 09:30:42 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Septiembre	Si	09/11/2005 09:30:46 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Octubre	Si	14/12/2005 12:44:24 PM	Enviado	14/12/2005 12:56:24 PM
Noviembre	Si	27/01/2006 07:28:37 PM	Enviado	27/01/2006 07:30:04 PM
Diciembre	Si	27/01/2006 07:30:40 PM	Pendiente	27/01/2006 07:30:40 PM
Cierre	Si	31/01/2006 04:50:46 PM	Pendiente	27/01/2006 04:50:46 PM

La columna Cierre se mostrará con el indicador Sí, procediendo al envío (Habilitar envío) de la información a la DNCP.

A continuación se consignará la Clave.

Presupuestal				
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío
Apertura	Si	05/05/2005 09:17:29 AM	Enviado	30/05/2005 04:01:54 PM
Enero	Si	09/11/2005 09:30:08 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Febrero	Si	09/11/2005 09:30:14 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Marzo	Si	09/11/2005 09:30:19 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Abril	Si	09/11/2005 09:30:25 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Mayo	Si	09/11/2005 09:30:30 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Junio	Si	09/11/2005 09:30:34 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Julio	Si	09/11/2005 09:30:38 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Agosto	Si	09/11/2005 09:30:42 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Septiembre	Si	09/11/2005 09:30:46 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Octubre	Si	14/12/2005 12:44:24 PM	Enviado	14/12/2005 12:56:24 PM
Noviembre	Si	27/01/2006 07:28:37 PM	Enviado	27/01/2006 07:30:04 PM
Diciembre	Si	27/01/2006 07:30:40 PM	Pendiente	27/01/2006 07:30:40 PM
Cierre	No	31/01/2006 04:50:46 PM	Pendiente	27/01/2006 04:50:46 PM

Presupuestal				
Mes	Cierre	Fecha Consolidación	Estado Envío	Fecha de Envío
Apertura	Si	05/05/2005 09:17:29 AM	Enviado	30/05/2005 04:01:54 PM
Enero	Si	09/11/2005 09:30:08 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Febrero	Si	09/11/2005 09:30:14 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Marzo	Si	09/11/2005 09:30:19 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Abril	Si	09/11/2005 09:30:25 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Mayo	Si	09/11/2005 09:30:30 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Junio	Si	09/11/2005 09:30:34 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Julio	Si	09/11/2005 09:30:38 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Agosto	Si	09/11/2005 09:30:42 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Septiembre	Si	09/11/2005 09:30:46 PM	Enviado	09/11/2005 09:35:57 PM
Octubre	Si	14/12/2005 12:44:24 PM	Enviado	14/12/2005 12:56:24 PM
Noviembre	Si	27/01/2006 07:28:37 PM	Enviado	27/01/2006 07:30:04 PM
Diciembre	Si	27/01/2006 07:30:40 PM	Pendiente	27/01/2006 07:30:40 PM
Cierre	Si	31/01/2006 04:50:46 PM	Pendiente	27/01/2006 04:50:46 PM

Se mostrará el Listado de Errores de Validación entre el AF-2 y el HT-1 así como entre el AF-2A y el HT-1 por la reclasificación extracontable de las