



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

# MANUAL: MÓDULO CONTABLE EN LA PLATAFORMA SIAF

CONTABILIZACIÓN DE REGISTROS, PROCESO DE PRE CIERRE FINANCIERO,  
REPORTES

Oficina General de Tecnologías de la Información  
(OGTI)



# Tabla de contenidos

<b>I. Objetivo</b> .....	<b>3</b>
1.1. Acceso al sistema .....	4
<b>II. Contabilización de los registros</b> .....	<b>6</b>
2.1. Contabilización del Compromiso Anual .....	7
2.2. Contabilización de Registros Administrativos .....	10
2.3. Contabilización de devengados de operaciones de encargo y caja chica .....	15
2.4. Contabilización de Documentos Entregados .....	18
2.5. Contabilización de ingresos a caja para su devolución a favor de TP con T6 .....	20
2.6. Contabilización de asientos según DS N°043-2022-EF .....	22
2.7. Contabilización de transferencias financieras recibidas distribuciones ...	23
2.8. Notas de contabilidad .....	24
<b>III. Proceso de pre cierre financiero</b> .....	<b>27</b>
3.1. Pre cierre del balance de comprobación .....	27
3.2. Pre cierre de operaciones recíprocas .....	30

# Tabla de contenidos

<b>IV. Reportes .....</b>	<b>30</b>
4. 1. Balance de comprobación .....	31
4. 2. Libros principales .....	32
4. 3. Libros auxiliares .....	33
4. 4. Notas de contabilidad .....	34
4. 5. Contabilización de registros SIAF .....	35
4. 6. Avance de operaciones recíprocas .....	36
<b>V. Recomendaciones para Titulares de los pliegos, Delegados y Directores Generales de Administración .....</b>	<b>37</b>

## I. Objetivo

A fin de mejorar la calidad, eficiencia y transparencia en la ejecución del gasto público, el MEF, a través de la **Oficina General de Tecnologías de la información (OGTI)**, lidera el proceso de implementación de la Plataforma SIAF en las entidades de los 3 niveles de gobierno (GN, GR y GL). El presente manual tiene como objetivo que los usuarios conozcan las principales funcionalidades y el correcto registro de las operaciones del **Módulo Contable** en la **Plataforma SIAF-SP**, en concordancia con los lineamientos establecidos por la **Dirección General de Contabilidad Pública**. Este módulo permite lo siguiente:

Contabilización de registros

Proceso de Pre cierre financiero

Reportes

### 1.1. Acceso al sistema

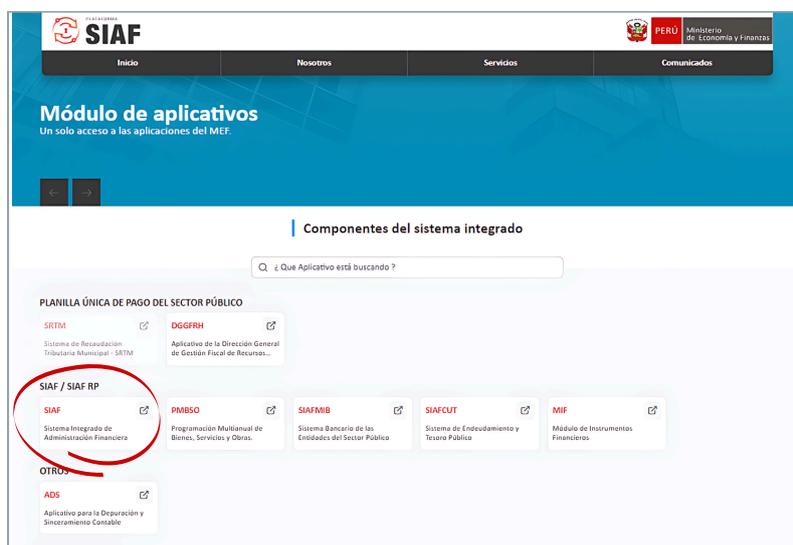
Para acceder al sistema, el usuario debe ingresar a la **Plataforma SIAF-SP** digitando el siguiente enlace. Recuerde hacerlo desde cualquier **navegador confiable**:

 <https://apps.mef.gob.pe/weblanding/#/landing> 

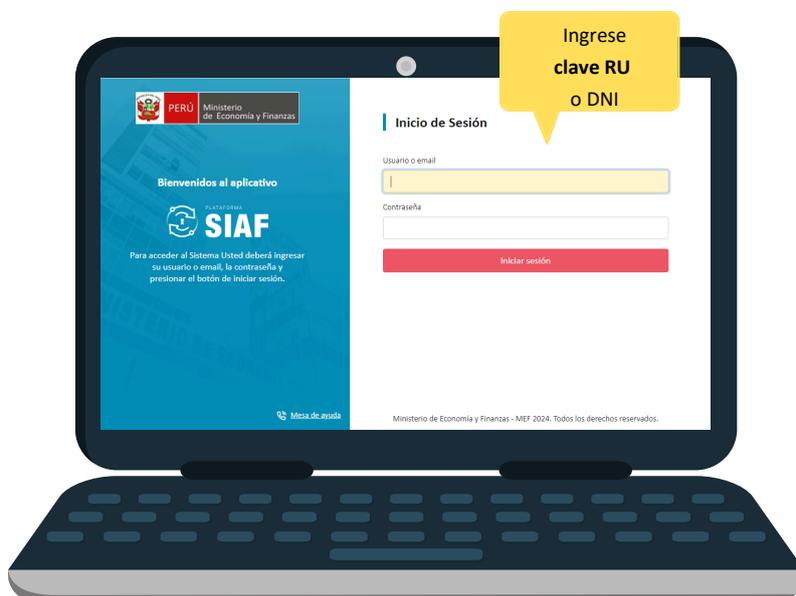


Recuerde que, para un óptimo funcionamiento del Módulo de Contable, debe mantener actualizados los **navegadores Web**: Chrome, Mozilla o Internet Explorer.

Para ingresar al Módulo Contable de la Plataforma SIAF-SP, seleccione el módulo **Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF-SP)**.

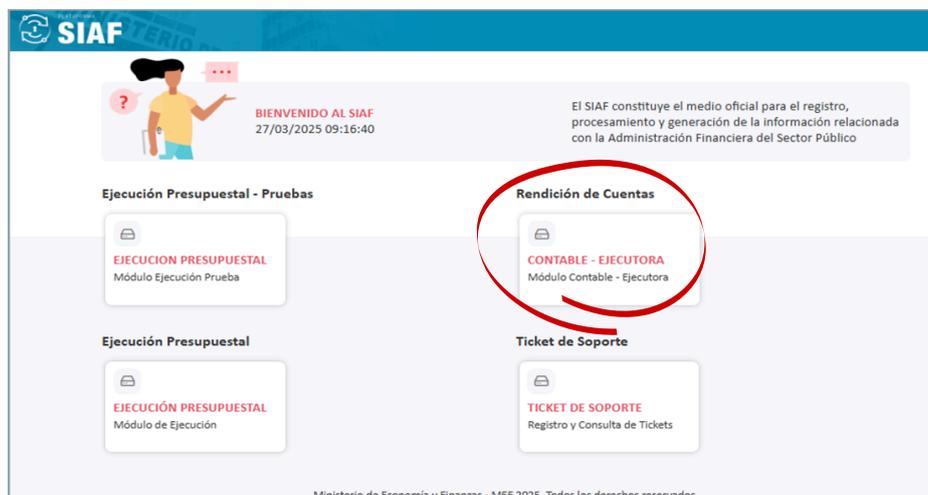


El sistema identifica al **usuario** y la **entidad** a la que pertenece y muestra la opción para ingresar al **Módulo Contable**.



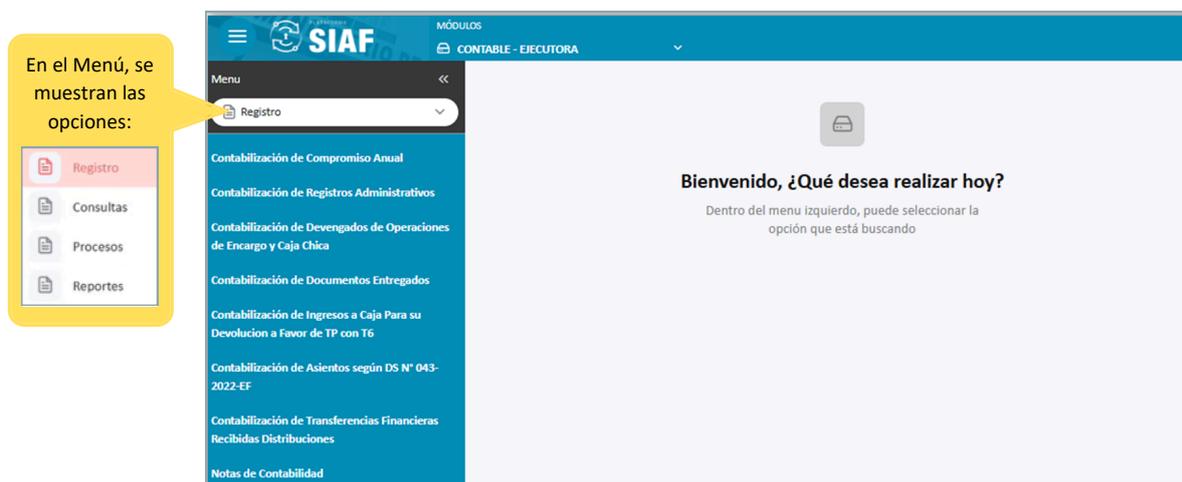
Para obtener las credenciales de acceso, los usuarios deben estar **registrados** en el aplicativo SIAF Operaciones en Línea y tener el **perfil de acceso** al módulo contable.

A continuación, aparece la pantalla de bienvenida. En ella se indica la fecha y hora de acceso. Ahora seleccione el **Módulo Contable - Ejecutora**.



## II. Contabilización de los registros

En el menú izquierdo de la pantalla, se muestran las opciones de **Registro** para la contabilización de las operaciones.



Todas las operaciones registradas en el **Módulo Administrativo** del SIAF-SP serán contabilizadas en el Módulo Contable de la **Plataforma SIAF-SP**.

## 2.1. Contabilización del Compromiso Anual

En el menú izquierdo de la pantalla, seleccione la opción **Contabilización de Compromiso Anual**. Esta ventana permite realizar búsquedas por periodo, de operaciones **CONTABILIZADAS** y de operaciones **NO CONTABILIZADAS**.

Permite realizar búsquedas de Certificados.

Permite descargas en formatos Excel y PDF.

Para la contabilización de los compromisos anuales debemos filtrar y buscar las operaciones **No Contabilizadas**. Luego, dé clic en el botón rojo: **Contabilizar**.

Se habilita la opción **Contabilizar**.

Se está contabilizando, espere por favor. ✕

Dé clic aquí para ver los compromisos anuales no contabilizados dentro del periodo elegido.

CONTABILIZADO	COMPROMISO ANUAL	SECUENCIA	FECHA DOC.	TD	COD DOC	NRO DOC	RB	DEBE	HABER	DEBE	HABER	MONTO EN M.N.	DESCONTABILIZAR
NO	0000000039-0002	OP.INICIAL	14/01/2025	N	032	000000033	00					16,000.00	
NO	0000000040-0002	OP.INICIAL	14/01/2025	N	032	000000032	00					15,200.00	
NO	0000000041-0002	OP.INICIAL	14/01/2025	N	032	000000031	00					16,000.00	
NO	0000000042-0002	OP.INICIAL	16/01/2025	N	032	000000060	00					16,000.00	
NO	0000000043-0002	OP.INICIAL	16/01/2025	N	032	000000061	00					13,333.00	
NO	0000000044-0002	OP.INICIAL	16/01/2025	N	032	000000062	00					8,000.00	
NO	0000000045-0002	OP.INICIAL	24/01/2025	N	032	000000131	00					6,000.00	
NO	0000000046-0002	OP.INICIAL	24/01/2025	N	032	000000132	00					6,000.00	
NO	0000000047-0002	OP.INICIAL	24/01/2025	N	032	000000133	00					6,000.00	
NO	0000000048-0002	OP.INICIAL	24/01/2025	N	032	000000134	00					6,000.00	



Considere que para realizar la contabilización de Compromisos Anuales, no debe seleccionar la opción **Todos**, ya que no se habilitaría el botón **Contabilizar**.

En el menú izquierdo de la pantalla, seleccione la opción **Contabilizados** para mostrar todos los registros contabilizados masivamente.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Compromiso Anual

Contabilización de Compromiso Anual

Periodo: ENERO 2025

TODOS  
 CONTABILIZADOS  
 NO CONTABILIZADOS

Número certificado

CONTABILIZACIÓN DE COMPROMISO ANUAL - ENERO - 2025

CONTABILIZADO	COMPROMISO ANUAL	SECUENCIA	FECHA DOC.	TO	COD DOC	NRO DOC	RB	DEBE	HABER	DEBE	HABER	MONTO EN M.N.L.
SI	000000001-0001	OP.INICIAL	08/01/2025	OG	234	005-2025 mindef/vrd	00	8301.0101	8401.0101			2,516,464.00
SI	000000002-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000020	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	13,334.00
SI	000000003-0002	OP.INICIAL	09/01/2025	C	301	01-2025	00	8301.0101	8401.0101			20,000.00
SI	000000004-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000022	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,000.00
SI	000000005-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000019	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	11,667.00
SI	000000006-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000021	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10,000.00
SI	000000007-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000006	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	12,500.00
SI	000000008-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000016	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	20,000.00
SI	000000009-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000007	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,667.00
SI	000000010-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000008	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	14,167.00

Filas: 10 1 a 10 de 280 registros

Para descontabilizar las operaciones del Compromiso Anual, en la columna de la derecha, dé clic en el ícono **Descontabilizar**. Se muestra una ventana para descontabilizar. Con el botón rojo, **Confirmamos**.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Compromiso Anual

Contabilización de Compromiso Anual

Periodo: ENERO 2025

TODOS  
 CONTABILIZADOS  
 NO CONTABILIZADOS

Número certificado

CONTABILIZACIÓN DE COMPROMISO ANUAL - ENERO - 2025

Se ha descontabilizado correctamente.

¿Está seguro que desea descontabilizar este registro?

X Cancelar Confirmar

CONTABILIZADO	COMPROMISO ANUAL	SECUENCIA	FECHA DOC.	TO	COD DOC	NRO DOC	RB	DEBE	HABER	DEBE	HABER	MONTO EN M.N.L.	DESCONTABILIZAR
SI	000000001-0001	OP.INICIAL	08/01/2025	OG	234	005-2025 mindef/vrd	00	8301.0101	8401.0101			2,516,464.00	
SI	000000002-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000020	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	13,334.00	
SI	000000003-0002	OP.INICIAL	09/01/2025	C	301	01-2025	00	8301.0101	8401.0101			20,000.00	
SI	000000004-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000022	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,000.00	
SI	000000005-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000019	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	11,667.00	
SI	000000006-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000021	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10,000.00	
SI	000000007-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000006	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	12,500.00	
SI	000000008-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000016	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	20,000.00	
SI	000000009-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000007	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,667.00	
SI	000000010-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000008	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	14,167.00	

Filas: 10 1 a 10 de 280 registros



Recuerde que, la descontabilización de los registros de compromisos anuales, se realiza de manera **individual**. En cambio, la contabilización sí se realiza de forma **masiva**.

Para una mejor visualización del reporte, el usuario puede descargar la información en **formato PDF**.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS										COMPROMISO ANUAL		ENERO DEL 2025		Fecha:10/06/2025	
Dirección General de Contabilidad Pública												Hora:14:47:32			
Versión 200301												Gen:10/06/2025			
SECTOR : 26 DEFENSA														Página:1 - 14	
ENTIDAD : 026 MINISTERIO DE DEFENSA															
EJECUTORA : 001 MINISTERIO DE DEFENSA-OGA (468)															
CONTABILIZADO	COMPROMISO ANUAL	SECUENCIA	FECHA DOC	TO	COD DOC	NRO DOC	RB	PRESUPUESTAL		DE ORDEN		MONTO EN M.N			
								DEBE	HABER	DEBE	HABER				
SI	000000001-0003	OP.INICIAL	08/01/2025	OG	234	005-2025 mindef/vrd	00	8301.0101	8401.0101			2.516.464.00			
SI	000000002-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000020	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	13.334.00			
SI	000000003-0002	OP.INICIAL	09/01/2025	C	301	01-2025	00	8301.0101	8401.0101			20.000.00			
SI	000000004-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000022	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6.000.00			
SI	000000005-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000019	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	11.667.00			
SI	000000006-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000021	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10.000.00			
SI	000000007-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000006	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	12.500.00			
SI	000000008-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000016	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	20.000.00			
SI	000000009-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000007	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6.667.00			
SI	000000010-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000008	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	14.167.00			
SI	000000011-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000011	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6.000.00			
SI	000000012-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000012	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6.000.00			
SI	000000013-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000013	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10.834.00			

Asimismo, si el usuario desea **analizar la información**, puede descargar los registros en **formato Excel**.

AÑO CONTABLE	MES CONTABLE	SECTOR	ENTIDAD	CONTABILIZADO	COMPROMISO ANUAL	SECUENCIA	FECHA DOC	TO	COD DOC	NRO DOC	RB	PRESUPUESTAL DEBE	PRESUPUESTAL HABER	DE ORDEN DEBE	DE ORDEN HABER	MONTO EN M.N
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000001-0003	OP.INICIAL	08/01/2025	OG	234	005-2025 mindef/vrd	00	8301.0101	8401.0101			2,516,464.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000002-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000020	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	13,334.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000003-0002	OP.INICIAL	09/01/2025	C	301	01-2025	00	8301.0101	8401.0101			20,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000004-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000022	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000005-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000019	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	11,667.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000006-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000021	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000007-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000006	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	12,500.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000008-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000016	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	20,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000009-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000007	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,667.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000010-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000008	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	14,167.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000011-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000011	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000012-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000012	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	6,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000013-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000013	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10,834.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000014-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000009	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	10,000.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000015-0002	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000015	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	8,334.00
2025	01	26 DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA U26	SI	000000016-	OP.INICIAL	13/01/2025	N	032	00000028	00	8301.0101	8401.0101	9101.09	9102.09	8,250.00



Los reportes descargables de los formatos **Excel** y **PDF** mostrarán la información requerida, según los criterios de búsqueda establecidos por el usuario.

## 2. 2. Contabilización de Registros SIAF

Seleccione la opción **Contabilización de Registros SIAF** del menú izquierdo de la pantalla. Permitirá realizar búsquedas por periodo, ciclo, fase, operaciones Contabilizadas, No Contabilizadas y búsquedas avanzadas.

Permite realizar búsquedas por periodo, ciclo y fase.

Permite una Búsqueda avanzada de un registro específico.

Para la contabilización de registros SIAF, seleccionar y buscar las operaciones **No Contabilizadas**. Ahora seleccione un registro y se muestra el detalle de las fases del registro SIAF pendientes de contabilizar.

Al hacer clic se muestra el detalle de las fases contabilizadas o por contabilizar.

CONTABILIZADO	AÑO	REGISTRO	C	F	TO	DOCUMENTO	NRO. DOC.	CTA. CTE.	FECHA ADM.	FECHA CTB.	RUBRO	T.R.	MON.	TIPO CAMBIO	MONTO MON. ORIGEN	TIPO REGISTRO	CC
NO	2025	0000000004	G	D	C	049-RESOLUCI...	001-2025 MINDEF/DGA	0-0-0	09/01/2025	09/01/2025	1-00	0	S/.	1	20,000.00	N	OC
NO	2025	0000000005	G	D	N	027-RECIBO PO...	44	0-0-0	28/01/2025	28/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	N	OC
NO	2025	00000	G	D	N	027-RECIBO PO...	108	0-0-0	27/01/2025	27/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,333.00	N	OC
					N	027-RECIBO PO...	38	0-0-0	27/01/2025	27/01/2025	1-00	0	S/.	1	5,000.00	N	OC
					N	027-RECIBO PO...	29	0-0-0	27/01/2025	27/01/2025	1-00	0	S/.	1	2,667.00	N	OC
					N	027-RECIBO PO...	64	0-0-0	30/01/2025	30/01/2025	1-00	0	S/.	1	5,667.00	N	OC
NO	2025	0000000010	G	D	N	027-RECIBO PO...	130	0-0-0	27/01/2025	27/01/2025	1-00	0	S/.	1	1,000.00	N	OC

SI

Los registros administrativos solo podrán contabilizarse si, previamente, se han contabilizado los **compromisos anuales** vinculados a estos registros.

Para contabilizar la fase devengado de un registro, dé clic en el símbolo + para poder agregar las cuentas contables. Seleccione la divisionaria y dé clic en el botón Confirmar.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Registros SIAF

**REGISTRO Nº 000000005** X Cerrar Grabar

Tipo operación: N-GASTO - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS F. contractual:

CONTABILIZADO	C	F	DOCUMENTO	NRO. DOC.	FECHA CTB.	RUBRO	T.R.	MON.	TIPO CAMBIO	MONTO MON. ORIGEN	MONTO M.N.	SECUENCIA
NO	G	D	027-RECIBO POR HO...	44	28/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2500480	31/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	D	027-RECIBO POR HO...	45	24/02/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2501130	03/03/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL

2025-01-30

Cuando no tiene una cuenta contable asociada.

Seleccionar cuenta contable

CUENTA	DESCRIPCIÓN
1205.98	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS
1302.100501	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS
1302.100501	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES

X Cancelar Confirmar

Ahora coloque el cursor en la casilla habilitada para el monto y dé clic en el botón **Obtener monto** para que se cargue el importe total de la fase del devengado y se habilite el símbolo + al lado derecho que permite agregar las cuentas contables del DEBE y el HABER..

CLASIFICADOR	CUENTAS		Obtener monto +
CONTABILIZADO	CLASIFICADOR	MONTO M.N.	
NO	2.3.29.11	3,000.00	
	1205.98	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS	3,000.00 +

Obtener monto +

Patrimonial Presupuestal De orden

ASIENTOS	CUENTAS		Obtener monto +
NRO.	FECHA	CUENTAS	DESCRIPCIÓN
1	28/01/2025		Total:
2	28/01/2025		

Seleccione la cuenta del Debe a relacionar.

Seleccione la cuenta del Haber a relacionar.



Considere que, el proceso de contabilización de los registros SIAF en la **Plataforma SIAF - SP**, es el mismo que se realizaba en el SIAF - Cliente.

Dé clic en el símbolo + al lado derecho para agregar las cuentas contables del DEBE y el HABER..

Seleccione la cuenta del Debe a relacionar.

Seleccione la cuenta del Haber a relacionar.

Para el caso de registros de rubro: “Recursos Ordinarios” el segundo asiento (2) se va a cargar automáticamente debajo del primer asiento (1).

Al dar clic en las cuentas Presupuestales o cuentas de Orden, la información se visualiza de manera automática .

REGISTRO Nº 000000005

Nota: ORDEN DE SERVICIO NRO 00004 - HT 1806410 - SERVICIO DE SEGUIMIENTO, EMISION Y ELABORACION DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS DE LA OGTIE - PRIMER ENTREGABLE

CLASIFICADOR	CUENTAS	MONTO M.N.
NO 2.3.29.11	1205.98	3,000.00

Obtener monto +

ASIENTOS	CUENTAS	DEBE	HABER
1 28/01/2025	9102.09 DEBE	3,000.00	
	9101.09 HABER		3,000.00
	Total:	3,000.00	3,000.00



Para el caso de registros del rubro “**Recursos Ordinarios**”, al seleccionar el segundo asiento, este cargará su información de manera automática.

Coloque el cursor en la casilla habilitada para el monto de las cuentas **Debe** y **Haber** y dé clic en el botón **Obtener cuenta** para que se cargue el importe

Luego, verifique que las cuentas **Presupuestal y De orden** se hayan relacionado correctamente.

Finalmente, con la información completa y revisada, dé clic en el botón **Grabar**.

**REGISTRO Nº 000000005** [Cerrar] [Grabar]

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

Se registró correctamente el devengado. ✕

CONTABILIZADO	C	F	DOCUMENTO	NRO. DOC.	SECUENCIA
SI	G	D	027-RECIBO POR ...	44	OP/INICIAL
G	G	D	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2500480	31/01/2025 1-00 0 S/. 1 3,000.00 3,000.00 OP/INICIAL
G	D	D	027-RECIBO POR ...	45	OP/INICIAL
G	G	D	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2501130	03/03/2025 1-00 0 S/. 1 4,500.00 4,500.00 OP/INICIAL

Cla. Cte. 2003 1 001 Documento B: 081 25000368 31/01/2025 URRUTIA MEZA ALEIDA OS NRO 00004 - HT 1806410 - SERVICIO...

**CLASIFICADOR** [Obtener monto] +

CONTABILIZADO	CLASIFICADOR	MONTO M.N.	CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO M.N.
NO	2.3.29.11	3,000.00	1205.98	LOCACION DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS	3,000.00

**ASIENTOS** [Obtener monto] +

NRO.	FECHA	CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER
1	31/01/2025	2103.990901	OTROS	3,000.00	
		1206.01	TESORO PÚBLICO		3,000.00
Total:				3,000.00	3,000.00

**ASIENTOS**

NRO.	FECHA	CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER
1	28/01/2025	8401.0101	RECURSOS ORDINARIOS	3,000.00	
		8601.0101	RECURSOS ORDINARIOS		3,000.00
Total:				3,000.00	3,000.00

**ASIENTOS**

NRO.	FECHA	CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER
1	28/01/2025	9102.09	ORDENES DE SERVICIO POR EJECUTAR	3,000.00	
		9101.09	ORDENES DE SERVICIO APROBADAS		3,000.00
Total:				3,000.00	3,000.00

Callouts:  
- Cambia a SI cuando se graba la información.  
- Descontabiliza la cuenta seleccionada.  
- Permite eliminar en caso de un registro errado.



Recuerde que, el usuario deberá agregar la cantidad de cuentas contables que crea necesarias tanto, para el **Debe** como el **Haber**.

A continuación, repetimos los pasos aprendidos para contabilizar el **Girado**.

REGISTRO Nº 000000005

Tipo operación: N-GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Se registró correctamente girado.

CONTABILIZADO	C	F	DOCUMENTO	NRO. DOC.	FECHA CTB.	RUBRO	T.R.	MON.	TIPO CAMBIO	MONTO MON. ORIGEN	MONTO M.N.	SECUENCIA
SI	G	D	027-RECIBO POR ...	44	28/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2500480	31/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	D	027-RECIBO POR ...	45	24/02/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2501130	03/03/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL

Nota: Cta. Cte. 2003 1 001 Documento B: 081 25000368 31/01/2025 URRUTIA MEZA ALEIDA  
 POR EL PAGO DE LA OS NRO 00004 - HT 1806410 - SERVICIO...

CLASIFICADOR

CONTABILIZADO	CLASIFICADOR	MONTO M.N.
NO	2.3.29.11	3,000.00

CUENTAS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO M.N.
1205.98	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS	3,000.00

ASIENTOS

NRO.	FECHA	CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER
1	31/01/2025	2103.990901	OTROS	3,000.00	
		1206.01	TESORO PÚBLICO		3,000.00
Total:				3,000.00	3,000.00

Cambia a SI cuando se graba la información.

Descontabiliza la cuenta seleccionada.

Permite eliminar en caso de un registro errado.

Para descontabilizar un registro, damos clic en el ícono **Eliminar**. Ahora retiré la cuenta y dé clic en el botón **Grabar**. Un mensaje confirma la descontabilización.

REGISTRO Nº 000000005

Tipo operación: N-GASTO - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

CONTABILIZADO	C	F	DOCUMENTO	NRO. DOC.	FECHA CTB.	RUBRO	T.R.	MON.	TIPO CAMBIO	MONTO MON. ORIGEN	MONTO M.N.	SECUENCIA
SI	G	D	027-RECIBO POR HONOR...	44	28/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2500480	31/01/2025	1-00	0	S/.	1	3,000.00	3,000.00	OP.INICIAL
NO	G	D	027-RECIBO POR HONOR...	45	24/02/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL
NO	G	G	243-NOTA DE PAGO	5.25.81.2501130	03/03/2025	1-00	0	S/.	1	4,500.00	4,500.00	OP.INICIAL

Nota: ORDEN DE SERVICIO NRO 00004 - HT 1806410 - SERVICIO DE SEGUIMIENTO, EMISION Y ELABORACION DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS DE LA OGTIE - PRIMER ENTREGABLE Fecha aprobación: 2025-01-30

CLASIFICADOR

CONTABILIZADO	CLASIFICADOR	MONTO M.N.
SI	2.3.29.11	3,000.00

CUENTAS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO M.N.
1205.98	LOCACIÓN DE SERVICIOS REALIZADOS POR PERSONAS NATURALES RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD - OTROS	3,000.00

En la fase de girado, el sistema vincula las cuentas del **Debe y Haber** de forma automática debido a que ya se contabilizó el devengado.

## 2.3. Contabilización de Devengados de Operaciones de Encargo y Caja Chica

En el Menú Registro, dé clic en **Contabilización de Devengados de Operaciones Encargo y Caja Chica**. Esta ventana permite realizar búsquedas por periodo, de **Operaciones Contabilizadas y No contabilizadas**, para ubicar los Registros.



Para la contabilización de Devengados de Operaciones de Encargo y Caja Chica, elija las operaciones No Contabilizados y dé clic en la opción **Contabilizar**. Ahora los registros cambian a contabilizados.

CONTABILIZADO	EJECUTORA	REGISTRO	TO	DOCUMENTO	NRO. DOC.	FECHA CTB.	RUBRO	TIPO REC.	CLASIFICADOR	DEBE	HABER	PATRIMONIAL
NO	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.11.11			
NO	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.12.11			
NO	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.13.11			
	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.15.12			
	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.15.41			
	468	4	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	001-2025 MINDEF/DGA	09/01/2025	1-00	0	2.3.16.11			



Considerar que NO se podrán contabilizar Devengados de Operaciones de Encargo y Caja Chica en la opción de Contabilización de Compromiso Anual y Contabilización de Registros SIAF.

Al contabilizar este tipo de operación, se muestra un mensaje que confirma la contabilización. Para poder visualizar los registros Contabilizados, damos clic en la opción **CONTABILIZADOS**.

Módulos > Módulo contable > Reportes > Contabilización del Devengado de Operaciones A, AV, E, EO, C

Contabilización del Devengado de Operaciones de Encargo y Caja Chica

Período: ENERO 2025

CONTABILIZACIÓN DEL DEVENGADO DE OPERACIONES A, AV, E, EO, C - ENERO 2025

Contabilizar

CONTABILIZADO	EJECUTORA	REGISTRO	TO	DOCUMENTO	NRO. DOC.	FECHA CTB.	RUBRO	TIPO REC.	CLASIFICADOR	PATRIMONIAL		PRESUPUI	
										DEBE	HABER	DEBE	HABER
SI	468	45	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	003-2025-VRD/DGA	14/01/2025	1-00	0	2.3.111.16			8401.0101	
SI	468	45	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	003-2025-VRD/DGA	14/01/2025	1-00	0	2.3.199.199			8401.0101	
SI	468	45	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	003-2025-VRD/DGA	14/01/2025	1-00	0	2.3.21.299			8401.0101	
SI	468	45	C	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	003-2025-VRD/DGA	14/01/2025	1-00	0	2.3.27.1199			8401.0101	
SI	468	502	A	049 - RESOLUCION ADMINISTRATIVA	RD 011-2025-VRD-DGA	31/01/2025	1-00	0	2.3.27.1199	1205.0502	2103.990901	8401.0101	
SI	468	10534	AV	121 - DOCUMENTO INTERNO PARA ANULACION	00648	20/01/2025	1-00	0	2.3.21.22	2103.990901	1205.0501	8601.0101	

Para descontabilizar los devengados de Encargo y Caja Chica, dé clic en el ícono de la columna **Descontabilizar**. Ahora aparece una ventana en la que debe dar clic en el botón **Confirmar**.

Módulos > Módulo contable > Reportes > Contabilización del Devengado de Operaciones A, AV, E, EO, C

Contabilización del Devengado de Operaciones de Encargo y Caja Chica

Período: ENERO 2025

CONTABILIZACIÓN DEL DEVENGADO DE OPERACIONES A, AV, E, EO, C - ENERO 2025

Contabilizar

RUBRO	TIPO REC.	CLASIFICADOR	PATRIMONIAL		PRESUPUESTAL		DE ORDEN		CERTIFICADO				DESCONTABILIZAR
			DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	MONTO MN.	TIPO REGISTRO	COMPROMISO ANUAL	ESTADO CTB	
5	1-00	0	2.3.111.16		8401.0101	8601.0101			200.00	OP.INICIAL	000000096-0002	SI	
5	1-00	0	2.3.199.199		8401.0101	8601.0101							
5	1-00	0	2.3.21.299		8401.0101	8601.0101							
5	1-00	0	2.3.27.1199		8401.0101	8601.0101							
5	1-00	0	2.3.27.1199	1205.0502	2103.990901	8401.0101	8601.0101						
5	1-00	0	2.3.21.22	2103.990901	1205.0501	8601.0101	8401.0101						

¿Está seguro que desea descontabilizar este registro?



Tomar en cuenta que cuando se realice una búsqueda de registros, solo buscará aquellos que sean del Tipo de Operación A, AV, E, EO, C.

Para una mejor visualización o análisis del reporte, el usuario puede descargar la información en **formatos Excel y PDF**.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS										CONTABILIZACIÓN DEL DEVENGADO DE OPERACIONES A, AV, E, EO										Fecha: 10/06/2025	
Dirección General de Contabilidad Pública										ENERO DEL 2025										Hora: 16:26:52	
Versión: 20/03/01																				Gen: 20/01/2025	
SECTOR: 26 DEFENSA																				Página: 1 - 1	
ENTIDAD: 026 MINISTERIO DE DEFENSA																					
EJECUTORA: 001 MINISTERIO DE DEFENSA-OGA (456)																					
CONTABILIZADO	EJECUTORA	REGISTRO	TD	DOCUMENTO	MRO DOC	FECHA CTB	RUBRO	TIPO REC	CLASIFICADOR	PATRIMONIAL		PRESUPUESTAL		ORDEN		MONTO EN MA	TIPO REGISTRO	CERTIFICADO			
										DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER			COMPROMISO ANUAL	ESTADO		
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	2.800.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	4.000.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	800.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	800.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	1.800.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.21.209	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	4.500.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.22.31	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	500.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.24.51	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	800.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.26.12	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	500.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	4	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	01-2025-MINDEFDOGA	09/01/2025	1.00	0	2.3.27.1199	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	4.500.00	OP INICIAL	000000003-0002	SI				
SI	000468	43	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-wrsgpa	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	213.83	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	43	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-wrsgpa	14/01/2025	1.00	0	2.3.15.31	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	317.34	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	43	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-wrsgpa	14/01/2025	1.00	0	2.3.19.14	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	333.34	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	43	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-wrsgpa	14/01/2025	1.00	0	2.3.27.110	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	151.90	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	43	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-wrsgpa	14/01/2025	1.00	0	2.3.27.1199	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	125.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	83.34	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.15.12	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	83.33	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.15.41	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	83.33	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	250.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.19.199	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	83.33	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.21.209	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	198.67	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	44	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.27.1199	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	200.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.11	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	83.33	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.12	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	66.67	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.15.31	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	50.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.30	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	50.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.15.41	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	50.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.11.16	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	200.00	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.19.199	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	66.67	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	45	C	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	03-2025-VRIDOGA	14/01/2025	1.00	0	2.3.21.209	8401.0101	8601.0101	8401.0101	8601.0101	33.33	OP INICIAL	000000009-0002	SI				
SI	000468	502	A	049-RESOLUCION ADMINISTRATIVA	R0 311-2025-VRIDOGA	21/01/2025	1.00	0	2.3.27.1199	1355.9902	2103.99001	8401.0101	8601.0101	30.00	OP INICIAL	000000194-0002	SI				
SI	000468	10334	AV	121-DOCUMENTO INTERNO PARA	00468	20/01/2025	1.00	0	2.3.21.22	2103.99001	1355.091	8601.0101	8401.0101	1.700.00	ANULACION	000000321-0002	SI				

Asimismo, en caso se realice la descontabilización de un expediente de manera total en la opción de Contabilización de registros SIAF y este registro tenga devengados de encargo y caja chica, aparecerá el siguiente mensaje:



**Este expediente tiene fase devengado contabilizado por la opción de contabilización del devengado de Operaciones de Encargo y Caja Chica. ¿Está seguro que desea descontabilizar el expediente SIAF?**

✕ Cancelar
✓ Confirmar

Los reportes descargables de los formatos Excel y PDF mostrarán la información requerida, según los criterios de búsqueda establecidos por el usuario.

## 2.4. Contabilización de Documentos Entregados

En el Menú Registro dar clic en **Contabilización de Documentos Entregados**. Esta ventana permitirá realizar búsquedas por periodo, ciclo de gastos e ingresos, de operaciones **CONTABILIZADAS** y **NO CONTABILIZADAS**.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Documentos Entregados

Contabilización de Documentos Entregados

Período: ENERO 2025

Ciclo: GASTO

Limpiar Buscar

EXCEL PDF

Contabilización de Documentos Entregados

Para generar un reporte, debe seleccionar los criterios deseados en el listado izquierdo.

Para la contabilización masiva de documentos entregados, seleccione la opción **NO CONTABILIZADOS** en los criterios de búsqueda ubicados a la izquierda y dé clic en el botón **Contabilizar**.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Documentos Entregados

Contabilización de Documentos Entregados

Período: ENERO 2025

Ciclo: GASTO

TODOS

CONTABILIZADOS

NO CONTABILIZADOS

Limpiar Buscar

EXCEL PDF

CONTABILIZACIÓN DE DOCUMENTOS ENTREGADOS ENERO

Se envió la contabilización exitosamente. ✕

Contabilizar

CONTABILIZADO	FECHA DOC.	C	CDD. DOC.	DOCUMENTO	NRO. DOC.	REGISTRO	MONTO NACIONAL	TIPO REGISTRO	FECHA ENTREGA	DEBE	HABER	AÑO	DESCONTABILIZAR
NO	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031323	4197	1,000.00	N	29/01/2025			2024	
NO	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031324	5088	1,000.00	N	29/01/2025			2024	
NO	10/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001388	10428	723.00	N	03/01/2025			2024	
NO	11/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001393	10431	2,445.00	N	03/01/2025			2024	
NO	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001473	10871	7,339.44	N	02/01/2025			2024	
NO	27/12/2024	G	065	CHEQUE GIRADO	16031317	10972	2,400.00	N	07/01/2025			2024	
NO	27/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001476	10972	2,000.00	N	09/01/2025			2024	
NO	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001474	10976	21,231.80	N	02/01/2025			2024	
NO	09/01/2025	G	068	CARTA ORDEN	25000005	10988	236.00	N	10/01/2025			2024	
NO	30/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001479	10991	2,083.58	N	03/01/2025			2024	



Para visualizar los documentos entregados contabilizados, elija la opción "CONTABILIZADOS" y dé clic en el botón buscar.

Seleccione la opción de **Contabilizados** para mostrar todos los registros contabilizados masivamente.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Documentos Entregados

Contabilización de Documentos Entregados

Período: ENERO

Ciclo: GASTO

TODOS  
 **CONTABILIZADOS**  
 NO CONTABILIZADOS

CONTABILIZADO	FECHA DOC.	C.	COD. DOC.	DOCUMENTO	NRO. DOC.	REGISTRO	MONTO NACIONAL	TIPO REGISTRO	FECHA ENTREGA	DEBE	HABER	AÑO	DESCONTABILIZAR
SI	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031323	4197	1,000.00	N	29/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input type="checkbox"/>
SI	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031324	5088	1,000.00	N	29/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input type="checkbox"/>
SI	10/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001388	10428	723.00	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	11/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001393	10431	2,445.00	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001473	10871	7,339.44	N	02/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	27/12/2024	G	065	CHEQUE GIRADO	16031317	10972	2,400.00	N	07/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input type="checkbox"/>
SI	27/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001476	10972	2,000.00	N	09/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001474	10976	21,231.80	N	02/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	09/01/2025	G	068	CARTA ORDEN	25000005	10988	236.00	N	10/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	30/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001479	10991	2,083.58	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>

Para descontabilizar los documentados entregados, dé clic en el ícono de la columna **Descontabilizar**. Ahora aparece esta ventana. Para descontabilizar el registro, Dé clic en el botón **Confirmar**.

Módulos > Módulo contable > Registro > Contabilización de Documentos Entregados

Contabilización de Documentos Entregados

Período: ENERO 2025

Ciclo: GASTO

TODOS  
 **CONTABILIZADOS**  
 NO CONTABILIZADOS

CONTABILIZACIÓN  Se ha descontabilizado correctamente. ✕

Contabilizar

CONTABILIZADO	FECHA DOC.	C.	COD. DOC.	DOCUMENTO	NRO. DOC.	REGISTRO	MONTO NACIONAL	TIPO REGISTRO	FECHA ENTREGA	DEBE	HABER	AÑO	DESCONTABILIZAR
SI	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031323	4197	1,000.00	N	29/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	28/01/2025	G	065	CHEQUE GIRADO	16031324	5088	1,000.00	N	29/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input type="checkbox"/>
SI	10/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001388	10428	723.00	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	11/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001393	10431	2,445.00	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001473	10871	7,339.44	N	02/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	27/12/2024	G	065	CHEQUE GIRADO	16031317	10972	2,400.00	N	07/01/2025	9104.08	9103.08	2024	<input type="checkbox"/>
SI	27/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001476	10972	2,000.00	N	09/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	26/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001474	10976	21,231.80	N	02/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	09/01/2025	G	068	CARTA ORDEN	25000005	10988	236.00	N	10/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>
SI	30/12/2024	G	068	CARTA ORDEN	24001479	10991	2,083.58	N	03/01/2025	9104.09	9103.09	2024	<input type="checkbox"/>

¿Está seguro que desea descontabilizar este registro?



Recuerde que puede descargar los reportes deseados en los formatos **Excel** y **PDF**. Estos muestran la información requerida, según los **Criterios de búsqueda** del usuario.

## 2.5. Contabilización de ingresos a caja para su devolución a favor de TP con T6

Seleccione la opción **Contabilización de ingresos a Caja para su Devolución a favor de TP con T6** del menú izquierdo de la pantalla.

The screenshot shows the software interface with a left-hand menu. The menu item 'Contabilización de Ingresos a Caja Para su Devolucion a Favor de TP con T6' is highlighted with a red arrow. A yellow callout bubble points to the search area, stating: 'Dé clic aquí para ver los todos los ingresos a caja del periodo elegido.' Another yellow callout bubble points to the 'EXCEL' and 'PDF' download buttons, stating: 'Permite descargas en formatos Excel y PDF.'

Para la Contabilización de Ingresos a Caja para su Devolución a Favor de TP con T6, seleccionar y buscar las operaciones **NO CONTABILIZADAS** y dar clic en el botón **Contabilizar**.

The screenshot shows a list of records under the heading 'CONTABILIZACIÓN DE INGRESOS A CAJA PARA SU DEVOLUCIÓN A FAVOR DE TP CON T-6 ENERO - 2025'. The records are filtered to show 'NO CONTABILIZADAS'. A red arrow points to the 'Contabilizar' button. A yellow callout bubble points to the 'NO CONTABILIZADAS' radio button, stating: 'Cambia a SI cuando se contabiliza.' Another yellow callout bubble points to the 'Contabilizar' button, stating: 'Dé clic aquí para contabilizar de forma masiva.' A green notification bubble at the bottom of the table says: 'Se envió a contabilizar exitosamente.'

CONTABILIZADO	CICLO	REGISTRO	FECHA DOCUMENTO B	FECHA DOCUMENTO A	ON	99	00	0	2.1.11.14	M
NO	G	66	09/01/2025	09/01/2025						
NO	G	66	10/01/2025	10/01/2025	ON	99	00	0	2.1.11.14	
NO	G	66	13/01/2025	14/01/2025	ON	99	00	0	2.1.11.14	
NO	G	67	10/01/2025	10/01/2025	ON	99	00	0	2.1.11.15	
NO	G	67	13/01/2025	14/01/2025	ON	99	00	0	2.1.19.13	
NO	G	88	13/01/2025	14/01/2025	ON	99	13	18	2.1.11.15	
NO	G	88	13/01/2025	14/01/2025	ON	99	13	18	2.1.19.13	



La funcionalidad de esta opción es similar a las anteriores. Permite contabilizar de forma masiva los registros.

Seleccione la opción de **Contabilizados** para mostrar todos los registros contabilizados masivamente.

REGISTRO	FECHA DOCUMENTO B	FECHA DOCUMENTO	TO	COD. DOC.	NRO. DOC.	RUBRO	TIPO REC.	CLASIFICADOR	DEBE	HABER	MONTO EN M.N	ESTADO CBT GIRO	DESCONTABILIZAR
614	09/01/2025	09/01/2025	ON	099	00	0		2.1.1.1.1.4	1101.0101	4505.010601	1,904.35	5	<input type="checkbox"/>
903	16/01/2025	17/01/2025	ON	099		13	18	2.1.1.1.1.5	1101.0101	4505.010601	253.37	5	<input type="checkbox"/>

Para descontabilizar el registro, dé clic en el ícono de la columna **Descontabilizar**.

✓ Se ha descontabilizado correctamente. ✕

¿Está seguro que desea descontabilizar este registro?

✕ Cancelar    ✓ Confirmar

 Recuerde que puede descargar los reportes deseados en los formatos **Excel** y **PDF**. Estos muestran la información requerida, según los **Criterios de búsqueda** del usuario.

## 2.6. Contabilización de asientos según DS N°043-2022-EF

Seleccione la opción **Contabilización de asientos según DS N°043-2022-EF** del menú izquierdo de la pantalla. Considerar que todas las entidades podrán visualizar esta opción. Sin embargo, solo podrán acceder las entidades de Gobierno Nacional asociadas al DS N°043-2022-EF.

Contabilización de Asientos según DS N° 043-2022-EF

CONTABILIZACIÓN DE ASIENTOS SEGÚN DS N° 043-2022-EF - ENERO - 2025

Permite descargas en formatos Excel y PDF.

Cambia a SI cuando se contabiliza.

Dé clic aquí para ver los asientos no contabilizados dentro del periodo seleccionado.

Dé clic aquí para contabilizar de forma masiva.

Se envió a contabilizar exitosamente.

REGISTRO	SECUENCIA	TO	DOC.	FECHA DOC.	NRO. DOC.	RUBRO	TIPO RECURSO	CLASIFICADOR	DEBE	HABER
0000010980	ANULACION							1.3.2.3.1.6		
0000010980	OPINICIAL							1.3.2.3.1.6		
0000010981	ANULACION	Y	121	03/01/2025	25000062	1-00	0	1.3.2.3.1.6		
0000010981	OPINICIAL	Y	034	03/01/2025	25000062	1-00	0	1.3.2.3.1.6		

Ahora seleccione la opción de **Contabilizados** para mostrar todos los registros contabilizados.

Contabilización de Asientos según DS N° 043-2022-EF

CONTABILIZACIÓN DE ASIENTOS SEGÚN DS N° 043-2022-EF - ENERO - 2025

Permite buscar un registro específico.

Se habilita la opción de descontabilizar.

Se ha descontabilizado correctamente.

¿Está seguro que desea descontabilizar este registro?

REGISTRO	TO	DOC.	FECHA DOC.	NRO. DOC.	RUBRO	TIPO RECURSO	CLASIFICADOR	DEBE	HABER	MONTO EN M. N.	DESCONTABILIZAR
IAL	Y	034	16/01/2025	0892712	1-00	0	1.3.2.3.1.99			56,00	<input type="checkbox"/>
IAL	Y	034	08/01/2025	495658	1-00	0	1.3.2.3.1.9			00	<input type="checkbox"/>
IAL	Y	034	13/01/2025	0209656	1-00	0	1.3.2.3.1.7			00	<input type="checkbox"/>
IAL	Y	034	02/01/2025	568751	1-00	0	1.3.2.3.1.4			00	<input type="checkbox"/>
IAL	Y	034	28/01/2025	01-2025	1-00	0	1.5.5.1.499			41,19,71	<input type="checkbox"/>



Recuerde que puede descargar los reportes deseados en los formatos **Excel** y **PDF**. Estos muestran la información requerida, según los **Criterios de búsqueda** del usuario.

## 2.7. Contabilización de transferencias financieras recibidas distribuciones

En el menú izquierdo de la pantalla, seleccione la opción **Contabilización de Transferencias Financieras Recibidas Distribuciones**.

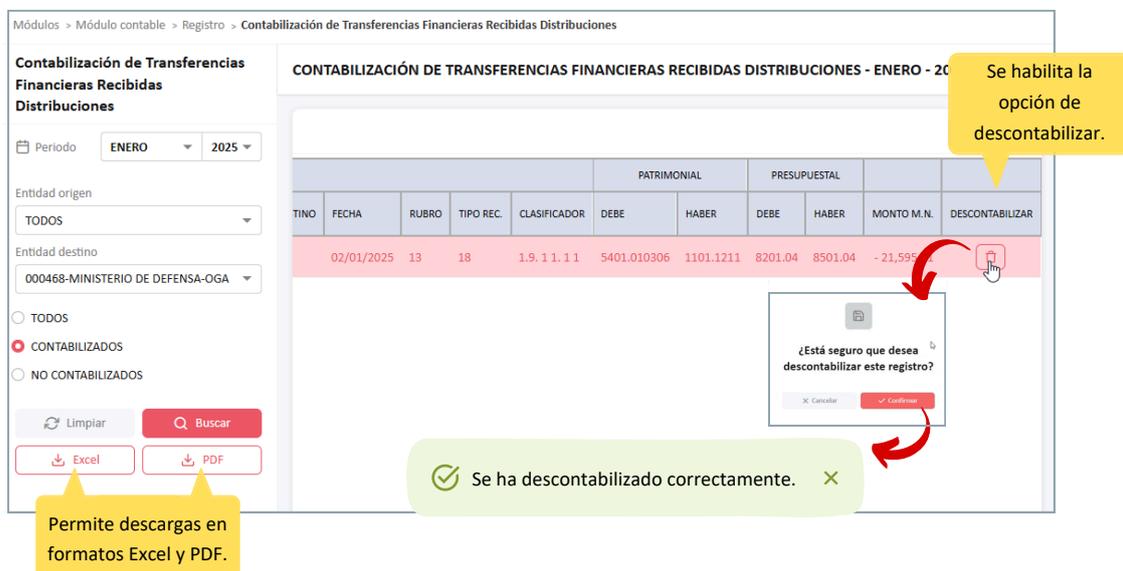


Dé clic aquí para contabilizar de forma masiva.

Dé clic aquí para ver los todas las transferencias dentro del periodo elegido.

Se envió a contabilizar exitosamente.

Ahora elija la opción **Contabilizados** para mostrar todos los registros contabilizados masivamente.



Se habilita la opción de descontabilizar.

Se ha descontabilizado correctamente.

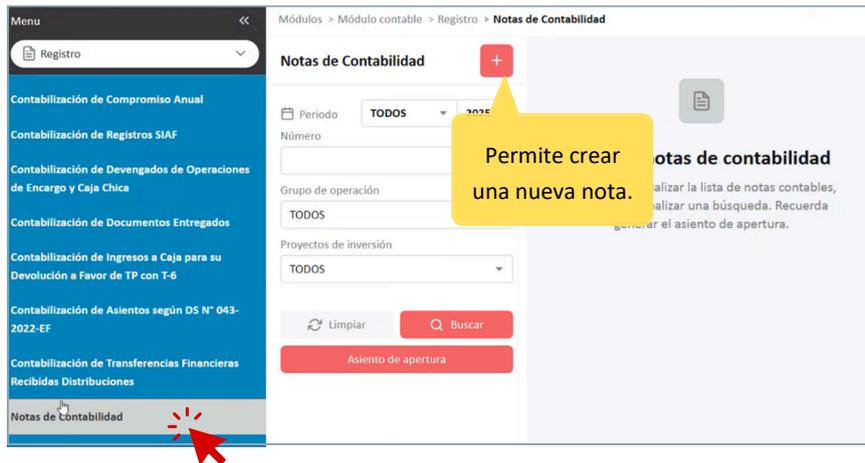
Permite descargas en formatos Excel y PDF.



Recuerde que puede descargar los reportes deseados en los formatos **Excel** y **PDF**. Estos muestran la información requerida, según los **Criterios de búsqueda** del usuario.

## 2.8. Notas de contabilidad

Seleccione la opción **Notas de Contabilidad** del menú izquierdo de la pantalla. Esta ventana permitirá realizar búsquedas por periodo, número de nota, grupo de operación, proyectos de inversión. Asimismo la creación del Asiento de apertura.



Para crear una nueva nota, dé clic en el botón  y llene la información que se solicita en el formulario:

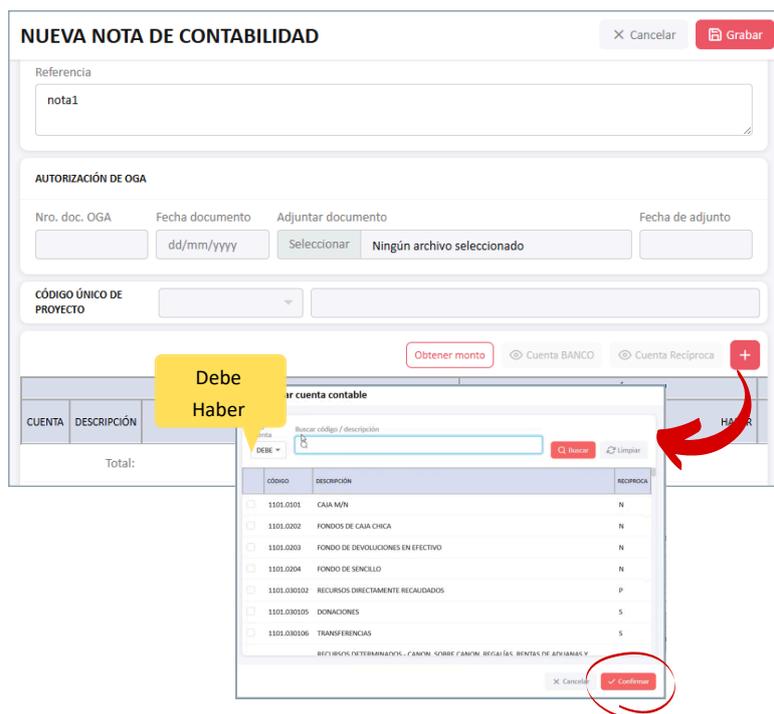
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
100000	OTRAS OPERACIONES COMPLEMENTARIAS
120000	REGULARIZACIÓN PATRIMONIAL
130000	ASIENTOS DE CIERRE
140000	CUENTAS DE ORDEN
150000	ASIENTOS DE FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN/CIERRE CONTABLE
170000	ASIENTOS DE FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN/CIERRE CONTABLE
180000	SANEAMIENTO CONTABLE

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	AUT. OGA	AMBITO
003	APERTURA DE RESPONSABILIDADES FISCALES AL PERSONAL		TODOS
004	LETRAS Y PAGARES GIRADOS EN CANJE DE CUENTAS POR COBRAR		TODOS
005	RECONOCIMIENTO DE LIBERACIONES, INCENTIVOS, DEVOLUCIONES TRIBUTARIAS		TODOS
007	CASTIGO DE CUENTAS INCOBRABLES JURIDICAMENTE DEMOSTRADAS		TODOS
009	LETRAS Y PAGARES EN RENOVACION		TODOS
010	CASTIGO DE INCOBRABLES - FLUCTUACION DE VALORES		TODOS
014	CANJE DE OBLIGACIONES CONTRAIDAS CON DERECHOS ADQUIRIDOS		TODOS
017	INTEGRACION DE RESPONSABILIDAD DE OTRAS ENTIDADES, REGIMEN HABITACIONES Y OTROS		TODOS

Fecha: dd/mm/yyyy | Monto: | Operación: [Q] | Secuencia: [Q]

Referencia: [ ]

A continuación se habilita la sección de cuentas a las que se ingresará la nota contable. Dé clic en el botón 



Se debe repetir el paso anterior para completar el registro de ambas cuentas: **DEBE** y **HABER**. Luego, ingrese el monto en las casillas en blanco para cada cuenta o seleccione el botón **Obtener monto** para completarlo de forma automática. Finalmente dé clic en el botón **Grabar** para completar el registro de la nota contable.



CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	RECÍPROCA	BANCO
1102.98	OTROS	1,133.00		S	N
1202.0804	OTROS		1,133.00	N	N
Total:		1,133.00	1,133.00		



Para considerar una cuenta como operación recíproca P, se debe registrar con el importe completo vinculado a una o mas entidades reciprocas. La operación recíproca S la vinculación es opcional .

Si la cuenta se muestra como recíproca, se habilitará el botón **Cuenta Recíproca** con la información.

The image shows two overlapping screenshots of a web application. The top screenshot displays the 'Detalle cuenta patrimonial' form with a search bar and a table of reciprocal entities. The bottom screenshot shows a confirmation dialog for adding an entity, with a red arrow pointing to the 'Agregar entidad' button in the top screenshot.

PUESGO/ENTIDAD	CÓDIGO	UNIDAD EJECUTORA
		Total:

PUESGO/ENTIDAD	CÓDIGO	UNIDAD EJECUTORA	MONTO S/
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	46	MEF-ADMINISTRACION GENERAL	1133
		Total:	1,133.00

Luego de Confirmar, se mostrará la entidad recíproca permitiendo el registro del monto de reciprocidad de acuerdo al análisis de la entidad que podrá ser el monto Total o de manera parcial. Cabe señalar que si existen mas entidades recíprocas estas también podrán ser agregadas y con el monto que corresponda.

Finalmente, con la información completa, dé clic en el botón **Grabar**.

The image shows the 'NUEVA NOTA DE CONTABILIDAD' form with a confirmation dialog and a success message. The dialog asks '¿Grabar el registro de nueva nota contable?' and the success message says 'Nota contable se ha grabado con éxito con Nro. 48'. A red arrow points to the 'Grabar' button in the top right corner.

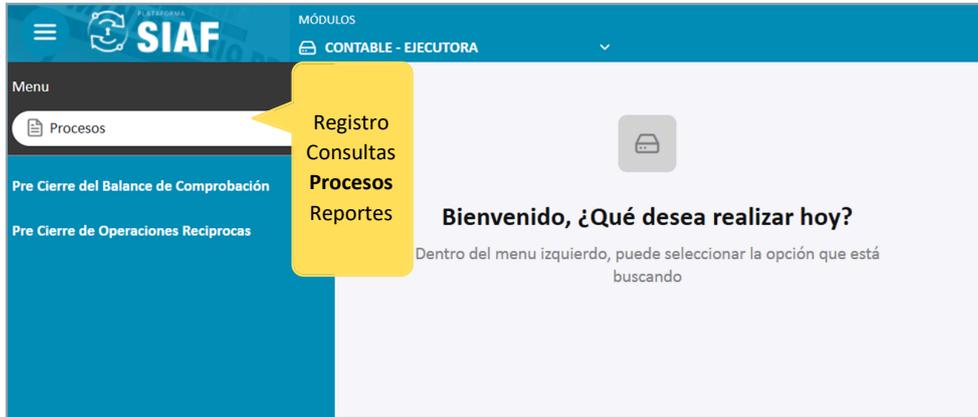
CUENTA	DESCRIPCIÓN			
1102.98	OTROS			
1202.0804	OTROS	1,133.00	N	N
Total:		1,133.00	1,133.00	1,133.00



Por única vez, para el 2025, las entidades tendrán que ingresar las entidades recíprocas por cada cuenta, de ser necesario, siguiendo el mismo esquema.

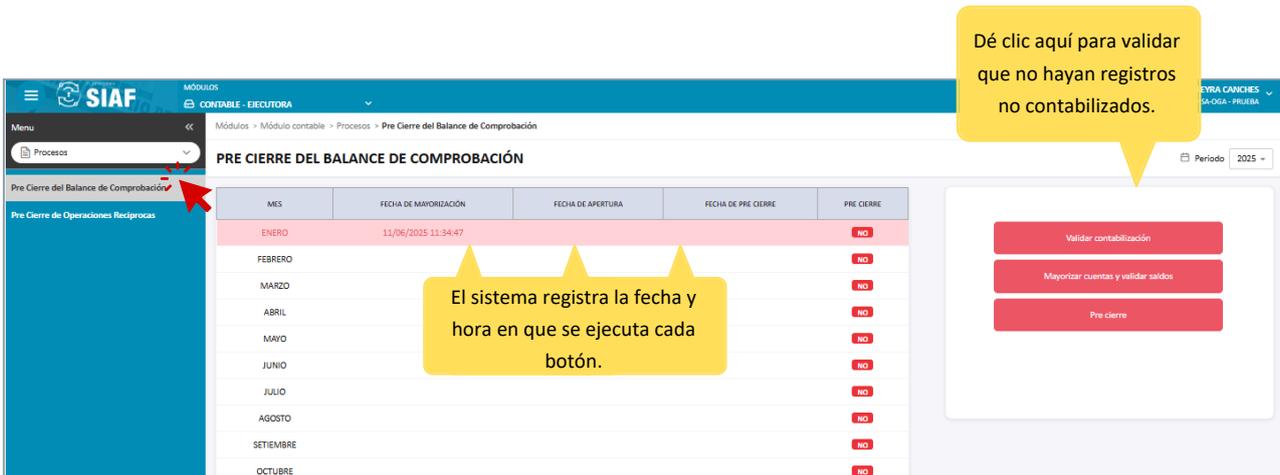
### III. Proceso de pre cierre financiero

Seleccione la opción **Procesos** del menú desplegable al lado izquierdo de la pantalla de inicio.



#### 3.1. Pre cierre del balance de comprobación

Seleccione la opción **Pre Cierre del Balance de Comprobación** del menú izquierdo de la pantalla.



Al igual que en Cliente SIAF, el pre cierre financiero del balance de comprobación y de operaciones recíprocas se realiza en la opción de **procesos**.

Al dar clic en la opción **Validar contabilización**, el sistema genera un listado de de observaciones en formato Excel de todos los registros que no se hayan contabilizado aún, sin embargo, esto no es impedimento para realizar el pre cierre financiero.

anioEje	caRegNotaTran	cicloFase	secuencia	correlativo	clasificador	observacion	monto
2025	2	G-G	5	1	0.0.00.00	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	21231.8
2025	2	R-R	2	1	0.0.00.00	Clasificador de Ingreso sin contabilizar.	21231.8
2025	3	G-G	5	1	0.0.00.00	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	4852
2025	3	R-R	2	1	0.0.00.00		4852
2025	4	G-G	3	1	2.3.11.11	Clasificador de Ingreso	2800
2025	4	G-G	3	1	2.3.12.11	Clasificador de gasto	400
2025	4	G-G	3	1	2.3.13.11	Clasificador de gasto	800
2025	4	G-G	3	1	2.3.15.12	Clasificador de gasto	900
2025	4	G-G	3	1	2.3.15.41	segundo asiento devengado	800
2025	4	G-G	3	1	2.3.16.11		900
2025	4	G-G	3	1	2.3.16.199		1800
2025	4	G-G	3	1	2.3.21.299	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	4500
2025	4	G-G	3	1	2.3.22.31	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	350
2025	4	G-G	3	1	2.3.24.21	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	900
2025	4	G-G	3	1	2.3.24.51	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	800
2025	4	G-G	3	1	2.3.26.12	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	550
2025	4	G-G	3	1	2.3.27.1199	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	4500
2025	5	G-G	3	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	3000
2025	6	D-D	2	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	3333
2025	6	G-G	3	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	3333
2025	7	D-D	2	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	5000
2025	7	G-G	3	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	5000
2025	8	D-D	2	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	2667
2025	8	G-G	3	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	2667
2025	9	D-D	2	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	5667
2025	10	D-D	2	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	4000
2025	10	G-G	3	1	2.3.29.11	Clasificador de Gasto sin contabilizar.	4000

En caso existan operaciones de cuentas contra su naturaleza, el sistema alertará con el siguiente mensaje, en cuyo caso, no se podrá realizar el Pre cierre a menos que se subsanen las observaciones que se generan en un listado en formato Excel.

**Validaciones en Mayorizar**

Existen observaciones de cuentas contra su naturaleza

Continuar

secEjec	anioCtb	mesCtb	observacion
468	2025		1 Saldo debe ser deudor - cuenta ( 1101.1211 )
468	2025		1 Saldo debe ser acreedor - cuenta ( 8301.0101 )
468	2025		1 Saldo debe ser deudor - cuenta ( 8501.04 )
468	2025		1 Saldo debe ser deudor - cuenta ( 9103.08 )
468	2025		1 Saldo debe ser deudor - cuenta ( 9103.09 )
468	2025		1 Saldo debe ser acreedor - cuenta ( 9104.08 )
468	2025		1 Saldo debe ser acreedor - cuenta ( 9104.09 )



El pre cierre se ejecuta siempre y cuando las cuentas hayan sido mayorizadas y valoradas correctamente y la información se carga en el sistema contable web.

Superadas todas las observaciones de los pasos anteriores, la entidad podrá realizar el Pre cierre. Dé clic en el botón **Mayorizar cuentas y Validar saldos**.

Módulos > Módulo contable > Procesos > Pre Cierre del Balance de Comprobación

PRE CIERRE DEL BALANCE DE COMPROBACIÓN

MES	FECHA DE MAJORIZACIÓN	FECHA DE APERTURA	FECHA DE PRE CIERRE	PRE CIERRE
ENERO	11/06/2025 11:34:47			NO
FEBRERO				NO
MARZO				NO
ABRIL				NO
MAYO				NO
JUNIO				NO
JULIO				NO
AGOSTO				NO
SEPTIEMBRE				NO
OCTUBRE				NO

Validar contabilidad

Mayorizar cuentas y validar saldos

Cuentas mayorizadas y validadas.

Con las cuentas mayorizadas y validadas ya se puede ejecutar el botón **Pre cierre** para culminar el proceso.

Módulos > Módulo contable > Procesos > Pre Cierre del Balance de Comprobación

PRE CIERRE DEL BALANCE DE COMPROBACIÓN

MES	FECHA DE MAJORIZACIÓN	FECHA DE APERTURA	FECHA DE PRE CIERRE	PRE CIERRE
ENERO	04/02/2025 09:38:22		04/02/2025 09:38:22	SI
FEBRERO	03/04/2025 12:04:54		03/04/2025 12:04:54	SI
MARZO	02/06/2025 11:47:44		02/06/2025 11:47:44	SI
ABRIL				NO
MAYO				NO
JUNIO				NO
JULIO				NO
AGOSTO				NO

Cambia a SI cuando se ejecuta el botón Pre cierre.

Validar contabilidad

Mayorizar cuentas y validar saldos

Pre cierre



Al dar clic en el botón **Pre cierre**, también se genera un listado de observaciones que no son impedimento para ejecutar el pre cierre.

## 3. 2. Pre cierre de operaciones recíprocas

Seleccione la opción **Pre Cierre de Operaciones Recíprocas** del menú izquierdo de la pantalla.

MES	FECHA DE PROCESO	FECHA DE APERTURA	FECHA DE PRE CIERRE	PRE CIERRE
ENERO	07/05/2025 13:58:48	23/05/2025 16:42:39	07/05/2025 13:56:53	NO
FEBRERO				NO
MARZO				NO
ABRIL				NO
MAYO				NO
JUNIO				NO
JULIO				NO
AGOSTO				NO

Con el proceso terminado, ya se puede ejecutar el botón **Pre cierre** para culminar el proceso.

MES	FECHA DE PROCESO	FECHA DE APERTURA	PRE CIERRE
ENERO	14/02/2025 11:50:26	14/02/2025 11:50:26	SI
FEBRERO	03/04/2025 12:06:44	03/04/2025 12:06:44	SI
MARZO			NO
ABRIL			NO
MAYO			NO
JUNIO			NO
JULIO			NO
AGOSTO			NO

## IV. Reportes

Seleccione la opción **Reportes** del menú desplegable al lado izquierdo de la pantalla de inicio.

Registro  
Consultas  
Procesos  
Reportes



La información de los pre cierres que se realizan en este módulo se carga automáticamente en **SIAF - Módulo Contable - Información Financiera y Presupuestaria**.

## 4. 1. Balance de comprobación

Seleccione la opción **Balance de comprobación** del menú izquierdo de la pantalla.



Para descargar la información, seleccione el periodo y dé clic el botón PDF.

Asimismo, si el usuario desea analizar la información, puede descargar el reporte en formato Excel.

BALANCE DE COMPROBACIÓN										Fecha: 11/06/2025	
AL MES DE ENERO DEL 2025										Hora: 14:34:43	
SECTOR : 26 DEFENSA										Página: 1 de 6	
ENTIDAD : 026 MINISTERIO DE DEFENSA										Gen: 11/06/2025 11:34:47	
EJECUTORA : 001 MINISTERIO DE DEFENSA-OGA (488)											
CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO DE REAPERTURA				MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR		
1101	CAJA Y BANCOS			2,522,250.38	43,190.62	2,522,250.38	43,190.62	2,479,059.76			
1101.02	Caja Chica			13,992.74		13,992.74		13,992.74			
1101.0202	Fondos De Caja Chica			13,992.74		13,992.74		13,992.74			
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas			820,445.77		820,445.77		820,445.77			
1101.0301	Cuentas Corrientes			820,445.77		820,445.77		820,445.77			
1101.030111	Otras Cuentas Corrientes										
1101.0301113	Donaciones y Transferencias	2025	1	1	1101	0202	Fondos De Caja Chica	0.00	0.00	13,992.74	0.00
1101.030114	Recursos Ordinarios - Otras	2025	1	1	1101	030111	Otras Cuentas Corrientes	0.00	0.00	410,837.31	0.00
1101.05	Fondos Sujetos A Restricción	2025	1	1	1101	030113	Donaciones y Transferencias	0.00	0.00	70,259.32	0.00
1101.0501	En Instituciones Financieras	2025	1	1	1101	030114	Recursos Ordinarios - Otras Entidades	0.00	0.00	339,349.14	0.00
1101.050105	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos, Fianzas, Múltiples y Otros	2025	1	1	1101	050105	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos	0.00	0.00	2,005.80	0.00
1101.0502	En Instituciones Financieras	2025	1	1	1101	050201	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN EN INST.	0.00	0.00	5,579.76	0.00
		2025	1	1	1101	1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	0.00	0.00	21,595.31	43,190.62
		2025	1	1	1101	1213	Fondo - Retenciones de garantías y penalidades	0.00	0.00	1,658,631.00	0.00
		2025	1	1	1201	0302	Derechos y Tasas Administrativos	0.00	0.00	113,600.00	0.00
		2025	1	1	1202	9701	Embargos judiciales en reclamación	0.00	0.00	902,575.33	0.00
		2025	1	1	1205	0102	SEGURO DE VEHICULOS	0.00	0.00	68,886.25	0.00
		2025	1	1	1205	0103	SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE	0.00	0.00	702.97	0.00
		2025	1	1	1205	0104	OTROS SEGUROS PERSONALES	0.00	0.00	29,288.64	0.00



Al igual que en Cliente SIAF, el pre cierre financiero del balance de comprobación y de operaciones recíprocas se realiza en la opción de **procesos**.

## 4. 2. Libros principales

Seleccione la opción **Libros principales** del menú izquierdo de la pantalla.



Para descargar la información en formato PDF, seleccione el periodo y tipo de libro y dé clic en el **botón PDF**.

Asimismo, si el usuario desea analizar la información, puede descargar el reporte en **formato Excel**.

FECHA	Registro	DOCUMENTO	DEBE	HABER
01/01/2025	N	0000000001		
1101	CAJA Y BANCOS	NOTA DE CONTABILIDAD		
1101.02	Caja Chica		13,992.74	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas			2,522,250.38
1101.0301	Cuentas Corrientes			
1101.030111	Otras Cuentas Corri			
1101.030113	Donaciones y Trans			
1101.030114	Recursos Ordinario			
1101.05	Fondos Sujetos A Restricción			
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas			
1101.050105	Fondos Sujetos A R			
1101.0502	En Instituciones Financieras Privada			
1101.050201	FONDOS SUJETOS			

EJECUTORA	MES	SEC_ASIENTO	FECHA	TIPO_REGISTRO	EXPEDIENTE	NRO_DOCUMENTO	TIPO_D_H	MAYOR
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1101
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1201
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1202
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1205
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1205
MINISTERIO DE DEFENSA-OGA 44681	ENERO	0000000001	1/1/2025	N	0000000001	NOTA DE CONTABILIDAD	D	1205



El tipo de libro **Inventario Inicial** es uno sólo y no se genera por periodos, por eso **se bloquea** la opción **Periodos** cuando se solicita el reporte de este libro.



## 4. 4. Notas de contabilidad

Seleccione la opción **Notas de contabilidad** del menú izquierdo de la pantalla.

Busca por número de nota

Todos Movimientos de bienes Cargas diferidas Ingresos varios Otras operaciones complementarias Depuración y sinceramiento contable Proyectos de inversión

Permite descargar el reporte en Excel o PDF.

Para descargar la información en formato PDF, seleccione el periodo y dé clic en el botón **PDF**.

Asimismo, si el usuario desea analizar la información, puede descargar el mismo reporte en **formato Excel** dando clic en el botón **Excel**.

Ciclo	Fase	Nota Nro.	Código	Fecha	Monto S/.	
C	C	000000001	010000	001	01/01/2025	461.690.503.75
DESCRIPCIÓN						
ASIENTO DE APERTURA						
Estado: ACTIVO						
3401.010304					68.486.50	
3401.010309					277.721.50	
3401.010322					67.201.77	
3401.010324					3.962.430.32	
3401.010328					144.546.20	
3401.0308					10.870.00	
3401.0304					28.475.19	
Total de la Nota: 000000001						461.690.503.75
Asiento de Apertura del Ejercicio 2025						
PREPARADO POR			CONTADOR			



Toda la información que se muestra ha migrado del **SIAF Cliente** a la **Plataforma SIAF-SP**. Para acceder a estas opciones se requiere tener usuario y contraseña.

## 4. 5. Contabilización de registros SIAF

Seleccione la opción **Contabilización de registros SIAF** del menú izquierdo de la pantalla.

The screenshot shows the 'Reporte de Operación de cuentas' interface. The left sidebar contains a menu with 'Reportes' selected. The main area has the following fields and callouts:

- Período:** ENERO
- Complementaria:** Gasto, Ingreso
- Ciclo:** GASTO
- Registro:** (Empty field)
- Fase:** TODOS
- Tipo operación:** TODOS
- Buttons:** Limpiar, EXCEL, PDF
- Callout for EXCEL/PDF:** Permite descargar el reporte en Excel o PDF.
- Callout for Tipo operación:** Todos, Devengado, Girado, Pagado, Rendición
- Callout for Encargo interno:** Encargo interno para viáticos, Gasto - Fondo fijo para caja chica, Gasto encargo, Gasto planillas, Entre otros.

Para descargar la información, seleccione el periodo y dé clic en el botón **PDF**. Asimismo, si el usuario desea analizar la información, puede descargar el mismo reporte en **formato Excel** dando clic en el botón **Excel**.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS Dirección General de Contabilidad Pública Versión 2020/1				REPORTES DE OPERACIONES CUENTAS (FORMATO D) AÑO DE EJECUCIÓN 2025				Fecha: 11/02/2025 Hora: 15:14:2 Página: 1 - 4									
SECTOR: 26 DEFENSA ENTIDAD: 026 MINISTERIO DE DEFENSA EJECUTORA: 001 MINISTERIO DE DEFENSA-OGA (468)								Mes: ENERO									
No. SIAF	C. F	Sec. Con.	Clasif.	Fecha	PATRONAJUAL				PRESUPUESTAL				DE ORDEN				
					Debe		Haber		Debe		Haber		Debe		Haber		
					Cls.	Monet.	Cls.	Monet.	Cls.	Monet.	Cls.	Monet.	Cls.	Monet.	Cls.	Monet.	
000004	C																
G D	0002	0001	2.3.11.11		1206.01	2,800.00	4402.01	2,800.00									
G D	0002	0001	2.3.12.11		1206.01	400.00	4402.01	400.00									
G D	0002	0001	2.3.13.11		1206.01	800.00	4402.01	800.00									
G D	0002	0001	2.3.15.12		1206.01	900.00	4402.01	900.00									
G D	0002	0001	2.3.15.41		1206.01	800.00	4402.01	800.00									
G D	0002	0001	2.3.16.11		1206.01	900.00	4402.01	900.00									
G D	0002	0001	2.3.16.99		1206.01	1,800.00	4402.01	1,800.00									
G D	0002	0001	2.3.21.209		1206.01	4,500.00	4402.01	4,500.00									
G D	0002	0001	2.3.23.31		1206.01	300.00	4402.01	300.00									
G D	0002	0001	2.3.24.21		1206.01	900.00	4402.01	900.00									
G D	0002	0001	2.3.24.51		1206.01	800.00	4402.01	800.00									
G D	0002	0001	2.3.26.12		1206.01	550.00	4402.01	550.00									
G D	0002	0001	2.3.27.119		1206.01	4,500.00	4402.01	4,500.00									
000000	N																
G D	0002	0001	2.3.20.11		1206.99	3,000.00	2103.990001	3,000.00	9401.0101	3,000.00	9401.0101	3,000.00	9102.09	3,000.00	9101.09	3,000.00	
					1206.01	3,000.00	4402.01	3,000.00									



Esta opción muestra todos los registros que han sido contabilizados.

## 4. 6. Avance de operaciones recíprocas

Seleccione la opción **Avance de Operaciones Recíprocas** del menú izquierdo de la pantalla.

Resumen  
Detalle

Listado de movimientos de cuentas del **activo** por operaciones recíprocas.  
Listado de movimientos de cuentas del **pasivo** por operaciones recíprocas.  
Listado de movimientos de cuentas de **gestión** por operaciones recíprocas.

Permite descargar el reporte en Excel o PDF.

Dé clic en el botón **PDF** para generar el reporte en **formato PDF** o en el botón **Excel** para generarlo en **formato Excel**.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección General de Contabilidad Pública  
Versión 200301

Fecha: 11/06/2025  
Hora: 15:14:15  
Página: 1 - 1

LISTADO DE MOVIMIENTOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS  
ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO  
DEL MES DE ENERO DE 2025

SECTOR :19 CONTRALORIA GENERAL  
ENTIDAD :019 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
EJECUTORA :001 CONTRALORIA GENERAL (196)

Pilego/Ejecutora Cuenta	RUC N°	DEBE	HABER	SALDO
01 GOBIERNO NACIONAL		38,559,843.58	13,341,498.80	25,218,344.78
03 ENTIDADES CAPTADORAS		38,559,843.58	13,341,498.80	25,218,344.78
5000 MEF - TESORO PÚBLICO	20131370645	38,559,843.58	13,341,498.80	25,218,344.78
1101.1211 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT		4,396,273.32	799,851.93	3,596,421.39
1206.01 Tesoro Público		34,163,570.26	12,541,646.87	21,621,923.39
03 GOBIERNOS LOCALES		7,788.00	0.00	7,788.00
11 MUNICIPALIDADES		7,788.00	0.00	7,788.00
350063 MANCOMUNIDAD MUNICIPAL ALTO UTCUBAMBA	20606050799	7,788.00	0.00	7,788.00
1101.030102 Recursos Directamente Recaudados		7,788.00	0.00	7,788.00
04 EMPRESAS PÚBLICAS		127,950.00	114,098.00	13,852.00
15 EMPRESAS FINANCIERAS		127,950.00	114,098.00	13,852.00
200034 BANCO DE LA NACION	20100030595	127,950.00	114,098.00	13,852.00
1101.030102 Recursos Directamente Recaudados		110,873.00	110,873.00	0.00
1101.030111 Otras Cuentas Corrientes		9,001.99	0.00	9,001.99
1101.030114 Recursos Ordinarios - Otras Entidades Captadoras		8,075.01	3,225.00	4,850.01
TOTALES		38,695,581.58	13,455,596.80	



Toda la información que se muestra ha migrado del SIAF Cliente a la Plataforma SIAF-SP. Para acceder a alguna de las opciones se requiere tener usuario y contraseña.

## V. Recomendaciones para Directores Generales de Administración y Operadores de la Plataforma SIAF-WEB

Para proteger su seguridad y garantizar el correcto funcionamiento del Módulo, los Directores Generales de Administración y los operadores de la **Plataforma SIAF-WEB** deben tener en cuenta las siguientes **recomendaciones**:



El **usuario** y la **clave** del correo electrónico es **personal** e **intransferible**.



Evite dejar los **correos electrónicos abiertos**.



Los usuarios deben cultivar el hábito de **cambiar sus claves** periódicamente.

¡GRACIAS!  
Ahora ya podemos  
contabilizar registros  
en la Plataforma  
SIAF-SP.



Si tienes alguna duda, contacta al Especialista de Asistencia  
Técnica Funcional del SIAF (**implantador MEF**) aquí:  
<https://apps5.mineco.gob.pe/siaf/mesadeayuda/DatosUE.aspx>



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Oficina General de Tecnologías de la Información

 [www.gob.pe/mef](http://www.gob.pe/mef)  Jr. Junín 319, Lima 1 - Perú  (511) 311 5930

Síguenos en:

 @MEF\_Peru

 Ministerio de Economía y Finanzas - Oficial