

ANEXO 1
FORMATOS DE INFORMACIÓN FINANCIERA E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

Presentación de la Información Financiera e Información Presupuestaria		Periodos				"Módulo Contable de Información Financiera y Presupuestaria"
		Mensual	Trimestral	Semestral	Anual	
INFORMACIÓN FINANCIERA						
1. Estados Financieros Comparativos						
1	EF-1 Estado de Situación Financiera	✓	✓	✓	✓	✓
2	Hoja de Trabajo del Estado de Situación Financiera	✓	✓	✓	✓	Reporte de Control
3	EF-2 Estado de Gestión	✓	✓	✓	✓	✓
4	Hoja de Trabajo del Estado de Gestión	✓	✓	✓	✓	Reporte de Control
5	EF-3 Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	N/A	✓	✓	✓	✓
6	EF-4 Estado de Flujos de Efectivo	N/A	✓	✓	✓	✓
D	Hoja de Trabajo para la formulación del Estado de Flujos de Efectivo	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
7	Detalle Comparativo al Estado de Situación Financiera (3-37)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
8	Detalle Comparativo al Estado de Gestión (38-54)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
1.2. Estados Financieros Consolidados Comparativos						
9	EF-1 Estado de Situación Financiera Consolidado a nivel Pliego	N/A	N/A	N/A	✓	✓
10	Ajustes por Consolidación del EF-1	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
11	EF-2 Estado de Gestión Consolidado a nivel Pliego	N/A	N/A	N/A	✓	✓
12	Ajustes por Consolidación del EF-2	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
13	Detalle Comparativo al Estado de Situación Financiera (3-37)	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
14	Detalle Comparativo al Estado de Gestión (38-54)	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
2. Anexos Financieros						
15	BC- Balance de Comprobación (trimestral y semestral) / HT-1 Balance Constructivo (anual)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
16	AF-4 Otras Cuentas del Activo	N/A	N/A	N/A	✓	✓
17	AF-5 Beneficios y Obligaciones Previsionales	N/A	N/A	N/A	✓	✓
18	AF-10 Declaración Jurada	N/A	N/A	✓	✓	✓
19	AF-11 Funcionarios Responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria	N/A	✓	✓	✓	✓
20	Anexo1 - EF2 Conciliación de Cuentas de Gestión y Ejecución Presupuestal	✓	✓	✓	✓	✓
21	SB-EP-1 Conciliación del Resultado de Ejecución Presupuestal con el Saldo de Balance	N/A	✓	✓	✓	✓
Información sobre eliminaciones por transacciones entre los niveles descentralizados u operativos (GN y GR)						
22	ROR-F-1 Pliego Reporte de Consolidación de Saldos de Cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas entre Ues del mismo Pliego	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
23	ROR-F-2-Pliego Reporte de Consolidación de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre Ues del mismo Pliego	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
3. Información de Demandas Judiciales, Reclamos de la Entidad y Registro de Contadores						
24	OA-2 Demandas y Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros	N/A	N/A	✓	✓	✓
25	OA-2B Reclamaciones a la Entidad y Conciliaciones Extrajudiciales	N/A	N/A	✓	✓	✓
26	OA-7 Registro de Contadores del Sector Público	N/A	✓	✓	✓	✓
4. Información de Operaciones Recíprocas						
27	OA-3 Rep.Saldos Cuentas del Activo por Operaciones Recíprocas entre entidades del SP (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
28	AnexoOA-3 Reporte de Saldos de Cuentas del Activo por Operaciones Recíprocas ente entidades del sector público (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	✓
29	OA-3A Rep.Saldos Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas entre entidades del SP (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
30	AnexoOA-3A Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo por Operaciones Recíprocas entre entidades del sector público (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	✓
31	OA-3B Rep.Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre entidades del SP (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
32	AnexoOA-3B Reporte de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre entidades del sector público (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	✓
33	Acta de Conciliación de Saldos de cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas entre entidades del sector público - Estado de Situación Financiera	N/A	✓	✓	✓	✓
34	Acta de Conciliación de Saldos de Cuentas de Gestión por Operaciones Recíprocas entre entidades del sector público	N/A	✓	✓	✓	✓
5. Estado de Tesorería y Estado de la Deuda Pública (Documentos PDF)						
D	a. Estado de Tesorería comparativo	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Notas Comparativas al Estado de Tesorería	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo al Estado de Tesorería Comparativo	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo de los Recursos Recibidos por el Tesoro Público	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo de los Recursos Entregados por el Tesoro Público	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo de la Composición del Saldo Final del Estado de Tesorería	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Conciliación de los Ingresos de la SUNAT y el Estado de Tesorería	N/A	N/A	N/A	✓	
D	b. Estado de la Deuda Pública comparativo	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Notas Comparativas al Estado de la Deuda Pública	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo al Estado de la Deuda Pública Comparativo en Dólares y Soles	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Análisis y comentarios compatibilizados con el Estado de la Deuda	N/A	N/A	N/A	✓	

ANEXO 1
FORMATOS DE INFORMACIÓN FINANCIERA E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

Presentación de la Información Financiera e Información Presupuestaria		Periodos				"Módulo Contable de Información Financiera y Presupuestaria"
		Mensual	Trimestral	Semestral	Anual	
INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA						
1. Estados Presupuestarios						
35	Programación y Ejecución del Presupuesto de Ingresos – PEPI (captadora que corresponda)	✓	✓	✓	✓	✓
36	PP-1 Presupuesto Institucional de Ingresos (1)	✓	✓	✓	✓	✓
37	Anexo al PP-1 Presupuesto Institucional de Ingresos (a nivel específico)	✓	✓	✓	✓	✓
38	PP-2 Presupuesto Institucional de Gastos (2)	✓	✓	✓	✓	✓
39	Anexo al PP-2 Presupuesto Institucional de Gastos (a nivel específico)	✓	✓	✓	✓	✓
40	Hoja de Trabajo de Resoluciones del Marco Legal del Presupuesto de Gastos a nivel Pliego	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
41	Hoja de Trabajo de Resoluciones del Marco Legal del Presupuesto de Ingresos a nivel Pliego	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
42	EP-1 Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (3)	✓	✓	✓	✓	✓
43	Anexos del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos	✓	✓	✓	✓	Reporte de Control
44	EP-2 Estado de Fuentes y Uso de Fondos	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
45	EP-3 Clasificación Funcional del Gasto	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
46	EP-4 Distribución Geográfica del Gasto	N/A	N/A	N/A	✓	Reporte de Control
D	Notas a los Estados Presupuestarios	N/A	✓	✓	✓	
2. Transferencias Financieras						
47	TFR Transferencias Financieras Recibidas (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	✓
48	Anexo1 TFR Transferencias Financieras Recibidas (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de control
49	TFO-1 Transferencias Financieras Otorgadas (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	✓
50	Anexo1 TFO-1 Transferencias Financieras Otorgadas (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
51	TFO-2 Clasificación Funcional de Transferencias Financieras Otorgadas (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
52	Anexo1 TFO-2 Clasificación Funcional de las Transferencias Financieras Otorgadas (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
53	TFO-3 Distribución Geográfica de las Transferencias Financieras Otorgadas (Pliego)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
54	Anexo1 TFO-3 Distribución Geográfica de las Transferencias Financieras Otorgadas (Unidad Ejecutora)	N/A	✓	✓	✓	Reporte de Control
55	Acta de Conciliación de Transferencias Financieras Otorgadas y Recibidas	N/A	✓	✓	✓	✓
3. Presupuesto de Gastos con Enfoque de Resultados						
56	PPR-G1 Programación y Ejecución del Presupuesto por Categorías Presupuestarias	N/A	N/A	✓	✓	✓
57	PPR-G2 Programación y Ejecución del Presupuesto por Categorías Presupuestarias y Fte. Fto.	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
58	PPR-G3 Clasificación Funcional del Presupuesto por Categorías Presupuestarias	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
59	PPR-G4 Distribución Geográfica del Presupuesto por Categorías Presupuestarias	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
60	PPR-G5 Programación y Ejecución de los Programas Presupuestales	N/A	N/A	✓	✓	✓
D	Análisis y Comentarios de PPR	N/A	N/A	✓	✓	
4. Presupuesto de Inversión Públicas y Metas Físicas						
61	PI-1 Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública - Proyectos	N/A	N/A	✓	✓	✓
62	AnexoPI-A Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública - Adquisición de Activos No Financieros - (1) Actividades.	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
63	AnexoPI-C Equiv. Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Gastos de Genérica 2.6 Adq. de Activos No fianc. con Formatos de Inv. Púb.	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
64	PI-1B Marco Legal y Ejecución del Ppto. de Inv. Púb.- Adquisición de Otros Activos Fijos (Proyectos)	N/A	N/A	✓	✓	✓
65	PI-2 Clasificación Funcional del Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
66	PI-3 Distribución Geográfica del Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión Pública	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
D	Análisis y Comentarios de PI	N/A	N/A	✓	✓	
5. Gasto Social						
67	GS-1 Marco Legal y Ejecución del Presupuesto del Gasto Social	N/A	N/A	✓	✓	✓
68	AnexoGS-1A Marco Legal y Ejecución del Ppto. en Gasto Social (gastos no incluidos en GS-1)	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
69	AnexoGS-1B Equivalencia: Marco Legal y Ejecución del Presup. de Gasto de Gasto con formatos de GS.	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
70	GS-2 Clasificación Funcional del Marco Legal y Ejecución del Presupuesto del Gasto Social	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
71	GS-3 Distribución Geográfica del Marco Legal y Ejecución del Presupuesto del Gasto Social	N/A	N/A	✓	✓	Reporte de Control
D	Análisis y Comentarios de GS	N/A	N/A	✓	✓	
INFORMACIÓN DE AUDITORÍA						
D	Informe de Auditoría a los Estados Financieros	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Informe de Auditoría a los Estados Presupuestarios	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Carta de Control Interno	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Estado situacional de la implementación de recomendaciones de auditoría de ejercicios anteriores.	N/A	N/A	N/A	✓	
OTROS DOCUMENTOS						
D	Acta de Conciliación de Desembolsos con la DGTP (Ent. Gastadoras)	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Acta de Conciliación de Cuentas de Enlace por los Recursos Financieros Administrados por la DGTP (Ent. Gastadoras)	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Declaración Jurada de haber realizado las conciliaciones de los recursos entregados a la DGTP (Ent. Captadoras)	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Estadística de la Recaudación Tributaria del último quinquenio por clase de tributo (interno y externo) y por departamentos (Ent. Captadoras).	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Anexo de Conciliación de Ingresos presupuestarios: SUNAT con DGTP	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Informe Ejecutivo del Estado de la Deuda Pública y del Estado de Tesorería	N/A	N/A	N/A	✓	
D	Notas a los estados financieros conforme al Marco NICSP	N/A	✓	✓	✓	
D	Notas de transición al Marco NICSP	N/A	N/A	✓	✓	

Leyenda:

Reporte de Control: Reporte para seguimiento del sectorista y de la entidad en el Módulo Contable de Información Financiera y Presupuestaria

N/A Formato no aplicable para el periodo

D Documento (PDF)

DGTP Dirección General del Tesoro Público

(1) El formato se presenta en Soles, sin decimales

(2) Los ingresos de la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios se reflejan de manera automática y referencial respecto de los gastos. El formato se presenta en Soles, sin decimales.

(3) Los ingresos de la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios se reflejan de manera automática y referencial respecto de los gastos. Se presentan los importes netos de anulaciones, devoluciones y rebajas. La ejecución de ingresos se presenta según la fase recaudado y la ejecución de gasto según la fase devengado. El formato se presenta en Soles, con decimales.