

## 16. Proforma EFUP 5913 – Estado de Disponibilidad

Ministerio de Finanzas y Precios Estados Financieros			Disponibilidad de Fondos EFUP - 5913		Acumulado hasta:		Unidad de Medida: Pesos Cubanos con dos decimales							
Entidad:														
Código Entidad			N.A.E.		D.P.A.									
ORG.	SUB.	CODIGO	DIVISION	CLASE	PROVINCIA	MUNICIPIO								
CONCEPTO						FILA	IMPORTE							
<b>SECCIÓN I: ANÁLISIS DE LA DISPONIBILIDAD</b>														
Saldo en Banco según Libro en esta fecha (fila 02 a 04)						01								
Cuenta Corriente (109-0010)						02								
Cuenta de Gastos (109-0080)						03								
Inversiones (109-0040)						04								
Obligaciones Corrientes Contraídas (filas 06 a la 14)						05								
Cuentas por Pagar a Corto Plazo (405-0010, 405-0020, 405-0030)						06								
Cuentas por Pagar-Compra Moneda (411-0010)						07								
Obligaciones con el Presupuesto del Estado (440)						08								
Obligaciones con el Órgano u Organismo (450)						09								
Nóminas por Pagar (455)						10								
Retenciones por Pagar (460)						11								
Gastos Acumulados por Pagar (480)						12								
Provisión para Vacaciones (492)						13								
Cuentas por Pagar Diversas (565)						14								
Pagos Anticipados a Suministradores (146)						15								
Obligaciones de Capital Contraídas (filas 17 a 19)						16								
Cuentas por Pagar-Compra de Moneda (411-0020)						17								
Cuentas por Pagar Activos Fijos Tangibles (421-0010, 421-0020, 421-0030)						18								
Cuentas por Pagar del Proceso Inversionista (425-0010, 425-0020, 425-0030 )						19								
Pagos Anticipados Proceso Inversionista (150-0010, 150-0020, 150-0030)						20								
Total de Disponibilidad o Demanda de Recursos (filas 01 menos 05 más 15 menos 16 más 20)						21								
<b>SECCIÓN II: DETERMINACIÓN DE RECURSOS APLICADOS EN EL PERÍODO</b>														
Saldo en Banco según Libro al Inicio de año						22								
Más: Recursos Recibidos (617-0010 y 617-0020)						23								
Menos: Recursos Entregados (618-0010)						24								
Saldo en Banco según Libro en esta fecha (fila 01)						25								
Total Pagado en el período (fila 22 más 23 menos 24 y 25)						26								
<b>SUMA DE CONTROL</b>						99								
HECHO POR:			DIRECTOR:			CERTIFICAMOS QUE LOS DATOS CONTENIDOS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SE CORRESPONDEN CON LAS ANOTACIONES CONTABLES DE ACUERDO CON LAS REGULACIONES VIGENTES.								
_____			_____											
Nombre y Apellidos			Nombre y Apellidos											
_____			_____											
Firma			Firma			<table border="1"> <tr> <td>D</td> <td>M</td> <td>A</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			D	M	A			
D	M	A												

## 17. Indicaciones Metodológicas de la Proforma EFUP 5913 – Estado de Disponibilidad

**Periodicidad de emisión:** Mensual

**Acumulado hasta:** Mes y año de cierre del modelo

**Entidad:** Se anota el nombre, según código R.E.E.U.P. y sin siglas, de la entidad a la que corresponda la información

**Código de la Entidad:** Código de la entidad según el R.E.E.U.P., se clasifica por código del organismo, de subordinación y de la entidad

**N.A.E.:** Código por donde clasifica la Unidad Presupuestada, se clasifica en división y clase

**D.P.A.:** Código de la provincia y municipio

### : SECCIÓN I: ANÁLISIS DE LA DISPONIBILIDAD

**Fila 01** Saldo en Banco según libro en esta fecha es la sumatoria de las filas 02 hasta la 04.

**Fila 02** Cuenta Corriente, es el saldo acumulado de la subcuenta 109-0010 Efectivo en Banco, cuenta corriente.

**Fila 03** Cuenta de Gastos, es el saldo de la cuenta 109-0080 Efectivo en Banco, cuenta de gasto.

**Fila 04** Inversiones, es el saldo de la cuenta 109-040.

**Fila 05** Obligaciones corrientes contraídas es la sumatoria de las filas 06 a la 14.

**Fila 06** Cuenta por Pagar a Corto Plazo, es saldo acumulado, de las subcuentas 0010, 0020, 0030 de la cuenta 405 Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

**Fila 07** Cuentas por pagar-Compra Moneda, es el saldo de la cuenta 411-0010.

**Fila 08** Obligaciones con el Presupuesto del Estado, es el saldo de la cuenta 440.

**Fila 09** Obligaciones con el Órgano u Organismo, es el saldo de la cuenta 450.

**Fila 10** Nóminas por Pagar, es el saldo acumulado de la cuenta 455.

**Fila 11** Retenciones por Pagar, es el saldo de la cuenta 460.

**Fila 12** Gastos Acumulados por Pagar, es el saldo de la cuenta 480.

**Fila 13** Provisión para Vacaciones, es el saldo de la cuenta 492.

**Fila 14** Cuentas por Pagar Diversas, es el saldo de la cuenta 565.

**Fila 15** Pagos Anticipados a Suministradores, es el saldo de la cuenta 146.

**Fila 16** Obligaciones de Capital Contraídas es la sumatoria de las filas 17 hasta la 19.

**Fila 17** Cuentas por Pagar-Compra de Moneda, es el saldo de la cuenta 411-0020.

**Fila 18** Cuentas por Pagar Activos Fijos Tangibles, es el saldo de las subcuentas 0010, 0020, 0030 de la cuenta 421.

**Fila 19** Cuentas por Pagar del Proceso Inversionista, es el saldo de la cuenta 425.

**Fila 20** Pagos Anticipados del Proceso Inversionista, es el saldo de las subcuentas 0010, 0020, 0030 de la cuenta 150.

**Fila 21 Total de Disponibilidad o Demanda de Recursos** sumatoria de las filas 01 menos 05 más 15 menos 16 más 20.

## **SECCIÓN II: DETERMINACIÓN DE RECURSOS APLICADOS EN EL PERÍODO**

**Fila 22** Saldo en Banco según Libro al Inicio

**Fila 23** Recursos Recibidos saldo de la cuenta 617

**Fila 24** Recursos Entregados, es el saldo de la cuenta 618

**Fila 25** Saldo en Banco según Libro en esta fecha, saldo de la fila 01

**Fila 26** Total Pagado en el Período, sumatoria de las filas 22 más 23 menos 24 y 25

**Suma de Control** se anotará la suma algebraica de los importes de las filas utilizadas.

### **Pie del modelo**

**Hecho por:** Nombre y firma del especialista que elaboró el modelo

**Director:** Nombre y firma del director de la Unidad Presupuestada

**Día, mes y año** de elaboración del modelo.