



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública



Conciliación en la Web

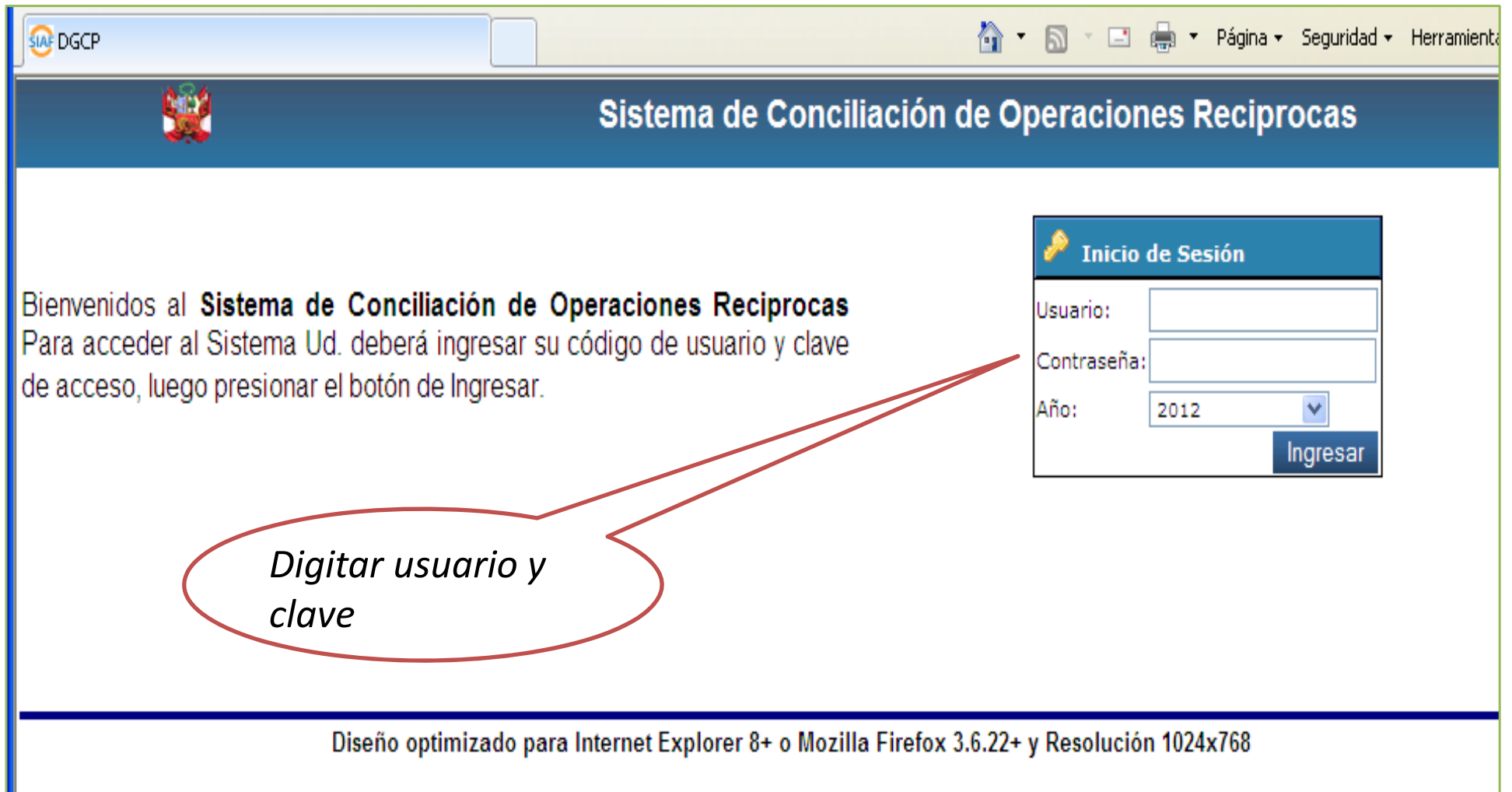
Directiva N° 002-2011-EF/93.01

Instrucciones Generales para la consolidación de saldos por operaciones Recíprocas entre entidades del Sector Público


Objetivo

Establecer Procedimientos de conciliación de los saldos de operaciones recíprocas entre entidades del sector público y uniformizar criterios para la presentación de información de forma consistente y confiable.

Se ingresa al Sistema de conciliaciones de Operaciones recíprocas a través del link: <http://apps2.mef.gob.pe/appconciliacion/index.jsp>



SIAF DGCP

 **Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas**

Bienvenidos al **Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas**
Para acceder al Sistema Ud. deberá ingresar su código de usuario y clave de acceso, luego presionar el botón de Ingresar.

Inicio de Sesión

Usuario:

Contraseña:

Año: 2012

Ingresar

Digitar usuario y clave

Diseño optimizado para Internet Explorer 8+ o Mozilla Firefox 3.6.22+ y Resolución 1024x768



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

SIAF DGCP

2012

Conciliación

Menu

Conciliación

Genera_Actas

Acceso

Inicio

Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas

ACADEMIA DE LA MAGISTRATURA

DNCP0098

Instrucciones:

Seleccione del menú de la izquierda la actividad a realizar.

Nota Importante:

Toda la información proporcionada será tratada como CONFIDENCIAL.

Para cualquier duda o consulta, favor de comunicarse con la Dirección de Análisis, Consolidación y Estadística (DGCP) al Teléfono 3115930 y Anexos 3220, 3213,3239,3206 y 3240 o Sectorista de la DGCP

Click en conciliaciones



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

DGCP

Página Seguridad Herram



Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES



DNCP004

2012

Conciliación

u



Conciliación



Genera Actas



Acceso



Inicio

Conciliación de las Operaciones Reciprocas entre Entidades del Estado



I SEMESTRE

Imprimir Excel

Imprimir Pdf

Filtro

Pliego:

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

U.Ejecutora:

116

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)

U.Reciproca:

TODOS

TODOS

BANCO DE LA NACION (200034)
BIBLIOTECA NACIONAL DEL PERU (85)
CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE HUANCAYO S.A. (5001:
CONTRALORIA GENERAL (196)
DIRECCION DE ECONOMIA Y FINANZAS DE LA PNP (26)
DIRECCION DE INSTRUCCION Y DOCTRINA (43)
EJERCITO PERUANO (470)
EMPRESA PERUANA DE SERVICIOS EDITORIALES S.A. (200040)
ESCUELA NACIONAL DE BELLAS ARTES (76)
ESCUELA NACIONAL DE MARINA MERCANTE (1123)
ESCUELA NACIONAL SUPERIOR DE FOLKLORE J.M.A (78)
FUERZA AEREA DEL PERU (472)
INSTITUTO PEDAGOGICONACIONAL DE MONTEVIDEO (77)
MARINA DE GUERRA DEL PERU (471)
MINISTERIO DE JUSTICIA-OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION (:
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE SURCO (301289)
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUANTA (300464)
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE Tarma (301098)
PROGRAMA EDUCACION BASICA PARA TODOS (81)
REGION LORETO-ALTO AMAZONAS-YURIMAGUAS (863)
REGISTRO NACIONAL DE IDENTIFICACION Y ESTADO CIVIL (480)
SECRETARIA GENERAL - PCM (3)
SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LIMA S.A. (200
UNIVERSIDAD NAC. TECNOLOGICA DEL CONO SUR DE LIMA (1203)
UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA DE LA SELVA (104)
UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA (96)
UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZONICA DE MADRE DE DIOS (1030)
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE CHOTA (1375)

Estados Financ.:

ESTADO DE GESTIÓN

Gastos

Ingresos

Internet



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Relación de entidades a consultar, luego seleccionar en el menú, Genera Actas

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Estado

I SEMESTRE

Imprimir Excel Imprimir Pdf Filtro

Pliego: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES Estados Financ.: ESTADO DE GESTIÓN

U.Ejecutora: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)

U.Recíproca: TODOS

☐ Gastos ☒ Ingresos

ID Conc.	ID Debe.	ENTIDAD INFORMANTE		ID Haber	ENTIDADES RECÍPROCAS		DIFERENCIAS EN MONTO	ACTA DE CONC.	
		CUENTAS DEL INGRESO	MONTO		ENTIDAD RECÍPROCA	CUENTAS DEL GASTO		MONTO	NRO.
47139	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5,355.00	D1	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUANTA (300464)	MONTO NO INFORMADO	5,355.00		
47140	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	36,687.00	D1	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE TARMA (301098)	MONTO NO INFORMADO	36,687.00		
47123	H1	INGRESOS TRIBUTARIOS	4,425.00	D1	PROGRAMA EDUCACION BASICA PARA TODOS (81)	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	4,425.00	0.00	
47170	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,421.00	D1	REGION LORETO-ALTO AMAZONAS-YURIMAGUAS (863)	MONTO NO INFORMADO	8,421.00		
47138	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	127,085.00	D1	SECRETARIA GENERAL - PCM (3)	MONTO NO INFORMADO	127,085.00		
47190	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	43,683.50	D1	UNIVERSIDAD NAC. TECNOLÓGICA DEL CONO SUR DE LIMA (1203)	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	43,683.50	0.00	
		INGRESOS NO			UNIVERSIDAD	GASTOS EN			

script:abrir("appconciliacion_0101");

Internet



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Ingresamos a Genera Actas, para registrar los datos del contador

2012

Conciliación

Genera Actas

Acceso

Inicio

Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

DNCPI

GENERA_ACTAS

SELECCIONE LA OPERACION A REALIZAR

- ☒ Generación de Actas
- ☐ Lista de Actas Generadas

Siguiete >>

Presionamos siguiete



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas DNCP00

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Estado

I SEMESTRE

Generar Acta **Datos Contador** Extracto Bancario Filtro

Pliego: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES Estados Financ.: ESTADO DE GESTIÓN

U.Ejecutora: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)

U.Recíproca: TODOS

Después de Generar el Acta hacer clic sobre Registrar Explicación de diferencias.

Presionamos Datos Contador

Registramos los datos del contador informante, grabamos y cerramos

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación

Conciliación

Genera Actas

Acceso

Inicio

Datos de Contadores

Registro Contador Consulta Contadores

Grabar Nuevo Contador Cerrar

Pliego: 1885 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

U.Ejecutora: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

Nombres : ROMMEL ALBERTO

Apellidos : VILLAGOMEZ

Dni : 0856

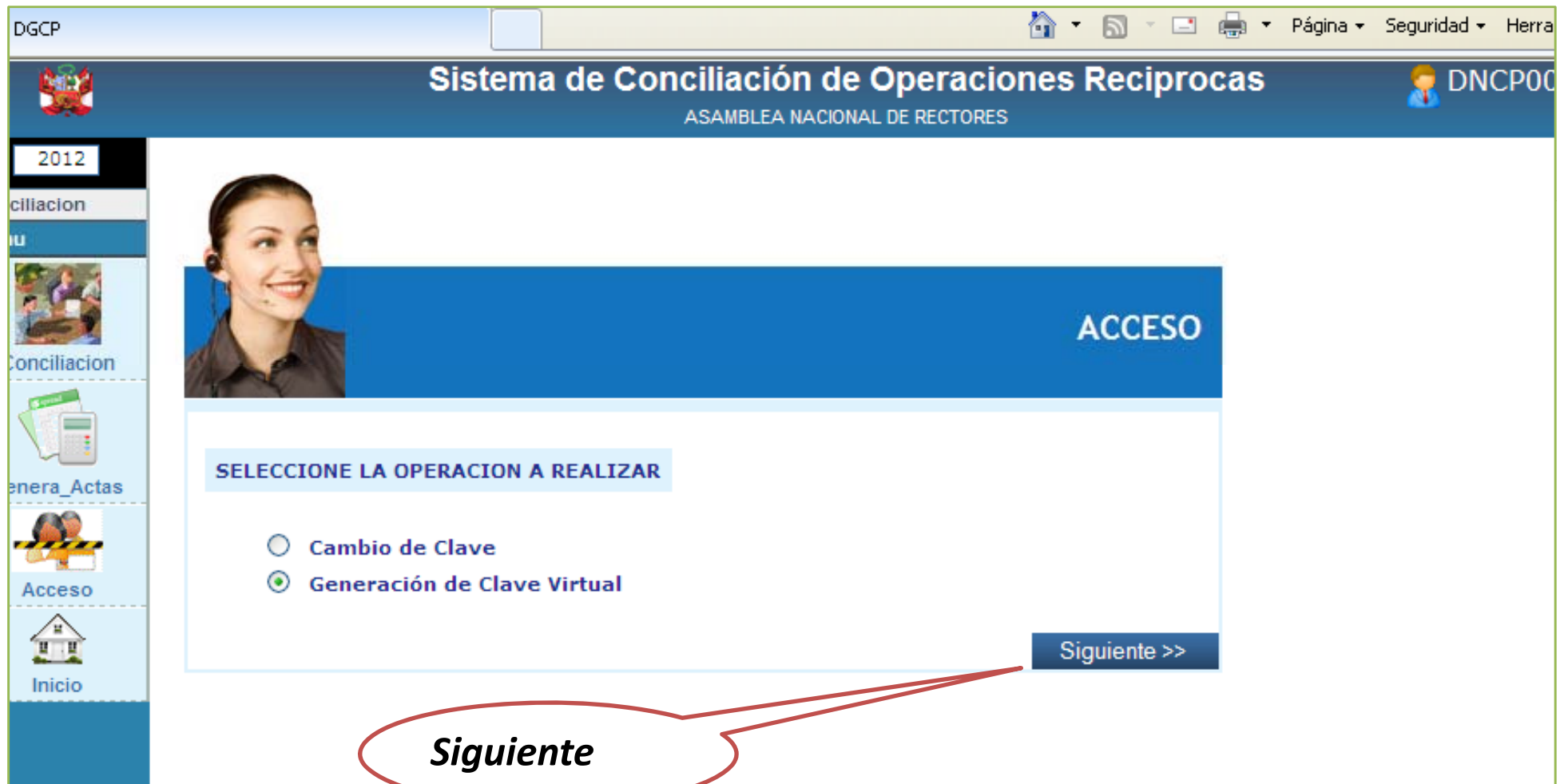
Tipo Colegiatura :

Telefonos : 27546

Email : RVILLAGOMEZ@

Esta seguro de grabar los datos
Aceptar Cancelar

Ingresamos a acceso y seleccionamos Generación de clave virtual



DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación

Conciliación

Genera_Actas

Acceso

Inicio

ACCESO

SELECCIONE LA OPERACION A REALIZAR

☐ Cambio de Clave

☒ Generación de Clave Virtual

Siguiente >>

Siguiente

Digitamos el DNI del contador informante

oGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Generación de Clave Virtual

I SEMESTRE

Por favor ingrese la información requerida, luego de clic en el boton Aceptar para que su clave virtual sea enviada a su correo personal.

Generación de Clave Virtual

Ingrese N° de DNI: 09569787

Aceptar

Presionamos aceptar



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Ingresamos a Genera Actas para el inicio de la generación de las actas conciliadas

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Reciprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación

Menu

Conciliación

Genera_Actas

Acceso

Inicio

GENERA_ACTAS

SELECCIONE LA OPERACION A REALIZAR

☒ Generacion de Actas

☐ Lista de Actas Generadas

Presionamos siguiente

Siguiente >>



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Filtramos para ver las entidades con las cuales vamos a conciliar

SIAF DGCP

2012

Conciliación

Menu

Conciliación

Genera_Actas

Acceso

Inicio

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Estado

I SEMESTRE

Generar Acta Datos Contador Extracto Bancario **Filtro**

Pliego: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

U.Ejecutora: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)

U.Reciproca: TODOS

Estados Financ.: ESTADO DE GESTI

Después de Generar el Acta hacer clic sobre para Registrar

Seleccionamos Filtro



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES



DNCP0048

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Estado



I SEMESTRE

Generar Acta

Datos Contador

Extracto Bancario

Filtro

Pliego:

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

Estados Financ.:

ESTADO DE GESTIÓN

U.Ejecutora:

116

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)

U.Recíproca:

TODOS


Después de Generar el Acta hacer clic sobre para Registrar Explicación de diferencias.

Pliego	Entidad Recíproca	Tipo de Formato	Tipo	Nro. Acta	Fecha Gen. Acta	Detalle	Sel Gen. Acta
BIBLIOTECA NACIONAL DEL PERU	BIBLIOTECA NACIONAL DEL PERU	Estado de Gestión	Gastos				<input type="checkbox"/>
EMPRESA PERUANA DE SERVICIOS EDITORIALES S.A.	EMPRESA PERUANA DE SERVICIOS EDITORIALES S.A.	Estado de Gestión	Gastos				<input type="checkbox"/>
GOBIERNO REGIONAL LORETO	REGION LORETO-ALTO AMAZONAS-YURIMAGUAS	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE DEFENSA	EJERCITO PERUANO	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE DEFENSA	MARINA DE GUERRA DEL PERU	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE DEFENSA	FUERZA AEREA DEL PERU	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE DEFENSA	ESCUELA NACIONAL DE MARINA MERCANTE	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE EDUCACION	ESCUELA NACIONAL DE BELLAS ARTES	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
M. DE EDUCACION	INSTITUTO PEDAGOGICONACIONAL DE MONTEVIDEO	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>

Listo

Internet

Seleccionamos la entidad con la que se desea generar acta y luego se hace click en generar acta



Generar Acta

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES


 DNCP0048


2012


Conciliación

Menu


Conciliación


Generar Actas


Acceso


Inicio


U.Ejecutora:







116

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116) ▼

U.Recíproca:

TODOS ▼

☑ Después de Generar el Acta hacer clic sobre  para Registrar Explicación de diferencias.

Pliego	Entidad Recíproca	Tipo de Formato	Tipo	Nro. Acta	Fecha Gen. Acta	Detalle	Sel. Gen. Acta
U.N. FEDERICO VILLARREAL	FEDERICO VILLARREAL	Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. JORGE BASADRE GROHMANN	UNIVERSIDAD NACIONAL JORGE BASADRE GROHMANN	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. JOSE FAUSTINO SANCHEZ CARRION	UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE FAUSTINO SANCHEZ CARRION	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. JOSE MARIA ARGUEDAS	UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. MAYOR DE SAN MARCOS	UNIVERSIDAD NACIONAL MAYOR DE SAN MARCOS	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. MICHAELA BASTIDAS DE APURIMAC	UNIVERSIDAD NACIONAL MICHAELA BASTIDAS DE APURIMAC	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. PEDRO RUIZ GALLO	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO RUIZ GALLO	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. SAN LUIS GONZAGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. SANTIAGO ANTUNEZ DE MAYOLO	UNIVERSIDAD NACIONAL SANTIAGO ANTUNEZ DE MAYOLO	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. TECNOLOGICA DEL CONO SUR DE LIMA	UNIVERSIDAD NAC. TECNOLOGICA DEL CONO SUR DE LIMA	Estado de Gestión	Ingresos				<input checked="" type="checkbox"/>
U.N. TORIBIO RODRIGUEZ DE MENDOZA DE AMAZONAS	UNIVERSIDAD NACIONAL TORIBIO RODRIGUEZ DE MENDOZA DE AMAZONAS	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>

click



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

DNCP00

2012

Conciliación

Menu



Conciliación



Genera Actas



Acceso



Inicio

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre Entidades del Estado



I SEMESTRE

Generar Acta

Datos Contador

Extracto Bancario

Filtro

Pliego:

ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

U.Ejecutora:

116

ASAMBLEA NACIONAL

U.Recíproca:

TODOS

Estados Financ.:

ESTADO DE GESTI

Después de Generar el Acta hacer clic sobre

Mensaje de página web



¿Esta seguro de Generar Acta?

Aceptar

Cancelar

Damos aceptar

Pliego	Entidad Recíproca	Formato	Tipo	Nro. Acta	Fecha Gen. Acta	Detalle
U.N. FEDERICO VILLARREAL	VILLARREAL	Gestión	Ingresos			
U.N. JORGE BASADRE GROHMANN	UNIVERSIDAD NACIONAL JORGE BASADRE GROHMANN	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. JOSE FAUSTINO SANCHEZ CARRION	UNIVERSIDAD NACIONAL FAUSTINO SANCHEZ CARRION	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. JOSE MARIA ARGUEDAS	UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. MAYOR DE SAN MARCO	UNIVERSIDAD NACIONAL MAYOR DE SAN MARCOS	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. MICHAELA BASTIDAS APURIMAC	UNIVERSIDAD NACIONAL MICHAELA BASTIDAS APURIMAC	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. PEDRO RUIZ	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO RUIZ	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. HUAMANGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	Estado de Gestión	Ingresos			
U.N. SAN LUIS GONZAGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA	Estado de Gestión	Ingresos			

Se inactiva seleccionar acta y se crea N° del pre cierre, de lo contrario, el sistema le indicará que no hay montos informados por la otra UE. Si es positivo click en Detalles


 Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012
 Conciliación
 Genera Actas
 Acceso
 Inicio

Pliego: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES
 U. Ejecutora: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES (116)
 U. Recíproca: TODOS

Estados Financ.: ESTADO DE GESTIÓN

Después de Generar el Acta hacer clic sobre  para Registrar Explicación de diferencias.

No se pudo grabar porque tiene número de Acta Actualice su Ventana.

Pliego	Entidad Recíproca	Tipo de Formato	Tipo	Nro. Acta	Fecha Gen. Acta	Detalle	Sel. Gen. Acta
U.N. JORGE BASADRE GROHMANN	UNIVERSIDAD NACIONAL JORGE BASADRE GROHMANN	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. JOSE FAUSTINO SANCHEZ CARRION	UNIVERSIDAD NACIONAL FAUSTINO SANCHEZ CARRION	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. JOSE MAR			Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. MAYOR DE			Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. MICHAELA BASTIDAS DE APURIMAC	BASTIDAS DE APURIMAC	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. PEDRO RUIZ GALLO	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO RUIZ GALLO	Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	Estado de Gestión					<input type="checkbox"/>
U.N. SAN LUIS GONZAGA	UNIVERSIDAD NACIONAL SAN LUIS GONZAGA DE ICA	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. SANTIAGO ANTUNEZ DE MAYOLO	UNIVERSIDAD NACIONAL SANTIAGO ANTUNEZ DE MAYOLO	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. TECNOLOGICA DEL CONO SUR DE LIMA	UNIVERSIDAD NAC. TECNOLOGICA DEL CONO SUR DE LIMA	Estado de Gestión	Ingresos	Pre Cierre N° 696	20/08/2012		<input type="checkbox"/>
U.N. TORIBIO RODRIGUEZ DE MENDOZA DE AMAZONAS	UNIVERSIDAD NACIONAL TORIBIO RODRIGUEZ DE MENDOZA DE AMAZONAS	Estado de Gestión	Ingresos				<input type="checkbox"/>
U.N. TRUJILLO	UNIVERSIDAD NACIONAL DE	Estado de					<input type="checkbox"/>

Seleccionamos Detalles



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

En caso de diferencias se explica y se graba

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Pliego: U.Ej. U.Re. Estados Financ.:

Detalle de Generación de Actas

Salir Imprimir Acta Cerrar Generación de Acta

Fecha de Acta: 20/08/2012

Entidad que Genero el Acta: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

ID Conc.	ID. Haber	ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES	ID. Debe	UNIVERSIDAD NAC. TECNOLÓGICA DEL CONO SUR DE LIMA	Diferencia en montos
		Cuentas de Ingresos Monto		Cuentas de Gastos Monto	
47190	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	0.00

Graba

Seleccionamos Cerrar Generación de Acta

ID Conc.	ID. Haber	Explicacion Diferencia Informante	ID. Debe	Explicacion Diferencia Recíproca	Diferencia Montos
47190	H1		D1		0.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Digitamos el N° del DNI y el N° de la Clave virtual y luego click en aceptar

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Pliego: Estados Financ.

U.Ej. Detalle de Generación de Actas

U.Re. Salir Imprimir Acta Cerrar Generación de Acta

Fecha de Acta: 20/08/2012

Entidad:

Cerrar Generación de Actas

Cerrar Actas

Ingrese N° de DNI: 08568797

Ingrese Clave Virtual: ●●●●●●●●

Aceptar

Click en aceptar

ID Conc.	Haber	Explicación Diferencia Informante	Debe	Explicación Diferencia Recíproca	Montos
47190	H1		D1		0.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

La información ha sido grabado con éxito. Cerramos en X

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Conciliación

Genera Actas

Acceso

Inicio

Pliego:

U.Ej

U.Re

De

Detalle de Generación de Actas

Salir Imprimir Acta Cerrar Generación de Acta

Fecha de Acta: 20/08/2012

Entid

La información ha sido grabada con éxito.

Cerrar Generación de Actas

Click en X

Cerrar Actas

Ingrese N° de DNI:

Ingrese Clave Virtual:

Aceptar

ID Conc.	Haber	Explicación Diferencia Informante	Debe	Explicación Diferencia Recíproca	Montos
47190					0.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Falta el cierre de acta de la otra UE recíproca

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas
ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

2012

Pliego: **Estados Financ.**

Detalle de Generación de Actas

Salir Imprimir Acta Cerrar Generación de Acta

Falta el Cierre de Acta de la Entidad Recíproca

Fecha de Acta: 20/08/2012

Entidad que Genero el Acta: ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

ID Conc.	ID. Haber	ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES		ID. Debe	UNIVERSIDAD NAC. TECNOLÓGICA DEL CONO SUR DE LIMA		Diferencia en montos
		Cuentas de Ingresos	Monto		Cuentas de Gastos	Monto	
47190	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	43,683.50	D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	43,683.50	0.00

Grabar

ID Conc.	ID. Haber	Explicacion Diferencia Informante	ID. Debe	Explicacion Diferencia Recíproca	Diferencia Montos
47190	H1		D1		0.00

Si las dos UE cerraron, se activa imprimir Acta

DGCP

Sistema de Conciliación de Operaciones Recíprocas

Jorge Chicoma Ramos

2012

Conciliación de las Operaciones Recíprocas entre

Detalle de la Generación de Actas

Salir Imprimir Acta

Nro de Acta: 1

Fecha de Acta: 09/08/2012

Entidad que Genero el Acta: UNIVERSIDAD NACIONAL DE CAÑETE

ID Conc.	ID Debe.	UNIVERSIDAD NACIONAL DE CAÑETE Cuentas del Ingresos	ID Haber.	ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES Cuentas del Gastos	Monto	Diferencia en montos
52542	H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	36,687.00	0.00
52542				OTROS GASTOS	20,016.50	

Presionar imprimir acta

ID Conc.	ID Debe.	Explicacion Diferencia Informante	ID Haber.	Explicacion Diferencia Recíproca	Diferencia Montos
52542	H1		D1		0.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

ps2.mef.gob.pe/appconciliacion/reportes.ht...

Página Seguridad Herramientas

1 / 1 98.5% Buscar

Firma virtual

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA

FECHA : 04/09/2012 2:44:48 PM

PAGINA : 1 de 1

ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECIPROCAS N° 1

Por la presente Acta se hace constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o UE: 1372 UNIVERSIDAD NACIONAL DE CAÑETE representada por el CPC. DANNY ROSARIO DELGADO GUEVARA con DNI N° 21438056 y por la Entidad o UE: 116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES representada por el CPC. ROMMEL ALBERTO VILLAGOMEZ ROSAS con DNI N° 08568797, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011-EF/93.01, Contable al 30 de Junio Del 2012, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE GESTION : INGRESOS Y GASTOS - EJERCICIO 2012

ENTIDAD :
1372 UNIVERSIDAD NACIONAL DE CAÑETE

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE
D1	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	36,687.00
	OTROS GASTOS	20,016.50

En señal de conformidad firma el presente

DANNY ROSARIO DELGADO GUEVARA
Dni : 21438056
Contador de la Entidad
Matr. : 30432

ENTIDAD :
116 ASAMBLEA NACIONAL DE RECTORES

N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	DIFERENCIA
H1	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	56,703.50	0.00

En señal de conformidad firma el presente

ROMMEL ALBERTO VILLAGOMEZ ROSAS
Dni : 08568797
Contador de la Entidad
Matr. : 35116



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ACTA DE CONCILIACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS POR OPERACIONES RECÍPROCAS ENTRE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO : N°...

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en los libros contables de la Entidad o U.E., representada por el señor CPC con DNI N° y por la Entidad o U.E. representada por el señor CPC con DNI N°, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva N° 002-2011 EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACION DE CUENTAS DEL BALANCE GENERAL Y/O ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE

ENTIDAD O U.E.:

ENTIDAD O U.E.:

N°	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE	IMPORTE	N°	CUENTAS CONTABLES DEL HABER	IMPORTE	N° de las ctas. Concil.	DIFERENCIA
	Plan Contable Gubernamental			Plan Contable Gubernamental			
D1	Efectivo y Equivalente de Efectivo	CTE	H1	Obligaciones Tesoro Público	CTE		
D2	Inversiones Disponibles	CTE	H2	Cuentas por Pagar	CTE		
D3	Cuentas por Cobrar	CTE	H3	Operaciones de Crédito	CTE		
D4	Otras Cuentas por Cobrar	CTE	H4	Parte Corriente Deudas a Largo Plazo	CTE		
D5	Gastos Pagados por Anticipado	CTE	H5	Otras Cuentas del Pasivo	CTE		
	Plan Contable General Empresarial			Plan Contable General Empresarial			
D6	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	CTE	H6	Obligaciones Financieras	CTE		
D7	Inversiones Financieras	CTE	H7	Cuentas por Pagar Comerciales	CTE		
D8	Cuentas por Cobrar Comerciales	CTE	H8	Otras Cuentas por Pagar	CTE		
D9	Otras Cuentas por Cobrar	CTE					
D10	Gastos Pagados por Anticipado	CTE					
	Plan Contable del Sistema Financiero			Plan Contable del Sistema Financiero			
D11	Disponible	CTE	H9	Obligaciones con el Público	CTE		
D12	Fondos Interbancarios	CTE	H10	Fondos Interbancarios	CTE		
D13	Inversiones Negociables y a Vencimiento	CTE	H11	Depósitos de Emp. del Sist. Finan. y Org. Finan. Internac.	CTE		
D14	Cartera de Créditos	CTE	H12	Adeudos y Obligaciones Financ. a Corto Plazo	CTE		
D15	Cuentas por Cobrar	CTE	H13	Cuentas por Pagar	CTE		
			H14	Valores y Títulos y Obligaciones en Circulación	CTE		



PERÚ

Ministerio
de Economía y FinanzasViceministro
de HaciendaDirección
General de Contabilidad
Pública

Plan Contable Gubernamental			Plan Contable Gubernamental		
D16	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	NO CTE	H15	Deudas a Largo Plazo	NO CTE
D17	Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	NO CTE	H16	Ingresos Diferidos	NO CTE
D18	Inversiones	NO CTE	H17	Otras Cuentas del Pasivo	NO CTE
D19	Otras Cuentas del Activo	NO CTE			
Plan Contable General Empresarial			Plan Contable General Empresarial		
D20	Cuentas por Cobrar Comerciales	NO CTE	H18	Obligaciones Financieras	NO CTE
D21	Otras Cuentas por Cobrar	NO CTE	H19	Cuentas Por Pagar Comerciales	NO CTE
D22	Inversiones Mobiliarias	NO CTE	H20	Otras Cuentas por Pagar	NO CTE
			H21	Ingresos Diferidos	NO CTE
			H22	Capital	PATRIM
			H23	Capital Adicional	PATRIM
			H24	Ajustes y Resultados No Realizados	PATRIM
			H25	Reservas legales y Otras Reservas	PATRIM
			H26	Resultados Acumulados	PATRIM
Plan Contable del Sistema Financiero			Plan Contable del Sistema Financiero		
D23	Cartera de Créditos	NO CTE	H27	Obligaciones con el Público	NO CTE
D24	Inversiones en Subsid.,Asoc.y Partic.en Neg.Conjunto	NO CTE		Depósitos de Emp. del Sist. Finan. y Org. Finan.	
			H28	Internac.	NO CTE
			H29	Adeudos y Obligaciones Financ. A Largo Plazo	NO CTE
			H30	Otros Pasivos	NO CTE
			H31	Capital Social	PATRIM
			H32	Capital Adicional	PATRIM
			H33	Ajustes y Resultados No Realizados	PATRIM
			H34	Reservas legales y Otras Reservas	PATRIM
			H35	Resultados Acumulados	PATRIM

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

IMPORT
E

OBSERVACIÓN

D...

H...

OBSERVACIÓN

IMPORTE

TOTALES IGUALES

--	--	--

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

Obligaciones Previsionales

Base Legal

- . Decreto Supremo N° 026-2003-EF
Registro y control de obligaciones previsionales a cargo del Estado
- . Decreto Supremo N° 043-2003-EF
Registro de obligaciones previsionales del D.L. N° 20530, cuyo financiamiento no proviene de recursos del Tesoro Público
- . Resolución de Contaduría N° 159-2003-EF-93.01
Aprueba el Instructivo N° 20-2003-EF/93.01
- . Comunicado N° 002-2011-EF/51.01

Instructivo N° 20-2003-EF/93.01

Establece el procedimiento contable y control de las reservas pensionarias, reservas no pensionarias y reservas para contingencias; así como el registro de los pasivos previsionales, para reflejar razonablemente la situación financiera del Sector Público

**PERÚ**Ministerio
de Economía y FinanzasViceministro
de HaciendaDirección
General de Contabilidad
Pública

Caso demostrativo

Saldo registrado en libros		2012	2013
2102.05.01.01	Régimen Pens. D.L N° 20530	54,333.30	54,333.30
2102.05.02.01	Trabajadores activos	2,300.00	2,500.00
9108.02.01	Pensionistas	51,666.70	43,666.70
9108.02.02	Trabajadores activos	0	0
Total		108,300.00	100,500.00
Reserva actuarial según ONP			
Pensionistas		106,000.00	98,000.00
Trabajadores activos		2,300.00	2,500.00
Total		108,300.00	100,500.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

	2012	2013
Periodo medio según ONP		
Pensionistas	9	6
Periodo de servicio activo según ONP		
Trabajadores activos	0	0
Número de personas		
Pensionistas	5	5
Trabajadores activos	1	1
Pago a pensionistas	8,800	8,800
Alícuota (desde el 2008)		
Pensionistas	7,000	7,000
Trabajadores activos	0	0



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

OA 1

CONTROL DE OBLIGACIONES PREVISIONALES

Ejercicio 2012

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final
Total Pens. DL.20530	58,666.70		-7,000.00	51,666.70
Saldo Final 2008	63,000.00			63,000.00
Monto de la Alícuota (1)	-7,000.00		-7,000.00	-14,000.00
Ajuste nuevo Cálculo Activo				
Reclasificaciones.y Traslados	2,666.70			2,666.70
Total Trab. Act.DL.20530	0.00			0.00
Saldo Final 2008	4,000.00			4,000.00
Monto de la Alícuota (1)	-1,333.30			-1,333.30
Ajuste nuevo Cálculo Activo				
Reclasificaciones y Traslados	-2,666.70			-2,666.70
TOTAL	58,666.70		-7,000.00	51,666.70

OBLIGACIONES PREVISIONALES (cont.)

1

5101	Personal y Obligaciones Sociales		7,000.0
	Estimaciones de Obligaciones		
5101.11	Previsionales		
5101.11.01	Pensiones		
5101.11.01.01	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	7,000.0	
	Remuneraciones, Pensiones y Beneficios		
2102	por pagar		7,000.0
2102.05	Obligaciones Previsionales		
2102.05.01	Pensiones		
2102.05.01.01	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	7,000.0	
	Por el registro anual de la alícuota		

OBLIGACIONES PREVISIONALES (cont.)

2

9108	Control Obligaciones Previsionales	7,000.0
9108.02	Control Régimen de Pensiones D.L.20530	
9108.02.01	Pensiones	7,000.0
9107	Obligaciones Previsionales	7,000.0
9107.02	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	
9107.02.01	Pensiones	7,000.0

Por el registro anual de la alícuota



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

OBLIGACIONES PREVISIONALES (cont.)

3

Remuneraciones, Pensiones y Beneficios

2102	por Pagar			8,800.0	
2102.05	Obligaciones Previsionales				
2102.05.01	Pensiones				
2102.05.01.01	Régimen de Pensiones	D.L. 20530	8,800.0		
5201	Pensiones				8,800.0
5201.01	Pensiones				
5201.01.01	Pensiones				
5201.01.01.01	Régimen de Pensiones	D.L. 20530	8,000.0		
5201.01.02	Otras Compensaciones				
5201.01.02.01	Escolaridad, Aguinaldos y Gratificaciones		800.0		
	Regularización contable de la planilla de pensiones				

OBLIGACIONES PREVISIONALES (cont.)

4

5101	Personal y Obligaciones Soc.		1,800.0
	Estimaciones de Obligaciones		
5101.11	Previsionales		
5101.11.01	Pensiones		
5101.11.01.01	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	1,800.0	
	Remuneraciones, Pensiones y		
2102	Beneficios por Pagar		1,800.0
2102.05	Obligaciones Previsionales		
2102.05.01	Pensiones		
2102.05.01.01	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	1,800.0	
	Ajuste por el monto de Planilla que		
	excede a la alícuota		



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Pensionistas

Reserva actuarial según ONP		98,000.00
Registro en libros		
Cuentas de orden (saldo)	44,666.70	
Cuentas del Pasivo(saldo)	54,333.30	
	99,000.00	-99,000.00
Ajuste		-1,000.00

Trabajadores Activos

Reserva actuarial según ONP		2,500.00
Registro en libros		
Cuentas de orden (saldo)	0.00	
Cuentas del Pasivo(saldo)	2,300.00	
	2,300.00	-2,300.00
Ajuste		200.00



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

5

9108	Control Obligaciones Previsionales	1,000.0
9108.02	Control Régimen de Pensiones D.L.20530	
9108.02.01	Pensiones	1,000.0
9107	Obligaciones Previsionales	1,000.0
9107.02	Régimen de Pensiones DL. Nº 20530	
9107.02.01	Pensiones	1,000.0

Ajuste por el menor cálculo actuarial



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

6

5101	Personal y Obligaciones Soc.	200.0
5101.11	Estimaciones de Obligaciones Previsionales	
5101.11.02	Trabajadores Activos	
5101.11.02.01	Trabajad. Activos DL. N° 20530	200.0
	Remuneraciones, Pensiones y Beneficios	
2102	Por pagar	200.0
2102.05	Obligaciones Previsionales	
2102.05.02	Trabajadores Activos	
2102.05.02.01	Trabajad. Activos DL. N° 20530	200.0
	Ajuste por el mayor cálculo actuarial obtenido por la ONP	

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****Viceministro
de Hacienda****Dirección
General de Contabilidad
Pública****Saldos en el balance constructivo al 2012 - HT1****Validación****Código****Concepto****DEBE****HABER****Se valida:**

9108.02.01	Pensionistas		43,666.7	Saldo final OA 1
2102.05.01.01	Rég. de Pens. DL. 20530		54,333.3	Saldo final AF 5
				Oblig. Prev.
			98,000.0	Registradas. OA6
9108.02.02	Trabajadores Activos		0.0	Saldo final OA 1
2102.05.02.01	Trabajadores Activos DL. 20530		2,500.0	Saldo final AF 5
				Oblig. Prev.
			2,500.0	Registradas OA6
5101.11.01.01	Régimen de Pensiones DL. 20530	8,800.0		Estimc. Ejerc. AF 5
5101.11.02.01	Trabajadores Activos DL. 20530	200.0		Estimc. Ejerc. AF 5

**PERÚ**Ministerio
de Economía y FinanzasViceministro
de HaciendaDirección
General de Contabilidad
Pública**OA 1****CONTROL DE OBLIGACIONES PREVISIONALES**
Ejercicio 2013

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final
Total Pensiones DL.20530	51,666.70		-8,000.00	43,666.70
Saldo Final 2008	63,000.00			63,000.00
Monto de la Alícuota (1)	-14,000.00		-7,000.00	-21,000.00
Ajuste nuevo Cálculo Activo			-1,000.00	-1,000.00
Reclasificaciones y Traslados	2,666.70			2,666.70
Total Traba.ctivos DL.20530	0.00			0.00
Saldo Final 2008	4,000.00			4,000.00
Monto de la Alícuota (1)	-1,333.30			-1,333.30
Ajuste nuevo Cálculo Activo				
Reclasificaciones y Traslados	-2,666.70			-2,666.70
TOTAL	51,666.70		-8,000.00	43,666.70

**PERÚ**Ministerio
de Economía y FinanzasViceministro
de HaciendaDirección
General de Contabilidad
Pública

AF-5

BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIGACIONES PREVISIONALES

(Ejercicio 2013)

Concepto	Saldo Inicial	Disminuc.	Aumentos	Saldo Final
		Pago de Beneficios Sociales	Compensaciones y Estimaciones del Ejercicio	
Obligaciones Previsionales				
Pensiones	54,333.3	8,800.0	8,800.0	54,333.3
- Régimen de Pensiones D.L. N° 20530	54,333.3	8,800.0	8,800.0	54,333.3
- Régimen de Pensiones D.L. N° 19990				
Trabajadores Activos	2,300.0		200.0	2,500.0
- Trabajadores Activos D.L. N° 20530	2,300.0		200.0	2,500.0
- Trabajadores Activos D.L. N° 19990				
T O T A L E S :	56,633.3	8,800.0	9,000.0	56,833.3

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****Viceministro
de Hacienda****Dirección
General de Contabilidad
Pública****OA 6****REPORTE DE TRABAJADORES Y PENSIONISTAS Ds. Ls. Nº 20530 y Nº 19990****EJERCICIO 2012****Saldo anterior****Saldo actual**

Unidades Institucionales	Obligaciones Previsionales Registradas	Reserva Actuarial . (Según ONP)		Obligaciones Previsionales Registradas	Reserva Actuarial (Según ONP)	
		US\$	Nuevos Soles		US\$	Nuevos Soles
Pensiones DL. 20530	106,000.0	35,932.2	106,000.0	98,000.0	36,296.3	98,000.0
Trabajadores Activos DL. 20530	2,300.0	779.6	2,300.0	2,500.0	925.9	2,500.0
TOTAL	108,300.0	36,711.8	108,300.0	100,500.0	37,222.2	100,500.0



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

➤ Sentencias Judiciales, laudos arbitrales y otros

Sexagésima Novena de la ley de presupuesto del sector público para el año fiscal 2012 – Ley 29812

“.....ofrecer un listado completo de las deudas pendientes del estado generadas por sentencias judiciales emitidas.....”

Laudos Arbitrales

Laudo arbitral es la resolución que fija un árbitro entre dos partes en conflicto. Todo laudo es definitivo, inapelable y de obligatorio cumplimiento, si no se cumple, la parte afectada podrá pedir la ejecución del laudo a la autoridad judicial.

En materia laboral, a partir del ejercicio 2012, todos los laudos arbitrales que se aprueban, deben ser publicados en el portal institucional del MEF, para ello las entidades públicas y empresas públicas deben presentar, bajo responsabilidad, dichos laudos arbitrales en un plazo que no exceda de los 15 días de expedido el referido laudo (quincuagésima cuarta de la ley del presupuesto para el sector público para el 2012).

DEUDAS POR SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y OTROS
EJERCICIO 20...
(En Nuevos Soles)

ENTIDAD :[illegible]

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****Viceministro
de Hacienda****Dirección
General de Contabilidad
Pública**

Registro de las reclamaciones, N/C C-140000-042

CÒDIGO	DENOMINACIÒN	DEBE	HABER
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	XXX	
9109.01	Contingencias		
9109.0104	Laborales		
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA		XXX
9110.01	Contingencias por contra		
9110.0104	Laborales		

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****Viceministro
de Hacienda****Dirección
General de Contabilidad
Pública**

Registro de las sentencias en 1º,2º,.. instancia , N/C C-090000-004

CÒDIGO	DENOMINACIÓN	DEBE	HABER
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	XXX	
5802.01	Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros		
2401	PROVISIONES		XXX
2401.01	Provisión Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros		
2401.0101	A trabajadores Gubernamentales		

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****Viceministro
de Hacienda****Dirección
General de Contabilidad
Pública**

Rebaja de las reclamaciones de las cuentas de control,
con sentencia en 1º, 2º,.. instancia, N/C C-140000-043

CÒDIGO	DENOMINACIÒN	DEBE	HABER
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA	XXX	
9110.01	Contingencias por contra		
9110.0104	Laborales		
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS		XXX
9109.01	Contingencias		
9109.0104	Laborales		



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Registro de las sentencias en calidad de cosa juzgada, N/C, C -100000-164

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEBE	HABER
2401	PROVISIONES	XXX	
2401.01	Provisión Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros		
2401.0101	A trabajadores Gubernamentales		
2103	CUENTAS POR PAGAR		XXX
2103.99	Otras Cuentas por Pagar		



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Por la afectación mensual al presupuesto institucional establecido para el pago de sentencias judiciales, clasificador 2.5.51.15 Docentes universitarios

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEBE	HABER
8301	PRESUPUESTO DE GASTOS	XXX	
8301.01	Recursos Ordinarios		
8301.0101	Recursos Ordinarios		
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS		XXX
8401.01	Recursos Ordinarios		
8401.0101	Recursos Ordinarios		



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

DIRECCIÓN GENERAL DE
CONTABILIDAD PÚBLICA

OA - 7

REGISTRO DE CONTADORES DEL SECTOR PÚBLICO
EJERCICIO 20...

Entidad:

Departamento

Prov

Dist.

UNIDADES INSTITUCIONALES (2)	DATOS DEL CONTADOR GENERAL ACTUAL (3)								Nº de Telefono de la Entidad y/o Unidad Ejecutora	DATOS DEL CONTADOR GENERAL ANTERIOR (4)			
	APELLIDOS Y NOMBRES	DNI N°	TELÉFON O CELULAR	EMAIL	COLEGIATURA			MODALIDAD (1)		APELLIDOS Y NOMBRES	DNI N°	TELÉFON O CELULAR	EMAIL
					Colegio Depart.	Mat. N°	Hábil / Inhábil						

(1) El Contador presta servicios en la Entidad y/o Unidad Ejecutora en calidad de: (a) Nombrado (b) Contratado © Service (d) Otros (Especificar)

(2) Nombre de la Entidad y/o Unidad Ejecutora de acuerdo a su Base Legal

(3) Datos del Contador General Actual sera el nombre del que firma los Estados Financieros del periodo que informa

(4) Datos del Contador Anterior sera el nombre del que firmo los anteriores Estados Financieros

Nota: La información que se consigne en el presente documento tiene carácter de Declaración Jurada.

La separación de los contadores se comunica a la DGCP, adjuntando la documentación de sustento en un plazo que no exceda los diez (10) días hábiles de producido el hecho



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Contabilidad
Pública

Gracias

jchicoma@mef.gob.pe