



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 : Nº...

Por la presente Acta se deja constancia sobre la conformidad de saldos de cuentas por operaciones recíprocas registradas en libros contables de la Entidad o U.E. ...., representada por el señor CPC ..... con DNI Nº ..... y por la Entidad o Unidad Ejecutora ..... representada por el señor CPC ..... con DNI Nº ....., a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Directiva Nº 002-2011-EF/93.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 20...

ENTIDAD O U.E.:

ENTIDAD O U.E.:

Table with columns: Nº, CUENTAS CONTABLES DEL DEBE, IMPORTE, Nº, CUENTAS CONTABLES DEL HABER, IMPORTE, Nº de las ctas. Concil., DIFERENCIA. It lists various account types like Plan Contable Gubernamental, General Revisado, and del Sistema Financiero with their respective sub-accounts and balances.

EXPLICACION DE LA DIFERENCIA

D... OBSERVACIÓN IMPORTE H... OBSERVACIÓN IMPORTE

TOTALES IGUALES

Table with 2 columns for signature lines.

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

Contador de la Entidad o U.E. Nombre y Firma :

Contador de la Entidad o U.E. Nombre y Firma :



**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 libros contables de la Entidad o U.E. ...., representada por el señor CPC ..... con DNI N° ..... y por la Entidad o Unidad Ejecutora ....., 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.

**CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTIÓN Y/O ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 20...

ENTIDAD O U.E.:

ENTIDAD O U.E.:

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE	Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	Nº de las ctas. Concil.	DIFERENCIA
	<b>Plan Contable Gubernamental</b>			<b>Plan Contable Gubernamental</b>			
D25	Costo de Ventas		H30	Ingrsos Tributarios			
D26	Gastos en Bienes y Servicios		H31	Ingrsos no Tributarios			
D27	Gastos Financieros		H32	Ingrsos Financieros			
D28	Otros Gastos		H3	Otros Ingrsos			
D29	Donac. Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes		H34	Donaciones Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes			
	<b>Plan Contable General Revisado</b>			<b>Plan Contable General Revisado</b>			
D30	Costo de Ventas		H35	Ventas			
D31	Otros Costos Operacionales		H36	Otros Ingrsos operacionales			
D32	Gastos de Venta		H37	Otros Ingrsos			
D33	Gastos de Administración		H38	Ingrsos Financieros			
D34	Otros Gastos						
D35	Gastos Financieros						
	<b>Plan Contable Financiero</b>			<b>Plan Contable Financiero</b>			
D36	Gastos de Administración		H39	Ingrsos Financieros			
D37	Gastos Financieros		H40	Ingrsos por Servicios Financieros			
D38	Gastos por Servicios Financieros						

**EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA**

D...	OBSERVACIÓN	IMPORTE	H...	OBSERVACIÓN	IMPORTE

<b>TOTALES IGUALES</b>				
------------------------	--	--	--	--

En señal de conformidad firma el presente

En señal de conformidad firma el presente

Contador de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma :

Contador de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma :