

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

OA - 3**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS**Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	ACTIVO					
	ACTIVO CORRIENTE				ACTIVO NO CORRIENTE	
	Disponible	Inversiones Negociables y a Vencimiento	Cartera de Créditos	Cuentas Por Cobrar	Cartera de Créditos	Inversiones en Subsidiarias, Asociadas Y Part. en Neg. Conj.
1 - GOBIERNO NACIONAL						
Ministerios						
Poderes y Otras Entidades de Gasto						
Entidades Captadoras						
Universidades Públicas						
Organismos Descentralizados Autónomos						
Instituciones Públicas Descentralizadas						
Fondo Consolidado de Reservas						
Sociedades de Beneficencia Pública						
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional						
2 - GOBIERNOS REGIONALES						
Gobiernos Regionales						

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

OA - 3**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS****Ejercicio 20...
(EN SOLES)****Entidad:****Departamento:****Distrito:**

3 - GOBIERNOS LOCALES						
Municipalidades						
Organismos Públicos Descentralizados Municipales						
Institutos Viales Provinciales						
Centros Poblados						
4 - EMPRESAS DEL ESTADO						
Empresas Financieras						
Empresas no Financieras						
5 - OTRAS ENTIDADES						
Caja de Pensiones Militar - Policial						
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi						
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales						
Fondo Ley N° 27677						
Banco Central de Reserva del Perú						
TOTALES						

Nota: - Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

Contador General
Matrícula N°

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo Equivalente



REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS DE EMPRESAS FINANCIERAS

Ejercicio 20... (EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ANEXO OA-3

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS

Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC Nº	ACTIVO						NATURALEZA DE LA OPERACIÓN	
		ACTIVO CORRIENTE			ACTIVO NO CORRIENTE				
		Disponible	Inversiones Negociables y a Vencimiento	Cartera de Créditos	Cuentas Por Cobrar	Cartera de Créditos	Inversiones en Subsid., Asoc. y Part. en Neg. Conj.		
5. OTRAS ENTIDADES Caja de Pensiones Militar-Policial Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales Fondo Ley Nº 27677 Banco Central de Reserva									
TOTALES									

- En la columna "Naturaleza de la Operación", se explicará la naturaleza de la operación, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" entre entidades del Sector Público.

Contador General
Matricula N°

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo Equivalente



REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS DE EMPRESAS NO FINANCIERAS

Ejercicio 20...

Entidad:

RUC Nº

Departamento:

Provincia:

Distrito:

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

OA - 3**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS****Ejercicio 20...
(EN SOLES)****Entidad:****RUC N°****Departamento:****Provincia:****Distrito:**

3 - GOBIERNOS LOCALES								
Municipalidades								
Organismos Públicos Descentralizados Municipales								
Institutos Viales Provinciales								
Centros Poblados								
4 - EMPRESAS DEL ESTADO								
Empresas Financieras								
Empresas no Financieras								
5 - OTRAS ENTIDADES								
Caja de Pensiones Militar - Policial								
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi								
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales								
Fondo Ley N° 27677								
Banco Central de Reserva del Perú								
TOTALES								

Nota: - Adjuntar "Acta de conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

- Los Gastos Pagados por Anticipado, sólo incluyen los seguros y alquileres pagados por adelantado.

Contador General
Matrícula N°

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo Equivalente



**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS**

Ejercicio de 20...
(EN SOLES)

Entidad:

RUC Nº

Departamento:

Provincia:

CON ENTIDADES DE:	RUC Nº	ACTIVO								NATURALEZA DE LA OPERACIÓN	
		ACTIVO CORRIENTE					ACTIVO NO CORRIENTE				
		Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Inversiones Financieras	Cuentas Por Cobrar Comerciales	Otras Cuentas Por cobrar	Gastos Pagados Por Anticipado	Cuentas Por Cobrar Comerciales	Otras Cuentas Por cobrar	Inversiones Mobiliarias		
1. GOBIERNO NACIONAL											
Ministerios											
Ministerio de											
Unidad Ejecutora:											
Unidad Ejecutora:											
Ministerio de											
Unidad Ejecutora:											
Unidad Ejecutora:											
Poderes y Otras Entidades de Gasto											
Entidades Captadoras											
Universidades Públicas											
- Universidad de....											
Organismos Descentralizados Autónomos											
Instituciones Públicas Descentralizadas											
Fondo Consolidado de Reservas											
Sociedades de Beneficencia Pública											
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional											
2. GOBIERNOS REGIONALES											
Gobierno Regional de....											
Unidad Ejecutora:											
Unidad Ejecutora:											
3. GOBIERNOS LOCALES											
Municipalidades											
Organismos Públicos Descentralizados Municipales											
Institutos Viales Provinciales											
Centros Poblados											
4. EMPRESAS DEL ESTADO											
Empresas Financieras											
Empresas No Financieras											
5. OTRAS ENTIDADES											
Caja de Pensiones Militar-Policial											
Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI											
Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales											
Fondo Ley Nº 27677											
Banco Central de Reserva											
TOTALES											

- En la columna "Naturaleza de la Operación", se describirá el tipo de transacciones que corresponde, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.



**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS**

Ejercicio 20.....
(EN SOLES)

Entidad:
Departamento:
Provincia:
Distrito:

CON ENTIDADES DE:	PASIVO										PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL				
	PASIVO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE									
	Obligaciones con el Pùblico	Depósitos de Emp. del Sist. Financ. y Org. Financ. Internac.	Adeudos y Oblig. Financ. a Corto Plazo	Cuentas Por Pagar	Valores, Títulos y Obligaciones en Circulación	Obligaciones con el Pùblico	Depósitos de Emp. del Sist. Financ. y Org. Financ. Internac.	Adeudos y Oblig. Financ. a Largo Plazo	Otros Pasivos	%	Capital Social	Capital Adicional	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados
1 - GOBIERNO NACIONAL															
Ministerios															
Poderes y Otras Entidades de Gasto															
Entidades Captadoras															
Universidades Públicas															
Organismos Descentralizados Autónomos															
Instituciones Públicas Descentralizadas															
Fondo Consolidado de Reservas															
Sociedades de Beneficencia Pública															
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional															
2 - GOBIERNOS REGIONALES															
Gobiernos Regionales															
3 - GOBIERNOS LOCALES															
Municipalidades															
Organismos Públicos Descentralizados Municipales															
Institutos Viales Provinciales															
Centros Poblados															
4 - EMPRESAS DEL ESTADO															
Empresas Financieras															
Empresas no Financieras															
5 - OTRAS ENTIDADES															
Caja de Pensiones Militar - Policial															
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi															
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales															
Fondo Ley N° 27677															
Banco Central de Reserva del Perú															
TOTALES															

Nota: - Adjuntar, "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

- %: Porcentaje de la Inversión Patrimonial.



**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS**

(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC N°	PASIVO								PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					NATURALEZA DE LA OPERACIÓN
		PASIVO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE				%	Capital Social	Capital Adicional	Ajustes al Patrimonio	Reservas	
1. GOBIERNO NACIONAL															
Ministerios		Obligaciones con el Pùblico	Depósitos de Emp. del Sist. Financ. y Org. Financ. Internac.	Adeudos y Oblig. Financ. a Corto Plazo	Cuentas Por Pagar	Valores, Títulos y Obligaciones en Circulación	Obligaciones con el Pùblico	Depósitos de Emp. del Sist. Financ. y Org. Financ. Internac.	Adeudos y Oblig. Financ. a Largo Plazo	Otros Pasivos	%	Capital Social	Capital Adicional	Ajustes al Patrimonio	Resultados Acumulados
Ministerio de															
Unidad Ejecutora:															
Unidad Ejecutora:															
Ministerio de															
Unidad Ejecutora:															
Unidad Ejecutora:															
Poderes y Otras Entidades de Gasto															
Entidades Captadoras															
Universidades Públicas															
- Universidad de....															
Organismos Descentralizados Autónomos															
Instituciones Públicas Descentralizadas															
Fondo Consolidado de Reservas															
Sociedades de Beneficencia Pública															
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional															
2. GOBIERNOS REGIONALES															
Gobierno Regional de....															
Unidad Ejecutora:															
Unidad Ejecutora:															
3. GOBIERNOS LOCALES															
Municipalidades															
Organismos Públicos Descentralizados Municipales															
Institutos Viales Provinciales															
Centros Poblados															
4. EMPRESAS DEL ESTADO															
Empresas Financieras															
Empresas No Financieras															
5. OTRAS ENTIDADES															
Caja de Pensiones Militar-Policial															
Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI															
Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales															
Fondo Ley N° 27677															
Banco Central de Reserva															
TOTALES															

- En la columna "Naturaleza de la Operación", se explicará la naturaleza de la operación, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

%: Porcentaje de Inversión Patrimonial



**REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS**

Ejercicio 20.....
(EN SOLES)

Entidad: Departamento:	RUC Nº Provincia:	PASIVO							PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					
CON ENTIDADES DE:		PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE				%	Capital	Capital Adicional	Otras Reservas del Patrimonio	Reservas Legales y Otras Reservas	Resultados Acumulados
		Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Ingresos Diferidos						
1 - GOBIERNO NACIONAL														
Ministerios														
Poderes y Otras Entidades de Gasto														
Entidades Captadoras														
Universidades Públicas														
Organismos Descentralizados Autónomos														
Instituciones Públicas Descentralizadas														
Fondo Consolidado de Reservas														
Sociedades de Beneficencia Pública														
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional														
2 - GOBIERNOS REGIONALES														
Gobiernos Regionales														
3 - GOBIERNOS LOCALES														
Municipalidades														
Organismos Públicos Descentralizados Municipales														
Institutos Viales Provinciales														
Centros Poblados														
4 - EMPRESAS DEL ESTADO														
Empresas Financieras														
Empresas no Financieras														
5 - OTRAS ENTIDADES														
Caja de Pensiones Militar - Policial														
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi														
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales														
Fondo Ley Nº 27677														
Banco Central de Reserva del Perú														
TOTALES														

Nota: - Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.
- %: Porcentaje de la Inversión Patrimonial.



REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS

Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad: Departamento: CON ENTIDADES DE:	RUC Nº	Provincia:	Distrito:	PASIVO							PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					NATURALEZA DE LA OPERACIÓN
				PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE				%	Capital	Capital Adicional	Otras Reservas del Patrimonio	Reservas Legales y Otras Reservas	
				Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Ingresos Diferidos						
1. GOBIERNO NACIONAL																
Ministerios																
Ministerio de																
Unidad Ejecutora:																
Unidad Ejecutora:																
Ministerio de																
Unidad Ejecutora:																
Unidad Ejecutora:																
Poderes y Otras Entidades de Gasto																
Entidades Captadoras																
Universidades Públicas																
- Universidad de....																
Organismos Descentralizados Autónomos																
Instituciones Públicas Descentralizadas																
Fondo Consolidado de Reservas																
Sociedades de Beneficencia Pública																
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional																
2. GOBIERNOS REGIONALES																
Gobierno Regional de....																
Unidad Ejecutora:																
Unidad Ejecutora:																
3. GOBIERNOS LOCALES																
Municipalidades																
Organismos Públicos Descentralizados Municipales																
Institutos Viales Provinciales																
Centros Poblados																
4. EMPRESAS DEL ESTADO																
Empresas Financieras																
Empresas No Financieras																
5. OTRAS ENTIDADES																
Caja de Pensiones Militar-Policial																
Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI																
Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales																
Fondo Ley N° 27677																
Banco Central de Reserva																
TOTALES																

. En la columna "Naturaleza de la Operación", se describirá el tipo de transacción que corresponde, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

. Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

%: Porcentaje de Inversión Patrimonial



REPORTE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS POR OPERACIONES RECÍPROCAS DE LAS EMPRESAS FINANCIERAS

Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad: Departamento:	RUC N° Provincia:	Distrito:					
		INGRESOS			GASTOS		
CON ENTIDADES DE:		Ingresos por Intereses	Ingresos por Servicios Financieros	Otros Ingresos	Gastos por Intereses	Gastos por Servicios Financieros	Gasto de Administración
1 - GOBIERNO NACIONAL							
Ministerios							
Poderes y Otras Entidades de Gasto							
Entidades Captadoras							
Universidades Públicas							
Organismos Descentralizados Autónomos							
Instituciones Públicas Descentralizadas							
Fondo Consolidado de Reservas							
Sociedades de Beneficencia Pública							
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional							
2 - GOBIERNOS REGIONALES							
Gobiernos Regionales							
3 - GOBIERNOS LOCALES							
Municipalidades							
Organismos Públicos Descentralizados Municipales							
Institutos Viales Provinciales							
Centros Poblados							
4 - EMPRESAS DEL ESTADO							
Empresas Financieras							
Empresas no Financieras							
5 - OTRAS ENTIDADES							
Caja de Pensiones Militar - Policial							
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi							
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales							
Fondo Ley N° 27677							
Banco Central de Reserva del Perú							
TOTALES							

Nota : - Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

Contador General
Matrícula N°

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo Equivalente



REPORTE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS FINANCIERAS

Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

RUC Nº

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC Nº	INGRESOS			GASTOS			Naturaleza de la operación
		Ingresos por Intereses	Ingresos por Servicios Financieros	Otros Ingresos	Gastos por Intereses	Gastos por Servicios Financieros	Gastos de Administración	
1. GOBIERNO NACIONAL								
Ministerios								
Ministerio de								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
Ministerio de								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
Poderes y Otras Entidades de Gasto								
Entidades Captadoras								
Universidades Públicas								
- Universidad de....								
Organismos Descentralizados Autónomos								
Instituciones Públicas Descentralizadas								
Fondo Consolidado de Reservas								
Sociedades de Beneficencia Pública								
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional								
2. GOBIERNOS REGIONALES								
Gobierno Regional de....								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
3. GOBIERNOS LOCALES								
Municipalidades								
Organismos Públicos Descentralizados Municipales								
Institutos Viales Provinciales								
Centros Poblados								
4. EMPRESAS DEL ESTADO								
Empresas Financieras								
Empresas No Financieras								
5. OTRAS ENTIDADES								
Caja de Pensiones Militar-Policial								
Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI								
Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales								
Fondo Ley Nº 27677								
Banco Central de Reserva								
TOTALES								

- En la columna "Naturaleza de la Operación", se explicará la naturaleza de la operación, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

REPORTE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS POR OPERACIONES RECÍPROCAS DE EMPRESAS NO FINANCIERAS
Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

RUC N°

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	INGRESOS				GASTOS			
	Ventas Netas de Bienes	Prestación de Servicios	Otros Ingresos Operativos	Ingresos Financieros	Costo de Ventas	Gastos de Ventas y Distribución	Gastos de Administración	Otros Gastos Operativos
1 - GOBIERNO NACIONAL								
Ministerios								
Poderes y Otras Entidades de Gasto								
Entidades Captadoras								
Universidades Públicas								
Organismos Descentralizados Autónomos								
Instituciones Públicas Descentralizadas								
Fondo Consolidado de Reservas								
Sociedades de Beneficencia Pública								
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional								
2 - GOBIERNOS REGIONALES								
Gobiernos Regionales								
3 - GOBIERNOS LOCALES								
Municipalidades								
Organismos Públicos Descentralizados Municipales								
Institutos Viales Provinciales								
Centros Poblados								
4 - EMPRESAS DEL ESTADO								
Empresas Financieras								
Empresas no Financieras								
5 - OTRAS ENTIDADES								
Caja de Pensiones Militar - Policial								
Fondo Nacional de Vivienda - Fonavi								
Fondo Revolvente Adm. por el Banco de Materiales								
Fondo Ley N° 27677								
Banco Central de Reserva del Perú								
TOTALES								

Nota: - Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.

Contador General
Matrícula N°

Gerente de Administración y Finanzas o
Cargo Equivalente



**REPORTE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS POR OPERACIONES RECÍPROCAS
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS**

Ejercicio 20...
(EN SOLES)

Entidad: Departamento:	RUC Nº	Provincia:	INGRESOS						GASTOS			Distrito:	NATURALEZA DE LA OPERACIÓN
			Ventas Netas de Bienes	Prestación de Servicios	Otros Ingresos Operativos	Ingresos Financieros	Costo de Ventas	Gastos de Ventas y Distribución	Gastos de Administración	Otros Gastos Operativos	Gastos Financieros		
1. GOBIERNO NACIONAL													
Ministerios													
Ministerio de													
Unidad Ejecutora:													
Unidad Ejecutora:													
Ministerio de													
Unidad Ejecutora:													
Unidad Ejecutora:													
Poderes y Otras Entidades de Gasto													
Entidades Captadoras													
Universidades Públicas													
- Universidad de....													
Organismos Descentralizados Autónomos													
Organismos Descentralizados Autónomos													
Instituciones Públicas Descentralizadas													
Fondo Consolidado de Reservas													
Sociedades de Beneficencia Pública													
Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno Nacional													
2. GOBIERNOS REGIONALES													
Gobierno Regional de....													
Unidad Ejecutora:													
Unidad Ejecutora:													
3. GOBIERNOS LOCALES													
Municipalidades													
Organismos Públicos Descentralizados Municipales													
Institutos Viales Provinciales													
Centros Poblados													
4. EMPRESAS DEL ESTADO													
Empresas Financieras													
Empresas No Financieras													
5. OTRAS ENTIDADES													
Caja de Pensiones Militar-Policial													
Fondo Nacional de Vivienda-FONAVI													
Fondo Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales													
Fondo Ley Nº 27677													
Banco Central de Reserva													
TOTALES													

En la columna "Naturaleza de la Operación", se explicará la naturaleza de la operación, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.