

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 reciprocas 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.

CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 20...

ENTIDAD O U.E.:

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE		IMPORTE	Nº	CUENTAS CONTABLES DEL HABER		IMPORTE	Nº de las ctas. Concil.	DIFERENCIA
	Plan Contable Gubernamental				Plan Contable Gubernamental				
D1	Efectivo y Equivalente de Efectivo	CTE		H2	Cuentas por Pagar	CTE			
D2	Inversiones Disponibles	CTE		H3	Operaciones de Crédito	CTE			
D3	Cuentas por Cobrar	CTE		H4	Parte Corriente Deudas a Largo Plazo	CTE			
D4	Otras Cuentas por Cobrar	CTE		H5	Otras Cuentas del Pasivo	CTE			
D5	Servicios y Otros Pagados por Anticipado	CTE							
D25	Otras Cuenta del Activo								
	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. 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			
	Plan Contable Gubernamental				Plan Contable Gubernamental				
D16	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	NO CTE		H36	Cuentas por pagar proveedores	NO CTE			
D17	Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	NO CTE		H15	Deudas a Largo Plazo	NO CTE			
D18	Inversiones	NO CTE		H16	Ingresos Diferidos	NO CTE			
D19	Otras Cuentas del Activo	NO CTE		H17	Otras Cuentas del Pasivo	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			
	Plan Contable del Sistema Financiero			H22	Capital	PATRIMONIO			
D23	Cartera de Créditos	NO CTE		H23	Capital Adicional	PATRIMONIO			
D24	Inversiones en Subsid., Asoc.y Partic.en Neg.Conjunto	NO CTE		H24	Otras Reservas del Patrimonio	PATRIMONIO			
				H25	Reservas legales y Otras Reservas	PATRIMONIO			
				H26	Resultados Acumulados	PATRIMONIO			
					Plan Contable del Sistema Financiero				
				H27	Obligaciones con el Público	NO CTE			
				H28	Depósitos de Emp. del Sist. Finan. y Org. Finan. Internac.	NO CTE			
				H29	Adeudos y Obligaciones Financ. A Largo Plazo	NO CTE			
				H30	Otros Pasivos	NO CTE			
				H31	Capital Social	PATRIMONIO			
				H32	Capital Adicional	PATRIMONIO			
				H33	Otros Ajustes del Patrimonio	PATRIMONIO			
				H34	Reservas	PATRIMONIO			
				H35	Resultados Acumulados	PATRIMONIO			

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

<u>OBSERVACIÓN</u>	<u>IMPORTE</u>	<u>OBSERVACIÓN</u>	<u>IMPORTE</u>
D...	H...		

TOTALES IGUALES

--	--	--

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 :



ACTA DE CONCILIACIÓN DE LAS 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 reciprocas 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.

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE GESTIÓN Y/O ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ENTIDAD O U.E.:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 20...

ENTIDAD O U.E.:

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE	Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	Nº de las ctas. Concil.	DIFERENCIA
	Plan Contable Gubernamental			Plan Contable Gubernamental			
D1	Costo de Ventas		H1	Ingresos Tributarios			
D2	Gastos en Bienes y Servicios		H2	Ingresos no Tributarios			
D3	Gastos Financieros		H3	Ingresos Financieros			
D4	Otros Gastos		H4	Otros Ingresos			
D5	Donac. Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes		H5	Donaciones Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes			
	Plan Contable General Empresarial			Plan Contable General Empresarial			
D6	Costo de Ventas		H6	Ventas Netas de Bienes			
D7	Gastos de Venta y Distribución		H7	Prestación de Servicios			
D8	Gastos de Administración		H8	Otros Ingresos Operativos			
D9	Otros Gastos Operativos		H9	Ingresos Financieros			
D10	Gastos Financieros						
	Plan Contable del Sistema Financiero			Plan Contable del Sistema Financiero			
D11	Gastos por Intereses		H10	Ingresos por Intereses			
D12	Gastos por Servicios Financieros		H11	Ingresos por Servicios Financieros			
D13	Gastos de Administración		H12	Otros Ingresos			
D14	Otros Gastos						

EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA

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

TOTALES IGUALES

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 :