

DEMANDAS JUDICIALES Y ARBITRALES EN CONTRA DEL ESTADO

Al 30 de junio de 20.....  
(EN SOLES)

Sector:

Entidad:

DEMANDANTE	Nº EXPEDIENTE	FECHA DEL EXPEDIENTE	DEMANDA O SOLICITUD PRESENTADA (Pasivo Contingente)	ESTADO						SENTENCIA EN CALIDAD DE COSA JUZGADA		
				PROBABLE	PRIMERA INSTANCIA	SEGUNDA INSTANCIA	CASACIÓN / AGRAVIO CONSTITUCIONAL	INTERESES	OTROS GASTOS	PASIVO A PAGAR	PAGO A CUENTA	SALDO A PAGAR
DEMANDAS JUDICIALES												
AGRIARIAS												
.....												
CIVILES												
.....												
LABORALES												
.....												
PENALES												
.....												
PREVISIONALES												
.....												
TRIBUTARIAS												
.....												
OTRAS /1												
.....												
INTERNACIONALES												
.....												
PROCESOS ARBITRALES												
RESOLUCIÓN DE CONTRATO												
.....												
LABORAL												
.....												
OTRAS /1												
.....												
TOTAL GENERAL												

NOTA:

- Las demandas en moneda extranjera se presentarán en moneda nacional utilizando el tipo de cambio de venta oficializado por la SBS y AFP.
- Las demandas no cuantificadas se deben comentar en nota a los Estados Financieros.
- /1 OTRAS, se explicará en la información que contiene.
- Las demandas a la moneda efectuadas por las AFP se presentan en el concepto Civiles

Contador General  
Matricula N°



Procurador Público o  
Cargo Equivalente

Procurador Público o  
Cargo Equivalente

DEUDAS POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y AFP

Al 30 de junio de 20...

(EN SOLES)

Sector:

Entidad:

CONCEPTO	Principal		Intereses Multas y Otros			Total
	Vigente	Vencidas	Intereses	Multas	Otros	
<b>IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES</b>						
- Fondo de Pensiones						
- Renta de 4ta Categoría						
- Renta de 5ta Categoría						
- Renta de Contribuyentes No Domiciliados						
- Impuesto General a las Ventas - IGV						
- Impuestos y Contribuciones Derogadas						
- Otros /1						
<b>TRIBUTOS MUNICIPALES</b>						
- Tributos Municipales						
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>						
- Régimen de Prestaciones de Salud						
- Seguro de Vida						
- Accidentes de Trabajo						
- Sistema Nacional de Pensiones						
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS DE PENSIONES</b>						
- AFP Profuturo						
- AFP Integra						
- AFP Prima						
- AFP Habitat						
<b>TOTALES</b>						

Nota: /1 Explicar en nota adicional el impuesto afectado.

- En la columna "Vigente" considerar el saldo del mes de junio y en la columna "Vencidas" considerar los saldos anteriores al del mes de junio y los saldos de ejercicios anteriores.

Contador General  
Matricula N°

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección General de Contabilidad Pública

OA-2B

## RECLAMOS A LA ENTIDAD Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES

Al 30 de junio 20....  
(EN SOLES)

Sector:

Entidad:

CONCEPTO	N° DEL DOCUMENTO	FECHA DEL DOCUMENTO	RECLAMO Y/O CONCILIACIÓN EXTRAJUDICIAL	RECLAMO ACEPTADO POR PAGAR	PAGOS A CUENTA	SALDO A PAGAR
ADMINISTRATIVAS						
CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES						
TOTAL GENERAL						

NOTA: - Los reclamos a la entidad (no judicializados) y las conciliaciones extrajudiciales iniciadas se presentan en la columna "Reclamo y/o Conciliación Extrajudicial".

- Los reclamos aceptados por la entidad con Resolución o Informe Legal de la Oficina de Asesoría Jurídica u Oficina que hagan las veces y las Actas de Conciliación de acuerdo a ley, se registran en la columna "Reclamo Aceptado por Pagar"
- Los reclamos en moneda extranjera se presentarán en moneda nacional utilizando el tipo de cambio de venta oficializado por la SBS y AFP.
- Los reclamos no cuantificados se deben comentar en nota a los estados financieros.

Contador General  
Matricula N°

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente

Representante Legal





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

Al 30 de junio de 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.
<b>1 - GOBIERNO NACIONAL</b>						
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						
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES						
<b>2 - GOBIERNOS REGIONALES</b>						
Gobiernos Regionales						
<b>3 - GOBIERNOS LOCALES</b>						
Municipalidades						
Organismos Públicos Descentralizados Municipales						
Institutos Viales Provinciales						
Centros Poblados						
<b>4 - EMPRESAS DEL ESTADO</b>						
Empresas Financieras						
Empresas no Financieras						
<b>5 - OTRAS ENTIDADES</b>						
ESSALUD						
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						
<b>TOTALES</b>						

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

Contador General  
Matricula N°

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente



70



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

Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

RUC N°

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	ACTIVO							
	ACTIVO CORRIENTE					ACTIVO NO CORRIENTE		
	Efectivo y Equivalente 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
<b>1 - GOBIERNO NACIONAL</b>								
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								
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES								
<b>2 - GOBIERNOS REGIONALES</b>								
Gobiernos Regionales								
<b>3 - GOBIERNOS LOCALES</b>								
Municipalidades								
Organismos Públicos Descentralizados Municipales								
Institutos Viales Provinciales								
Centros Poblados								
<b>4 - EMPRESAS DEL ESTADO</b>								
Empresas Financieras								
Empresas no Financieras								
<b>5 - OTRAS ENTIDADES</b>								
ESSALUD								
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								
<b>TOTALES</b>								

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.



REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL ACTIVO POR OPERACIONES RECÍPROCAS  
DE EMPRESAS FINANCIERAS  
Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC N°	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.	
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								
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES								
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								
ESSALUD								
Caja de Pensiones Militar-Policia								
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 corresponda, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

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



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

Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

RUC N°

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:										
Podrán 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										
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES										
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										
ESSALUD										
Caja de Pensiones Militar-Policía										
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 transacción que corresponda, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.
- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.
- Los Gastos Pagados por Anticipado, sólo incluye los seguros y alquileres pagados por adelantado.



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

Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

RUC N°

Departamento:

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	PASIVO									PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					
	PASIVO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE									
	Obligaciones con el Público	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 Público	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
<b>1 - GOBIERNO NACIONAL</b>															
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															
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES															
<b>2 - GOBIERNOS REGIONALES</b>															
Gobiernos Regionales															
<b>3 - GOBIERNOS LOCALES</b>															
Municipalidades															
Organismos Públicos Descentralizados Municipales															
Institutos Viales Provinciales															
Centros Poblados															
<b>4 - EMPRESAS DEL ESTADO</b>															
Empresas Financieras															
Empresas no Financieras															
<b>5 - OTRAS ENTIDADES</b>															
ESSALUD															
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															
<b>TOTALES</b>															

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

Contador General  
Matrícula N°



Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente

60





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

OA - 3A

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

Al 30 de junio de 20...

(EN SOLES)

Entidad:

RUC N°

Departamento:

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	PASIVO							PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					
	PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE									
	Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Ingresos Diferidos	%	Capital	Capital Adicional	Otras Reservas del Patrimonio	Reservas Legales y Otras Reservas	Resultados Acumulados
<b>1 - GOBIERNO NACIONAL</b>													
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													
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES													
<b>2 - GOBIERNOS REGIONALES</b>													
Gobiernos Regionales													
<b>3 - GOBIERNOS LOCALES</b>													
Municipalidades													
Organismos Públicos Descentralizados Municipales													
Institutos Viales Provinciales													
Centros Poblados													
<b>4 - EMPRESAS DEL ESTADO</b>													
Empresas Financieras													
Empresas no Financieras													
<b>5 - OTRAS ENTIDADES</b>													
ESSALUD													
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													
<b>TOTALES</b>													

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

- %: Porcentaje de la Inversión Patrimonial

Contador General  
Matrícula N°



Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente

9

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS  
DE EMPRESAS FINANCIERAS  
Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

Departamento:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC Nº	PASIVO										PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL						NATURALEZA DE LA OPERACIÓN
		PASIVO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE											
		Obligaciones con el Público	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 Público	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																		
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																		
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES																		
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																		
ESSALUD																		
Caja de Pensiones Militar-Policia																		
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 deberá escribir el tipo de transacción que corresponda, complementándose en plural si fuera necesario.  
- Adjuntar "Acta de Conciliación de Operaciones Recíprocas" con entidades del Sector Público.  
%: Porcentaje de Inversión Patrimonial

Contador General  
Matrícula N°



Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente

20

REPORTE DE SALDOS DE CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO POR OPERACIONES RECÍPROCAS  
DE EMPRESAS NO FINANCIERAS  
Al 30 de junio de 20...  
(EN SOLES)

Entidad:

RUC N°

Departamento:

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC N°	PASIVO						PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL						NATURALEZA DE LA OPERACIÓN	
		PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE										
		Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Obligaciones Financieras	Cuentas Por Pagar Comerciales	Otras Cuentas Por Pagar	Ingresos Diferidos	%	Capital	Capital Adicional	Otras Reservas del Patrimonio	Reservas Legales y Otras Reservas		Resultados Acumulados
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:															
Entidades de Tratamiento Empresarial - ETES															
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															
ESSALUD															
Caja de Pensiones Militar-Policia															
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 corresponda, complementándose en hoja adicional si fuera necesario.

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

%; Porcentaje de Inversión Patrimonial



Handwritten signature or mark.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección General de Contabilidad Pública

GASTOS DE PERSONAL DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTRAS ENTIDADES  
Al 30 de junio 20...  
(EN SOLES)

OA- 4

Entidad:

Código :

RÉGIMEN LABORAL	MODALIDAD												TOTAL GENERAL
	NOMBRADOS						CONTRATADOS						
	Remuneraciones	Capacitación y Otras Remuneraciones	Indemnizaciones, Atención al Personal y Gerentes	Seguridad, Previsión Social y Otras Contribuciones	Retribuciones al Directorio	Compensación por Tiempo de Servicio CTS	Remuneraciones	Capacitación y Otras Remuneraciones	Indemnizaciones, Atención al Personal y Gerentes	Seguridad, Previsión Social y Otras Contribuciones	Retribuciones al Directorio	Compensación por Tiempo de Servicio - CTS	Importe
GASTOS DE PERSONAL, DIRECTORES Y GERENTES													
DIRECTORES													
GERENTE GENERAL													
GERENTES DE LÍNEA													
JEFES DE ÁREA /DIVISION													
PROFESIONALES													
TECNICOS													
AUXILIARES													
DBREROS													
TOTAL													

Contador General  
Matrícula N°

Jefe de Recursos Humanos o  
Cargo Equivalente

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente



004



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección General de Contabilidad Pública

OA-5

ESTADÍSTICA DEL PERSONAL DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTRAS ENTIDADES  
Al 30 de junio 20...

Entidad:

Código:

RÉGIMEN LABORAL	SALDO AL 31/12/20...			MOVIMIENTO AL 30 DE JUNIO 20...				SALDO AL 30/06/20...		
				AUMENTOS		DISMINUCIONES				
	Nombrados	Contratados	TOTAL	Nombrados	Contratados	Nombrados	Contratados	Nombrados	Contratados	TOTAL
	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas	Nº de Personas
GASTOS DE PERSONAL DIRECTORES Y GERENTES										
DIRECTORES										
GERENTE GENERAL										
GERENTES DE LÍNEA										
JEFES DE ÁREA /DIVISIÓN										
PROFESIONALES										
TÉCNICOS										
AUXILIARES										
OBREROS										
TOTAL										



Contador General



Jefe de Recursos Humanos o  
Cargo Equivalente

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente

**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.

**CONCILIACIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 20...**

ENTIDAD O U.E.:

ENTIDAD O U.E.:

N°	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE	IMPORTE	N°	CUENTAS CONTABLES DEL HABER	IMPORTE	N° de las Clas. Concil.	DIFERENCIA
<b>Plan Contable Gubernamental</b>			<b>Plan Contable Gubernamental</b>				
D1	Efectivo y Equivalente de Efectivo	CTE	H2	Cuentas por Pagar a Proveedores	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 Cuentas del Activo	CTE					
<b>Plan Contable General Empresarial</b>			<b>Plan Contable General Empresarial</b>				
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					
<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>			<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>				
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		
<b>Plan Contable Gubernamental</b>			<b>Plan Contable Gubernamental</b>				
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					
<b>Plan Contable General Empresarial</b>			<b>Plan Contable General Empresarial</b>				
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	PATRIMONIO		
			H23	Capital Adicional	PATRIMONIO		
			H24	Otras Reservas del Patrimonio	PATRIMONIO		
			H25	Reservas legales y Otras Reservas	PATRIMONIO		
			H26	Resultados Acumulados	PATRIMONIO		
<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>			<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>				
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	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	Ajustes al Patrimonio	PATRIMONIO		
			H34	Reservas	PATRIMONIO		
			H35	Resultados Acumulados	PATRIMONIO		

**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 :

**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 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-EP/03.01, cuyo resultado se muestra a continuación.

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

AL 30 DE JUNIO DE .....  
**ENTIDAD O U.E.:**

**ENTIDAD O U.E.:**

N°	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE	N°	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	N° de las ctas. Concil.	DIFERENCIA
	<b>Plan Contable Gubernamental</b>			<b>Plan Contable Gubernamental</b>			
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	Donaciones Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes		H5	Donaciones Corrientes y de Capital en Efectivo y Bienes			
	<b>Plan Contable General Empresarial</b>			<b>Plan Contable General Empresarial</b>			
D6	Costo de Ventas		H6	Ventas Netas de Bienes			
D7	Gastos de Venta y Distribución		H7	Protección de Servicios			
D8	Gastos de Administración		H8	Otros Ingresos Operativos			
D9	Otros Gastos Operativos		H9	Ingresos Financieros			
D10	Gastos Financieros						
	<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>			<b>Plan Contable del Sistema Financiero</b>			
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 firmo el presente

En señal de conformidad firmo el presente

  
Representante de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma

Contador de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma:

