



DEMANDAS JUDICIALES Y ARBITRALES EN CONTRA DEL ESTADO

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

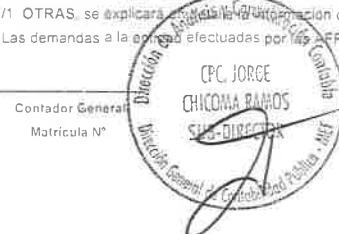
Sector:

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	CASACION / AGRAVIO CONSTITUCIONAL	INTERESES	OTROS GASTOS	PASIVO A PAGAR	PAGO A CUENTA	SALDO A PAGAR	
DEMANDAS JUDICIALES													
AGRARIAS													
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 deberán comentar en nota a los Estados Financieros.
- /1 OTRAS se aplicará la legislación que contiene.
- Las demandas a la entidad efectuadas por la AFP se presentan en el concepto Civiles.



Dirección de Administración y Finanzas 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



RECLAMOS A LA ENTIDAD Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES

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

Sector:

Entidad:

CONCEPTO	Nº DEL DOCUMENTO	FECHA DEL DOCUMENTO	RECLAMO Y/O CONCILIACIÓN EXTRAJUDICIAL	RECLAMO ACEPTADO POR PAGAR	PAGOS A CUENTA	SALDO A PAGAR
ADMINISTRATIVAS						
CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES						
<b>TOTAL GENERAL</b>						

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.





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**

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

Entidad:

RUC N°

Departamento:

Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	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.	
<b>1. GOBIERNO NACIONAL</b>								
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								
<b>2. GOBIERNOS REGIONALES</b>								
Gobierno Regional de .....								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
<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 Revolv.Adm.por el Bco. de Materiales								
Fondo Ley N° 27677								
Banco Central de Reserva								
<b>TOTALES</b>								

- 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:

Departamento:

RUC N°

Provincia:

CON ENTIDADES DE:	RUC N°	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	
<b>1. GOBIERNO NACIONAL</b>								
Ministerios								
Ministerio de .....								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
Ministerio de .....								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
Parques 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								
<b>2. GOBIERNOS REGIONALES</b>								
Gobierno Regional de .....								
Unidad Ejecutora:								
Unidad Ejecutora:								
<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 Revol. Adm. por el Bco. de Materiales								
Fondo Ley N° 27677								
Banco Central de Reserva								
<b>TOTALES</b>								

- 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:  
Departamento:

RUC N°  
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
<b>1 - GOBIERNO NACIONAL</b>														
Ministerios														
Poderes y Otras Entidades de Gasto														
Entidades Captadoras														
Universidades Pùblicas														
Organismos Descentralizados Autónomos														
Instituciones Pùblicas Descentralizadas														
Fondo Consolidado de Reservas														
Sociedades de Beneficencia Pùblica														
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES														
<b>2 - GOBIERNOS REGIONALES</b>														
Gobiernos Regionales														
<b>3 - GOBIERNOS LOCALES</b>														
Municipalidades														
Organismos Pùblicos 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 Perù														
<b>TOTALES</b>														

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



Contador General  
Matrícula N°

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente



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:  
Departamento:

RUC N°  
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





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 N°	PASIVO									PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					NATURALEZA DE LA OPERACIÓN	
		PASIVO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE				%	Capital Social	Capital Adicional	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados	
		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							
<b>1. GOBIERNO NACIONAL</b>																	
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 Consolidador de Reservas																	
Sociedades de Beneficencia Pública																	
Entidades de Tratamiento Empresarial-ETES																	
<b>2. GOBIERNOS REGIONALES</b>																	
Gobierno Regional de...																	
Unidad Ejecutora																	
Unidad Ejecutora																	
<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 Revolv. Adm. por el Bco. de Materiales																	
Fondo Ley N° 27677																	
Banco Central de Reserva																	
<b>TOTALES</b>																	

- En la columna: "Naturaleza de la Operación", se establecerá el tipo de transacción que corresponda implementándose un porcentaje 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

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

Entidad:  
Departamento:

RUC N°  
Provincia:

Distrito:

CON ENTIDADES DE:	RUC N°	PASIVO							PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					NATURALEZA DE LA OPERACIÓN
		PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE				%	Capital	Capital Adicional	Otras Reservas del Patrimonio	Reservas Legales y Otras Reservas	Resultados Acumulados
<b>1. GOBIERNO NACIONAL</b>														
Ministerios														
Ministerio de .....														
Unidad Ejecutora														
Unidad Ejecutora														
Ministerio de .....														
Unidad Ejecutora														
Unidad Ejecutora														
Poderes y Otras Entidades de Gasto														
Entidades Capitadoras														
Universidades Públicas														
Universidad de .....														
Organismos Descentralizados Autónomos														
Instituciones Públicas Descentralizadas														
Fondo Consolidado de Reservas														
Sociedades de Beneficencia Pública														
Entidades de Tratamiento Empresarial - ETES														
<b>2. GOBIERNOS REGIONALES</b>														
Gobierno Regional de .....														
Unidad Ejecutora														
Unidad Ejecutora														
<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 Revolv. Adm. por el Bco. de Materiales														
Fondo Ley N° 27677														
Banco Central de Reserva														
<b>TOTALES</b>														

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



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

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		
GASTOS DE PERSONAL, DIRECTORES Y GERENTES														
DIRECTORES														
GERENTE GENERAL														
GERENTES DE LÍNEA														
JEFES DE ÁREA /DIVISIÓN														
PROFESIONALES														
TECNICOS														
AUXILIARES														
OBREROS														
TOTAL														

Contador General  
Matrícula N°

Jefe de Recursos Humanos o  
Cargo Equivalente

Gerente de Administración y Finanzas o  
Cargo Equivalente





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										
TECNICOS										
AUXILIARES										
OBREROS										
TOTAL										



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 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 30 DE JUNIO DE 20...

ENTIDAD O U.E.:

ENTIDAD O U.E.:

Nº	CUENTAS CONTABLES DEL DEBE	IMPORTE	Nº	CUENTAS CONTABLES DEL HABER	IMPORTE	Nº 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		
	<b>Plan Contable Gubernamental</b>		H14	Valores y Títulos y Obligaciones en Circulación	CTE		
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	Otras Pasivas	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 da constancia sobre la conformidad de estados 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° 2003-2011-EF/03.01, cuya 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.:

Nº	CUENTAS CONTABLES DE GASTO	IMPORTE	Nº	CUENTAS CONTABLES DE INGRESOS	IMPORTE	Nº de las est. Contab.	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	Donación, Corrientes y de Capital en Electro y Bienes		H5	Donaciones Corrientes y de Capital en Electro y Bienes			
	Plan Contable General Empresarial			Plan Contable General Empresarial			
D6	Costo de Ventas		H6	Ventas Neta 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

H...

TOTALES INMUELES

En señal de conformidad firma al presente

En señal de conformidad firma al presente

Director de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma

Contador de la Entidad o Unidad Ejecutora  
Nombre y Firma:

