

RESUMEN SALDO DE BALANCE 2022 x TIPO DE RECURSO

RUBRO / Tipo de Recurso	SB ACTA
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	46,830,392.64
2 Cuenta Central RD	846,393.40
A Sub Cuenta – FONCOMUN	45,983,999.24
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	5,141,907.43
0 Normal	1,997,395.04
3 Sub Cuenta – Tragamonedas	2,642,849.63
7 Sub Cuenta – Otros Impuestos Municipales	501,662.76
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,737,141.97
0 Normal	149,908.79
1 Universidades / Gob. Locales	1,470,366.61
7 Sub Cuenta – Recursos Directamente Recaudados	116,866.57
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	344,250.87
25 Saldos de Transferencias Financieras (Art. 9 RD 004-2022-EF/52.01)	344,250.87
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS	15,309,139.22
10 Sub Cuenta – Participaciones BOI	48,925.44
13 Sub Cuenta – Plan de Incentivos a la mejora de la Gestión y Modernización	46,014.18
H Sub Cuenta – Canon Minero	4,927,657.39
I Sub Cuenta – Canon Hidroenergético	4,389,504.46
L Sub Cuenta – Canon Forestal	886.29
O Sub Cuenta – Canon Pesquero, Derechos	14,667.35
P Sub Cuenta – Regalías Mineras	5,262,751.45
Q Sub Cuenta – Renta de Aduanas	2,478.77
U Sub Cuenta – Participaciones – Plan de Incentivos Mejora Gestión Municipal	220,777.29
V Sub Cuenta – Participaciones – Programa de Modernización Municipal	395,476.60
TOTAL SALDO DE BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE 2022	69,362,832.13





SAN JUAN DE LURIGANCHO
es momento de crecer

CARGO
Gerencia de Administración y Finanzas
Sub Gerencia de Contabilidad

"Año de la Unidad, la Paz y el Desarrollo"

INFORME N° 165-2023-SGC-GAF/MDSJL

A : Econ. Iván Ernesto Acasiete Romani
Gerente de Administración y Finanzas

De : CPC. Julio Alberto Vásquez Díaz
Sub Gerente de Contabilidad (e)

Asunto : Saldos de Balance del ejercicio 2022

Ref. : a) Memorando N° 106-2023-SGT-GAF/MDSJL
b) Memorando N° 165-2023-SGPP-GP/MDSJL
c) Memorando Múltiple N° 013-2023-GAF/MDSJL

Fecha : San Juan de Lurigancho, 29 de marzo del 2023.



Tengo el agrado de dirigirme a usted, en atención a los documentos de la referencia para informar sobre los saldos de balance del ejercicio 2022:

1. BASE LEGAL:

- 1.1. Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- 1.2. Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 005-2022-EF/51.01 denominada "Normas para la preparación y presentación de la información financiera y presupuestaria de las entidades del sector público y otras formas organizativas no financieras que administren recursos públicos para el cierre del ejercicio fiscal y los períodos intermedios" y el "instructivo para la presentación de la información financiera y presupuestaria de las entidades del sector público y otras formas organizativas no financieras que administren recursos públicos para el cierre del ejercicio fiscal 2022 y los períodos intermedios del año 2023" y su respectivo instructivo.
- 1.3. Resolución Directoral N° 042-2019-EF52.03, que aprueba la Directiva N° 001-2019-EF/52.03, denominado "Registro de transacciones para la adecuada determinación del Saldo de Balance de las Entidad Publicas"

2. ANÁLISIS:

- 2.1. Mediante memorando N° 106-2023-SGT-GAF/MDSJL, de fecha 27 de febrero del 2023, la Sub Gerencia de Tesorería remite el saldo financiero al 31 de diciembre del 2022 por un total de setenta millones ciento veintiséis mil cuatrocientos cuarenta y cuatro con 45/100 soles (S/70,126,441.45) para su respectiva verificación, con la finalidad de elaborar la conciliación en mérito al literal i) del numeral 5 de la directiva mencionada en el punto 1.2 del presente documento, la cual estipula que se tiene que conciliar el saldo de balance al cierre del ejercicio fiscal, entre el saldo de balance de la ejecución presupuestaria con el saldo financiero (liquidez en efectivo y equivalente de efectivo, y otros) por fuentes de financiamiento distintas a recursos ordinarios, entre las/los responsables de las oficinas de contabilidad y las oficinas de tesorería, o los que hagan sus veces.
- 2.2. En atención de los descrito en el párrafo precedente, este despacho y la Sub Gerencia de Tesorería procedieron a elaborar el saldo de balance del ejercicio fiscal 2022, en atención a la Directiva N° 001-2019-EF/52.03, del "Registro de transacciones para la adecuada determinación del saldo de balance de las entidades públicas", las cuales establecen las pautas necesarias para su respectiva determinación.

Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho

Sede Central: Jr. Los Amatas 180 – Urb. Zárate / Central Telefónica: (01) 641 6300 Anexo 110

www.munisjl.gob.pe



"Año de la Unidad, la Paz y el Desarrollo"

2.3. Por lo tanto, conciliado el saldo de balance del ejercicio fiscal mediante las actas de conciliación N° 1 al 06, correspondiente a los rubros 07, 08, 09, 13 y 18 respectivamente, se tiene el siguiente Saldo de Balance:

Rubro / Tipo de Recurso	Saldo de Balance (S/)
07 FONCOMUN	46,830,392.64
TR: 2 Cuenta Central RD	846,393.40
A Sub Cuenta - Foncomun	45,983,999.24
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	5,141,907.43
TR: 0 Normal	1,997,395.04
3 Sub Cuenta - Tragamonedas	2,642,849.63
7 Sub Cuenta - Otros Impuestos Municipales	501,662.76
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,737,141.97
TR: 0 Normal	149,908.79
1 Universidades/ Gob. Locales	1,470,366.61
7 Sub Cuenta - Recursos Directamente Recaudados	116,866.57
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	344,250.87
25 Saldos de Transferencias Financieras (Art. 9 RD 004-2022-EF/52.01)	344,250.87
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS y PARTICIPACIONES	15,309,139.22
TR: 10 Sub Cuenta - Participaciones BOI	48,925.44
13 Sub Cuenta - Plan de Incentivos a la mejora de la Gestión y Modernización Municipal	46,014.18
H Sub Cuenta - Canon Minero	4,927,657.39
I Sub Cuenta - Canon Hidroenergetico	4,389,504.46
L Sub Cuenta - Canon Forestal	886.29
O Sub Cuenta - Canon Pesquero, Derechos	14,667.35
P Sub Cuenta - Regalizas Mineras	5,262,751.45
Q Sub Cuenta - Renta de Aduanas	2,478.77
U Sub Cuenta - Participaciones - Plan de Incentivos Mejora Gestión Municipal	220,777.29
V Sub Cuenta - Participaciones - Programa Modernización Municipal	395,476.60
TOTAL SALDO DE BALANCE	69,019,965.90

3. CONCLUSIONES:

- 3.1. Con fecha 29 de marzo del presente ejercicio se procedieron a firmar las actas de conciliación, entre la Sub Gerencia de Tesorería y la Sub Gerencia de Contabilidad, por las distintas fuentes de financiamiento distintos a recursos ordinarios, adjuntos al presente (Actas de Conciliación N° 01 al 05)
- 3.2. Además, indicar que los rubros y tipos de recursos que no son de libre disponibilidad son el rubro 07, tipo de recurso 2, porque se encuentra destinado para embargos judiciales; adicionalmente se encuentra el rubro 13 tipo de recurso 25, rubro 18 tipo de recurso 10, U y V por desconocer su origen y su falta del análisis respectivo.
- 3.3. En consecuencia, el Saldo de Balance al 31 de diciembre del 2022 de libre disponibilidad asciende a la suma de sesenta y siete millones ochocientos cincuenta y un mil doscientos cincuenta y nueve con 40/100 soles (S/67,851,259.40).

4. RECOMENDACIONES:

- 4.1. Se recomienda proseguir con los tramites subsiguientes para las acciones que corresponda.

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO

C.P.C. Julio Alberto Vásquez Díaz
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (a)

C.c.
Archivo
JAVD/cpch

Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho

Sede Central: Jr. Los Amatas 180 – Urb. Zárate / Central Telefónica: (01) 641 6300 Anexo 110

www.munisjl.gob.pe



SAN JUAN DE LURIGANCHO
es momento de crecer

Gerencia de Administración y Finanzas
Sub Gerencia de Contabilidad

"Año de la Unidad, la Paz y el Desarrollo"

Rubro / Tipo de Recurso	Saldo de Balance Estimado (S/)
07 FONCOMUN	
TR: 2 Cuenta Central RD	46,444,955.21
A Sub Cuenta - Foncomun	846,393.40
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	45,598,561.82
TR: 0 Normal	4,942,153.55
3 Sub Cuenta - Tragamonedas	1,996,531.04
7 Sub Cuenta - Otros Impuestos Municipales	2,642,849.63
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	302,772.88
TR: 0 Normal	1,687,397.32
1 Universidades/ Gob. Locales	149,908.79
7 Sub Cuenta - Recursos Directamente Recaudados	1,467,864.00
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	69,624.53
0 Normal	344,250.87
25 Saldos de Transferencias Financieras (Art. 9 RD 004-2022-EF/52.01)	0.00
344,250.87	344,250.87
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS y PARTICIPACIONES	15,263,375.72
TR: 10 Sub Cuenta - Participaciones BOI	48,925.44
13 Sub Cuenta - Plan de Incentivos a la mejora de la Gestión y Modernización Municipal	250.68
H Sub Cuenta - Canon Minero	4,927,657.39
I Sub Cuenta - Canon Hidroenergetico	4,389,504.46
L Sub Cuenta - Canon Forestal	886.29
O Sub Cuenta - Canon Pesquero, Derechos	14,667.35
P Sub Cuenta - Regalizas Mineras	5,262,751.45
Q Sub Cuenta - Renta de Aduanas	2,478.77
U Sub Cuenta - Participaciones - Plan de Incentivos Mejora Gestión Municipal	220,777.29
V Sub Cuenta - Participaciones - Programa Modernización Municipal	395,476.60
TOTAL SALDO DE BALANCE	68,682,132.68

3. CONCLUSIONES:

- 3.1. El Saldo de Balance al 31 de diciembre del 2022, de manera preliminar es de sesenta y ocho millones seiscientos ochenta y dos mil ciento treinta y dos con 68/100 soles (S/68,682,132.68), correspondiente al ejercicio fiscal 2022.
- 3.2. Sobre las actas de conciliación estas se encuentran en proceso de elaboración toda vez que se viene analizando y evaluando los expedientes pendientes por girar y por pagar al 31 de diciembre del 2022, para poder identificar, corregir y/o sustentar las diferencias que se produzcan, en coordinación con la Sub Gerencia de Tesorería.

4. RECOMENDACIONES:

- 4.1. Se recomienda proseguir con los tramites subsiguientes para las acciones que corresponda.

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO
C.P.C Betty Estela Alvarado Rios
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD
MAT: 12502

C.c.
Archivo
BEAR/cpch

ACTA N° 01
ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2022

RUBRO: 07 DENOMINACION: FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 29 días del mes de marzo del 2023, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Sub Gerente de Contabilidad y el Sub Gerente de Tesorería, con el objeto de realizar la conciliación de saldo de balance, conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 005-2022-EF/51.01; aprobado con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con los saldos financieros, por las fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios:

Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta al cierre del ejercicio fiscal 2022.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO		
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1 07 - Fondo de Compensación Municipal		ESTADOS BANCARIOS		
		BANCO	CUENTA CORRIENTE	MONTO
EJECUCION DE INGRESOS	147,431,483.70	Banco de la Nación	00-000-866253	462,217.99
(-) EJECUCION DE GASTOS	100,601,091.06	CUT - TR A	0000-550922	47,290,397.25
SALDO DE BALANCE	46,830,392.64	SDO.EST.BCARIO.CTA.CTE/SDO.DISP		47,752,615.24

DIFERENCIA: -922,222.60

Cta. Cte. 0000-866253

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Notas de Cargos pendiente de registro SIAF (Anexo N.° 01) 152,644.96

Cta. Cte. 0000-550922 (A)

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por girar al 31.12.2022 (Anexo N.° 02) 769,577.64

DIFERENCIAS 0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1 07 - Fondo de Compensación Municipal		CUENTA CORRIENTE CUENTA CUT	
EJECUCION DE INGRESOS	147,431,483.70	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.030108	6,856,619.00
(-) EJECUCION DE GASTOS	100,601,091.06	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.1207	47,035,179.68
SALDO DE BALANCE	46,830,392.64	SALDO CTA. CTE. / CUT	53,891,798.68

DIFERENCIA: -7,061,406.04

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por girar al 31.12.2022 (Anexo N.° 02) 769,577.64

Diferencia de ejercicios anteriores Tipo de Recurso A (2) 281,602.80

Diferencia del ejercicio anterior Tipo de Recurso 2 (1) 6,010,225.60

TOTAL DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación del saldo de balance al 31 de diciembre del 2022:

1) La diferencia del Rubro 07 - 2, corresponde a embargos judiciales que se transfieren y registran en la entidad, sin embargo, no fue registrado el gasto respectivo, generando que se sobreestime la cuenta contable 1101.030108, correspondiente al Rubro 07-2

2) Monto de diferencia del rubro 07 - A, corresponde a la incorporación del saldo de balance inicial del ejercicio fiscal 2014.

Dichas diferencias se encuentra en proceso de depuración y sinceramiento contable en mérito a la Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 003-2021-EF/51.01, denominado "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras formas organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" y otros dispositivos legales vigentes.

Se concluye la Conciliación del Saldo de Balance de la ejecución presupuestaria con el saldo de balance financiero y contable, y de conformidad se suscribe la presente acta

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO

C.P.C. Julio Alberto Vásquez Díaz
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)

MUNICIPALIDAD DISTRITAL
DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

CPC VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
SUBGERENTE DE TESORERIA

ANEXO N.° 01

ANEXOS DEL RUBRO 07 - FONCOMUN

NOTAS DE CARGO PENDIENTE DE REGISTRO SIAF

FECHA	NRO OPE	DESCRIPCION	MONTO
20/05/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	270.00
20/05/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	116,216.71
17/06/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	180.00
17/06/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	13,298.13
19/07/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	180.00
16/08/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	90.00
15/09/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	180.00
23/09/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	180.00
17/10/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	90.00
17/10/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	180.00
16/11/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	21,420.12
16/11/2022	NOT 1736	NOTA DE CARGO	360.00
TOTAL			152,644.96



ANEXO N° 01

* Anulación del expediente extornado, en enero 2023
Expediente SIAF N° 3016-2022

172.16.1.93 - Conexión a Escritorio remoto

SIAF 2022 - Release 22.02.01 - [Modulo Administrativo - Distrito] 301281 Municipalidad Distrital De San Juan De Lurigancho

Sistemas Mantenimiento Registro Procesos Consultas Reportes Utilitarios Comunicación

Registro SIAF 2022

Expediente Entidad 301281 MUNICIPALIDAD DISTRIAL DE SAN JUAN DE LURIGANCHO
0000003016 Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación N GASTO - ADQUISICION Exp. Encargo
Exp. Fin. Temporal Modalidad Compra CA LEY DE CONTRATACION Tipo Proc. Sel. 18 ADJUDICACION SIN
Fase Contractual P PAGO_TOTAL O PA Area 0000 MUNICIPALIDAD DISTRIAL D Datos del Contrato

C	F	Certificado Anual	Doc. Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000001679-0002	032	0002756	20/05/2022	5-08				S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	D	0000001679-0002	027	E001 13	13/12/2022	5-08				S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	G	0000001679-0002	009	19746	20/12/2022	5-08	2020	001	087	S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	P	0000001679-0002	069	19746	21/12/2022	5-08	2020	001	087	S/.	1.0000000000000000	1800.00	A

Ciclo G Gasto Fase G Girado Tipo Giro N Contrato Deuda Glosa POR EL PAGO SERVICIO Monto Actual 0.00
Saldo MN 0.00

Cod. Serie	Número	Fecha	Proveedor	Entidad Reciproca	FF/Rb	Conv. Proy.	M. Pago TP TR TC	Cta. Año Bco. Cta.	Moneda	Tipo de Cambio
009	19746	30/01/2023	1 10457217001		5 08	000	E 7 11	2020 001 087	S/.	1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.2.9.1.1	LOCACION DE SERVICIOS REALIZADOS P	-1800.00	0060	90.023.9993.9950.0045523.0510115	-1800.00

Programa: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN
Prod./Proy.:
Act/AI/Obras: APOYO AL CIUDADANO Y A LA FAMILIA
Función: PROTECCION SOCIAL
División Func: ASISTENCIA SOCIAL
Grupo Func: PROTECCION DE POBLACIONES EN RIESGO
Meta: 0020480 FORTALECIMIENTO DE LAS ORGANIZACION

Documento A
Cod. Serie Número Fecha Proveedor Entidad Reciproca FF/Rb Conv. Proy. M. Pago TP TR TC Cta. Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio
009 19746 30/01/2023 1 10457217001 5 08 000 E 7 11 2020 001 087 S/.

Documento B
Cod. Número Fecha Nombre/Girado Monto
081 22014488 21/12/2022 VELASQUEZ RAMIREZ E 1800.00

Cta. Año Bco. Cta. Motivo de Pago Afecto ITF Monto
Transf. 1800.00

Proveedor: VELASQUEZ RAMIREZ EIBIS EDUARDO

Registro SIAF 2022

Expediente Entidad 301281 MUNICIPALIDAD DISTRIAL DE SAN JUAN DE LURIGANCHO
0000003016 Destino/Origen 005000 MEF - TESORO PÚBLICO

Tipo Operación N GASTO - ADQUISICION Exp. Encargo
Exp. Fin. Temporal Modalidad Compra CA LEY DE CONTRATACION Tipo Proc. Sel. 18 ADJUDICACION SIN
Fase Contractual P PAGO_TOTAL O PA Area 0000 MUNICIPALIDAD DISTRIAL D Datos del Contrato

C	F	Certificado Anual	Doc. Serie	Número	Fecha	Rb	Año	Bco.	Cta.	Moneda	Tipo Cambio	Monto Inicial	Estado
G	C	0000001679-0002	032	0002756	20/05/2022	5-08				S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	D	0000001679-0002	027	E001 13	13/12/2022	5-08				S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	G	0000001679-0002	009	19746	20/12/2022	5-08	2020	001	087	S/.	1.0000000000000000	1800.00	A
G	P	0000001679-0002	069	19746	21/12/2022	5-08	2020	001	087	S/.	1.0000000000000000	1800.00	A

Ciclo G Gasto Fase P Pagado Tipo Giro N Contrato Deuda Notas Monto Actual 0.00
Saldo MN 0.00

Cod. Serie	Número	Fecha	Proveedor	Entidad Reciproca	FF/Rb	Conv. Proy.	M. Pago TP TR TC	Cta. Año Bco. Cta.	Moneda	Tipo de Cambio
069	19746	21/12/2022	1 10457217001		5 08	000	E 7 11	2020 001 087	S/.	1.0000000000000000

Clasificador	Descripción	Monto	Meta	Cadena Programática	Monto
2.3.2.9.1.1	LOCACION DE SERVICIOS REALIZADOS P	1800.00	0060	90.023.9993.9950.0045523.0510115	1800.00

Programa: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN
Prod./Proy.:
Act/AI/Obras: APOYO AL CIUDADANO Y A LA FAMILIA
Función: PROTECCION SOCIAL
División Func: ASISTENCIA SOCIAL
Grupo Func: PROTECCION DE POBLACIONES EN RIESGO
Meta: 0020480 FORTALECIMIENTO DE LAS ORGANIZACION

Documento A
Cod. Serie Número Fecha Proveedor Entidad Reciproca FF/Rb Conv. Proy. M. Pago TP TR TC Cta. Año Bco. Cta. Moneda Tipo de Cambio
069 19746 21/12/2022 1 10457217001 5 08 000 E 7 11 2020 001 087 S/.

Documento B
Cod. Número Fecha Nombre/Girado Monto
081 22014488 21/12/2022 VELASQUEZ RAMIREZ E 1800.00

Cta. Año Bco. Cta. Motivo de Pago Afecto ITF Monto
Transf. 1800.00

Proveedor: VELASQUEZ RAMIREZ EIBIS EDUARDO



ACTA N° 02
ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2022

RUBRO: 08 DENOMINACION: IMPUESTOS MUNICIPALES

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 29 días del mes de marzo del 2023, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Sub Gerente de Contabilidad y el Sub Gerente de Tesorería, con el objeto de realizar la conciliación de saldo de balance, conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 005-2022-EF/51.01; aprobado con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con los saldos financieros, por las fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios:

Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta al cierre del ejercicio fiscal 2022.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO		
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		ESTADOS BANCARIOS		
09 - Recursos Directamente Recaudados		BANCO	CUENTA CORRIENTE	MONTO
EJECUCION DE INGRESOS	49,529,396.17	Banco de la Nación	0000-225487	0.85
(-) EJECUCION DE GASTOS	44,387,488.74	CUT - TR 3	0000-550922	2,642,849.63
		CUT - TR 7	0000-550922	736,178.05
		Scotiabank	00-4707668	68,318.29
		BBVA	0011-0661-01-00061214	1,929,075.90
SALDO DE BALANCE	5,141,907.43	SDO.EST.BCARIO.CTA.CTE/SDO.DISP		5,376,422.72

DIFERENCIA: -234,515.29

Cta. Cte. 0000-550922 TR 3

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Expediente girado extornado y anulado SIAF N° 3016 (Anexo N.° 01) -1,800.00
Devengados anulado con fecha 2022 sin incorporacion (Anexo N.° 02) 3,825.10

Cta. Cte. 0000-550922 TR 7

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 (Anexo N.° 03) 232,490.19
TOTAL DIFERENCIA 0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		CUENTA CORRIENTE CUENTA CUT	
09 - Recursos Directamente Recaudados			
EJECUCION DE INGRESOS	49,529,396.17	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.030109	64.85
(-) EJECUCION DE GASTOS	44,387,488.74	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.040105	1,068,047.96
		CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.1208	3,379,027.68
SALDO DE BALANCE	5,141,907.43	SALDO CTA. CTE. / CUT	4,447,140.49

DIFERENCIA: 694,766.94

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 (Anexo N.° 03) 232,490.19
Variación del Saldo de Balance (1) -927,257.13
TOTAL DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación del saldo de balance al 31 de diciembre del 2022:

1) Diferencia corresponde al Rubro 08-0 y contable 1101.040105, correspondiente a la Banca Privada (BBVA), el cual se viene acumulando desde ejercicios anteriores, dicha diferencia se encuentra en proceso de depuración y sinceramiento contable en merito a la Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 003-2021-EF/51.01, denominado "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Publico y Otras formas organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" y otros dispositivos legales vigentes.

Se concluye la Conciliación del Saldo de Balance de la ejecución presupuestaria con el saldo de balance financiero y contable, y de conformidad se suscribe la presente acta.

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO

C.P.C. Julio Alberto Vásquez Díaz
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL
DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

CPC. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
SUB GERENTE DE TESORERIA

ANEXO N.º 02

DEVENGADOS PENDIENTES POR GIRAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

RUBRO: 07 Fondo de Compensación Municipal

TIPO DE RECURSO: A Sub Cuenta - Foncomun

Rubro	TR	Expediente	TO	Nombre proveedor	Genérica	Devengado	Girado	Por girar
07	A	0000005076	ON	ESCOLARIDAD DE CESANTES DE LA LEY N° 20530	2.2	68,564.46	66,604.46	1,960.00
07	A	0000006029	N	CHUBB PERU S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGURC	2.1	20,069.60	13,691.39	6,378.21
07	A	0000006033	ON	BONIFICACION POR ESCOLARIDAD DEL DECRETO LEY N° 2	2.1	41,638.00	38,804.76	2,833.24
07	A	0000006036	ON	PLANILLA ADICIONAL DE OBREROS DEL MES DE SETIEMBR	2.1	2,806.14	2,756.14	50.00
07	A	0000007816	ON	VACACIONES TRUNCAS	2.3	128,199.51	110,541.91	17,657.60
07	A	0000007818	ON	AGUINALDO DE OBREROS DL N° 728	2.1	709,244.08	694,434.53	14,809.55
07	A	0000007840	ON	PLANILLA DE PENSIONISTAS DL N° 20530 - DICIEMBRE	2.2	189,470.87	182,715.07	6,755.80
07	A	0000007859	ON	DL N° 1057 - CAS DIRECTIVOS	2.3	280,339.57	228,272.61	52,066.96
07	A	0000007868	ON	PLANILLA DE FUNCIONARIO PUBLICO ELEGIDO POR ELECC	2.1	27,703.61	23,129.99	4,573.62
07	A	0000007876	ON	PLANILLA EMPLEADOS DL N° 276 - DICIEMBRE	2.1	589,131.60	507,884.60	81,247.00
07	A	0000007883	ON	VACACIONES TRUNCAS EX SERVIDORES	2.3	817.50	661.95	155.55
07	A	0000007888	ON	VACACIONES TRUNCAS EX SERVIDORES	2.3	244,888.77	211,914.81	32,973.96
07	A	0000007892	ON	PLANILLA DE OBREROS DL N° 728 - DICIEMBRE	2.1	241,367.42	178,878.27	62,489.15
07	A	0000007893	ON	PLANILLA DE OBREROS DL N° 728 REINCORPORADOS- DIC	2.1	485,627.00	0.00	485,627.00
TOTAL						3,029,868.13	2,260,290.49	769,577.64



ANEXO N° 02

ANEXOS DEL RUBRO 08- IMPUESTOS MUNICIPALES

ANEXO N° 01

Devengados anulado con fecha 2022

N° SIAF	Descripcion	clasificador	N° Documento	Fecha	Monto
0000007826	ESSALUD, AFP Y ONP DE EX SERVIDORES CAS - RSG 63- 2019-SGC/GAF/MDSJL	2.3.2 8.1 2	MEMO 003-2021	4-Ene	-1,524.74
		2.3.2 8.1 5	MEMO 003-2022	4-Ene	-2,158.08
		2.3.2 8.1 5	MEMO 003-2022	4-Ene	-142.28
TOTAL					-3,825.10



ACTA N° 03
ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2022

RUBRO: 09 DENOMINACION: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 29 días del mes de marzo del 2023, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Sub Gerente de Contabilidad y el Sub Gerente de Tesorería, con el objeto de realizar la conciliación de saldo de balance, conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 005-2022-EF/51.01; aprobado con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con los saldos financieros, por las fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios:

Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta al cierre del ejercicio fiscal 2022.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO		
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		ESTADOS BANCARIOS		
09 - Recursos Directamente Recaudados		BANCO	CUENTA CORRIENTE	MONTO
EJECUCION DE INGRESOS	34,935,510.66	Banco de la Nación	0000-111562	132,901.10
(-) EJECUCION DE GASTOS	33,198,368.69	Banco de la Nación	0000-621439	2,963.43
		Banco de la Nación	0068-381096	85.80
		BBVA	0011-0661-01-00061214	606,144.57
		BBVA	001-0661-01-000070353 (S)	267,856.91
		CUT - TR 7	0000-550922	294,876.05
		Scotiabank	00-470768	39,535.54
SALDO DE BALANCE	1,737,141.97	SDO.EST.BCARIO.CTA.CTE/SDO.DISP		1,344,363.40

DIFERENCIA: 392,778.57

Cta. Cte. 0000-550922 TR 7

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 (Anexo N.° 01) 178,009.49

TOTAL DIFERENCIA 178,009.49

Cta. Cte. 0068-381096

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Notas de cargo pendiente de registro SIAF (Anexo N.° 02) -159,990.00

TOTAL DIFERENCIA -159,990.00

Cta. Cte. 0011-0661-01-00061214

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Ingresos en transito según Libro Banco (Anexo N.° 03) -426,210.94

TOTAL DIFERENCIA -426,210.94

Cta. Cte. 0000-111562

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Notas de cargo pendiente de registro SIAF (Anexo N.° 04) -10.00

TOTAL DIFERENCIA -10.00

Cta. Cte. 00-470768

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Depositos sin registro SIAF (Anexo N.° 05) 633.09

TOTAL DIFERENCIA 633.09

Cta. Cte. 00-0011-0661-01-000070353

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Diferencia por Tipo de Cambio 14,789.79

TOTAL DIFERENCIA 14,789.79

DIFERENCIAS 0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		CUENTA CORRIENTE	
08 - Impuestos Municipales		CUENTA CUT	
EJECUCION DE INGRESOS	34,935,510.66	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.030102	326,275.33
(-) EJECUCION DE GASTOS	33,198,368.69	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.040101	0.00
		CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.1201	294,876.05
SALDO DE BALANCE	1,737,141.97	SALDO CTA. CTE. / CUT	621,151.38

DIFERENCIA: 1,115,990.59

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados por Girar al 31.12.2022 178,009.49

Variación del Saldo de Balance (1) -1,294,000.08

TOTAL DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación del saldo de balance al 31 de diciembre del 2022:

1) Diferencia corresponde al Rubro 09-1 y contable 1101.040101, correspondiente a la Banca Privada (BBVA), el cual se viene acumulando desde ejercicios anteriores, dicha diferencia se encuentra en proceso de depuración y sinceramiento contable en mérito a la Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 003-2021-EF/51.01, denominado "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras formas organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" y otros dispositivos legales vigentes.

Se concluye la Conciliación del Saldo de Balance de la ejecución presupuestaria con el saldo de balance financiero y contable, y de conformidad se suscribe la presente acta



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO



MUNICIPALIDAD DISTRITAL
DE SAN JUAN DE LURIGANCHO

ANEXO N° 03

Expedientes Devengados pendientes por Girar al 31 de diciembre del 2022

Rubro	TR	Expediente	TO	Nombre_proveedor	Genérica	Devengado	Girado	Por girar
08	7	0000004019	N	ESTACION LOS JARDINES EIRL	2.3	4,674.95		4,674.95
08	7	0000007800	ON	Planilla CAS - Noviembre - DL 1057	2.3	11,810.80	9,942.09	1,868.71
08	7	0000007816	ON	Vacaciones Truncas 2022	2.3	58,214.88	52,367.01	5,847.87
08	7	0000007818	ON	Aguinaldo de Obrero 2022 - DL 728	2.1	65,435.99	64,055.79	1,380.20
08	7	0000007874	ON	Planilla CAS - Diciembre - DL 1057	2.3	1,323,979.54	1,106,083.09	217,896.45
08	7	0000007884	ON	Planilla de Haberes CAS diciembre - DL 1057	2.3	5,020.04	4,198.03	822.01
TOTAL						1,469,136.20	1,236,646.01	232,490.19



Handwritten signature in black ink over a circular official stamp of the Municipality of San Juan de Lurigancho, Subsecretaría de Tesorería, with the initials VB.

ANEXO N.º 01

Expedientes Devengados por Girar al 31 de diciembre del 2022

Rubro	TR	Expediente	TO	Nombre_proveedor	Genérica	Devengado	Girado	Por girar
09	7	0000000532	N	NEXTNET S.A.C.	2.3	96,288.00	80,240.00	16,048.00
09	7	0000004019	N	ESTACION LOS JARDINES EIRL	2.3	329.28		329.28
09	7	0000007185	N	NEXTNET S.A.C.	2.3	12,236.68		12,236.68
09	7	0000007420	N	NEXTNET S.A.C.	2.3	3,658.00		3,658.00
09	7	0000007658	N	PERUANA DE PUBLI MARKETING SOCIEDAD ANONIMA	2.3	1,192.00		1,192.00
09	7	0000007800	ON		2.3	29,537.47	23,654.47	5,883.00
09	7	0000007823	N	PERUANA DE PUBLI MARKETING SOCIEDAD ANONIMA	2.3	688.00		688.00
09	7	0000007874	ON		2.3	859,369.60	723,151.45	136,218.15
09	7	0000007884	ON		2.3	10,824.92	9,068.55	1,756.37
TOTAL						1,014,123.95	836,114.47	178,009.48



ANEXO N.º 02

BANCO DE LA NACION - 0068-381096					
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					
MES DE DICIEMBRE DEL 2022					
REG SIAF	FECHA	NRO OPE	DESCRIPCIÓN		SALDO
NOTAS DE CARGO PENDIENTE DE REGISTRO SIAF					159,990.00
	14/11/2022	NOT 1736	NOTAS DE CARGO	90.00	
	14/11/2022	NOT 1736	NOTAS DE CARGO	159,900.00	
				SALDO	159,990.00



ANEXO N.º 03

BANCO CONTINENTAL - 0011-0661-01-00061214 (09)

Expediente SIAF	Fecha de Transaccion	Numero de Operación	Monto (S/)
0000007880	29/12/2022	118363	54,570.81
0000007880	29/12/2022	118363	39,516.79
0000007880	29/12/2022	118365	20,426.06
0000007880	29/12/2022	118365	7,941.53
0000007880	29/12/2022	118367	236,996.94
0000007880	29/12/2022	118367	66,758.81
TOTAL			426,210.94



ANEXO N.º 04

BANCO DE LA NACION - 0000-111562 VIGENCIA DE MINAS				
RUBRO 09				
MES DE DICIEMBRE DEL 2022				
REGISTRO SIAF	FECHA	# OPERACIÓN	DESCRIPCIÓN	
NOTAS DE CARGO PENDIENTE DE REGISTRO SIAF				
	31/12/2022	N/C	CARGOS BANCARIOS	10.00



ANEXO N.º 05

CONCILIACIÓN BANCARIA				
BANCO SCOTIABANK - 000-0470768				
MES DE DICIEMBRE DEL 2022				
REG SIAF	FECHA	NRO OPE	DESCRIPCIÓN	
TRANSFERENCIA PENDIENTE DE REGISTRO SIAF				
	12/11/2022	N/A	SERV REC MED FISICO	90.68
	18/11/2022	N/A	SERV REC MED FISICO	297.02
	12/12/2022	N/A	SERV REC MED FISICO	245.39
TOTAL				633.09



ACTA N° 04
ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2022

RUBRO : 13
DENOMINACION : DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 29 días del mes de marzo del 2023, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Sub Gerente de Contabilidad y el Sub Gerente de Tesorería, con el objeto de realizar la conciliación de saldo de balance, conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 005-2022-EF/51.01; aprobado con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con los saldos financieros, por las fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios:

Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta al cierre del ejercicio fiscal 2022.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO		
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1 13 - Donaciones y Transferencias		ESTADOS BANCARIOS		
		BANCO	CUENTA CORRIENTE	MONTO
EJECUCION DE INGRESOS	174,774.79	CUT - TR 25	0000-550922	204,236.86
(-) EJECUCION DE GASTOS	174,774.79	BBVA	001-0661-0100053319	140,014.01
SALDO DE BALANCE	0.00	SDO.EST.BCARIO.CTA.CTE/SDO.DISP		344,250.87

DIFERENCIA: -344,250.87

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 0.00
Saldo de Balance por incorporar según reporte CUT (1) 344,250.87

TOTAL DIFERENCIA 0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1 13 - Donaciones y Transferencias		CUENTA CORRIENTE CUENTA CUT	
EJECUCION DE INGRESOS	174,774.79	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.040111	141,459.51
(-) EJECUCION DE GASTOS	174,774.79	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.1211	206,743.86
SALDO DE BALANCE	0.00	SALDO CTA. CTE. / CUT	348,203.37

DIFERENCIA: -348,203.37

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:


Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 0.00
Saldo de Balance por incorporar según reporte CUT (1) 345,696.37
Variación del Saldo de Balance (2) 2,507.00


TOTAL DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación de saldo de balance al 31 de diciembre del 2022:

- Saldo regularizado según el Artículo 9° de la Resolución Directoral N° 004-2022-EF/52.01, generando Saldo de Balance para el presente periodo.
- Monto corresponde a la variación del Saldo de Balance de ejercicios anteriores al 2022, entre el saldo de balance presupuestal y financiero, que, dicha diferencia se encuentra en proceso de depuración y sinceramiento contable en merito a la Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 003-2021-EF/51.01, denominado "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Publico y Otras formas organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" y otros dispositivos legales vigentes.

Se concluye la Conciliación del Saldo de Balance de la ejecución presupuestaria con el saldo de balance financiero y contable, y de conformidad se suscribe la presente acta

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE
SAN JUAN DE LURIGANCHO
.....
C.P.C. Julio Alberto Vásquez Díaz
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL
DE SAN JUAN DE LURIGANCHO
.....
CPC. VICTOR RAÚL CHUQUIHUACCHA JOYO
SUBGERENTE DE TESORERÍA

ACTA N° 05
ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2022

RUBRO : 18
DENOMINACION : CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 29 días del mes de marzo del 2023, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Sub Gerente de Contabilidad y el Sub Gerente de Tesorería, con el objeto de realizar la conciliación de saldo de balance, conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 005-2022-EF/51.01; aprobado con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01, establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con los saldos financieros, por las fuentes de financiamiento distintas a Recursos Ordinarios:

Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta al cierre del ejercicio fiscal 2022.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO		
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		ESTADOS BANCARIOS		
18 - Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Part.		BANCO	CUENTA CORRIENTE	MONTO
EJECUCION DE INGRESOS	25,513,455.29	CUT - TR 10	0000-550922	48,925.44
(-) EJECUCION DE GASTOS	10,204,316.07	CUT - TR 13	0000-550922	45,664.18
		CUT - TR H	0000-550922	4,927,657.39
		CUT - TR I	0000-550922	4,389,504.46
		CUT - TR L	0000-550922	886.29
		CUT - TR O	0000-550922	14,667.35
		CUT - TR P	0000-550922	5,262,751.45
		CUT - TR Q	0000-550922	2,478.77
		CUT - TR U	0000-550922	220,777.29
		CUT - TR V	0000-550922	395,476.60
SALDO DE BALANCE	15,309,139.22	SDO.EST.BCARIO.CTA.CTE/SDO.DISP		15,308,789.22

DIFERENCIA: 350.00

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:

Expediente girado en 2022, pero anulado en 2023 (1) 350.00
TOTAL DIFERENCIA 0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EP-1		CUENTA CORRIENTE CUENTA CUT	
18 - Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Part.			
EJECUCION DE INGRESOS	25,513,455.29	CUENTA RECAUDA. CTA. DIV. 1101.1209	15,180,993.43
(-) EJECUCION DE GASTOS	10,204,316.07		
SALDO DE BALANCE	15,309,139.22	SALDO CTA. CTE. / CUT	15,180,993.43

DIFERENCIA: 128,145.79

DEMOSTRACION DE DIFERENCIAS:


Devengados pendientes por Girar al 31.12.2022 0.00
Expediente girado en 2022, pero anulado en 2023 (1) -350.00
Variación del Saldo de Balance (2) -127,795.79
TOTAL DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación del saldo de balance al 31 de diciembre del 2022:

(1) Expediente SIAF N° 7360-2022, el devengado fue anulado en 2022, pero su fase girado en 2023

(2) Monto corresponde a la variación del Saldo de Balance de ejercicios anteriores al 2022, entre el saldo de balance presupuestal y financiero, y dicha diferencia se encuentra en proceso de depuración y sinceramiento contable en merito a la Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 003-2021-EF/51.01, denominado "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Publico y Otras formas organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" y otros dispositivos legales vigentes.

Se concluye la Conciliación del Saldo de Balance de la ejecución presupuestaria con el saldo de balance financiero y contable, y de conformidad se suscribe la presente acta

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JUAN DE LURIGANCHO
C.P.C. Julio Alberto Vásquez Díaz
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JUAN DE LURIGANCHO
CPC. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
SURGERENTE DE TESORERIA