

**ANEXO Nº 04**  
**ACTA DE CONCILIACION PATRIMONIAL - CONTABLE**

En las instalaciones del GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN, Ubicado en, Calle Aeropuerto Nº 150- Lluylucucha, del distrito de Moyobamba, Provincia de Moyobamba y Departamento de San Martin, siendo las 16:00 horas del 15 de Marzo del 2021, se reunieron los integrantes de la Comisión de Inventario 2020, designado mediante Resolución Ejecutiva Regional Nº 131.-2020-GRSM/ORA, conjuntamente con los responsables de la Oficina de Contabilidad y Tesorería y Oficina de Control Patrimonial.

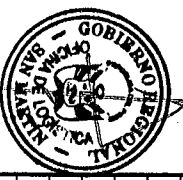
CPC. JHONY MONTALVAN MANUARI..... Presidente SR. NOBEL PALMA MORE..... Miembro

CPC. FERNANDO RAFAEL AZALDEGUI GOMEZ..... Miembro CPC. FERNANDO RAFAEL AZALDEGUI GOMEZ..... Jefe de la Oficina de Contabilidad y Tesorería

CPC. BERNING SALVADOR GUEVARA MATYA..... Miembro CPC. JHONY MONTALVAN MANUARI..... Jefe de la Oficina de Control Patrimonial

Debidamente instalada ambas partes se procede a conciliar los saldos de las cuentas patrimoniales registradas al 31 de Diciembre 2020, conforme se detalla a continuación.

CUENTAS	CONTABILIDAD			PATRIMONIO			DIFERENCIAS DE SALDOS		
	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor Neto	Valor de Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor Neto	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor Neto
<b>1503. VEHICULOS MAQUINARIAS Y OTROS</b>									
<b>1503.01. VEHICULOS</b>									
1503.0101. PARA TRANSPORTE TERRESTRE	2,395,404.37	1,979,476.09	415,928.28	2,385,624.37	1,979,476.09	406,148.28	9,780.00	0.00	9,780.00
1503.0102. PARA TRANSPORTE AEREO	192,336.09	102,584.94	89,751.15	192,336.09	102,584.94	89,751.15	0.00	0.00	0.00
1503.0103. PARA TRANSPORTE ACUATICO	6,500.00	6,499.00	1.00	6,500.00	6,499.00	1.00	0.00	0.00	0.00
<b>1503. 02. MAQUINARIAS EQUIPO MOBILIARIO Y OTROS</b>									
1503.0201. PARA OFICINA									
1503.020101. MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	1,381,135.30	625,168.35	755,966.95	1,383,791.30	625,168.35	758,622.95	2,656.00	0.00	-2,656.00
1503.020102. MOBILIARIO DE OFICINA	1,147,635.53	813,505.71	334,129.82	1,146,130.36	813,505.71	332,624.65	1,505.17	0.00	1,505.17
<b>1503.0202. PARA INSTALACIONES EDUCATIVAS</b>									
1503.020201. MAQUINAS Y EQUIPOS EDUCATIVOS	1,505.17	0.00	1,505.17	0.00	0.00	0.00	1,505.17	0.00	1,505.17
1503.020202. MOBILIARIO EDUCATIVO	8,070.00	0.00	8,070.00	0.00	0.00	0.00	8,070.00	0.00	8,070.00
<b>1503.0203. EQUIPOS INFORMATICOS Y DE COMUNICACIONES</b>									
1503.020301. EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	5,273,250.44	3,937,076.74	1,336,173.70	5,294,140.25	3,937,076.74	1,357,063.51	20,889.81	0.00	-20,889.81
1503.020303. EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	1,434,139.09	775,877.88	658,261.21	1,438,676.54	775,877.88	662,798.66	4,537.45	0.00	-4,537.45
<b>1503. 0204. MOBILIARIO EQUIPO Y APARATOS MEDICOS</b>									
1503.020401. MOBILIARIO	1,460.00	1,075.03	384.97	1,460.00	1,075.03	384.97	0.00	0.00	0.00
1503.020402. EQUIPO	221,481.88	199,787.47	21,694.41	221,481.88	199,787.47	21,694.41	0.00	0.00	0.00
<b>1503. 0205. MOBILIARIO Y EQUIPO DE USO AGRICOLA Y PESQUERO</b>									
1503.020501. MOBILIARIO DE USO AGRICOLA Y PESQUERO	52,476.07	29,158.07	23,318.00	36,076.07	29,158.07	6,918.00	16,400.00	0.00	16,400.00
1503.020502. EQUIPO DE USO AGRICOLA Y PESQUERO	46,884.42	27,399.74	19,484.68	45,844.42	27,399.74	18,444.68	1,040.00	0.00	1,040.00
<b>1503. 0207. EQUIPO Y MOBILIARIO DE DEPORTE Y RECREACION</b>									
1503.020702. MOBILIARIO DE DEPORTES Y RECREACION	2,194.45	2,133.14	61.31	2,194.45	2,133.14	61.31	0.00	0.00	0.00
<b>1503. 0208. MOBILIARIO EQUIPOS APARATOS Y ARMAMENTO PARA LA DEFENSA PERSONAL</b>									
1503.020802. ARMAMENTO EN GENERAL	11,200.00	11,058.34	141.66	11,200.00	11,058.34	141.66	0.00	0.00	0.00



*[Handwritten signature]*



<b>1503.0209. MAQUINARIA Y EQUIPOS DIVERSOS</b>												
	1503.020901. AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	160,371.62	95,617.59	64,754.03	160,371.62	95,617.59	64,754.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1503.020902. ASEO, LIMPIEZA Y COCINA	38,220.37	33,185.37	5,035.00	38,220.37	33,481.37	4,739.00	0.00	-296.00	296.00	0.00	0.00
	1503.020904. ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	1,111,242.42	479,065.61	632,176.81	764,046.10	660,239.30	103,806.80	347,196.32	-181,173.69	528,370.01	0.00	0.00
	1503.020905. EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	187,151.45	117,426.04	69,725.41	187,151.45	117,426.04	69,725.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1503.020906. EQUIPOS PARA VEHICULOS	18,988.98	13,707.90	5,281.08	18,988.98	13,707.90	5,281.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1503.020999. MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACION	1,603,914.96	1,478,564.90	125,350.06	1,575,173.02	1,478,564.90	96,608.12	28,741.94	0.00	28,741.94	0.00	0.00
	<b>1503.0701. VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTRAS EN AFECTACION EN USO</b>											
	1503.0701. VEHICULOS EN AFECTACION EN USO	22,686.93	19,291.66	3,395.27	424,598.75	220,878.44	203,720.31	401,911.82	-201,586.78	-200,325.04	0.00	0.00
	1503.0702. MAQUINARIAS, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTRAS EN AFECTACION EN	151,504.62	0.00	151,504.62	544,152.24	339,726.05	204,426.19	392,647.62	-339,726.05	-52,921.57	0.00	0.00
	<b>1507. OTROS ACTIVOS</b>											
	<b>1507.01. BIENES AGROPECUARIOS Y OTROS</b>											
	1507.0102. ANIMALES REPRODUCTORES	26,312.04	14,949.61	11,362.43	26,312.04	14,949.61	11,362.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>9105. BIENES EN PRESTAMOS, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES</b>											
	<b>9105.03 BIENES NO DEPRECIABLES</b>											
	9105.01. BIENES EN PRESTAMO Y OTROS	152,767.74	0.00	152,767.74	351,794.09	0.00	351,794.09	199,026.35	0.00	199,026.35	0.00	0.00
	9105.02. BIENES EN PRESTAMO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	637,728.78	0.00	637,728.78	637,728.78	0.00	637,728.78	0.00	0.00
	9105.0301. MAQUINARIA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	395,757.49	0.00	395,757.49	383,555.20	0.00	383,555.20	12,202.29	0.00	12,202.29	0.00	0.00
	9105.0303. MUEBLES Y ENSERES NO DEPRECIABLES	785,904.63	0.00	785,904.63	781,857.43	0.00	781,857.43	4,047.20	0.00	4,047.20	0.00	0.00
	<b>TOTALES</b>	<b>16,830,496.06</b>	<b>10,762,609.18</b>	<b>6,067,886.88</b>	<b>18,059,405.80</b>	<b>11,485,391.70</b>	<b>6,574,014.10</b>	<b>2,089,885.92</b>	<b>-722,782.52</b>	<b>1,167,383.04</b>		

**EXPLICACION DE DIFERENCIAS DE SALDOS**

CUENTA: 1503 VEHICULOS MAQUINARIAS Y OTROS

**DIVISIONARIA: 1503.01 VEHICULOS**

**Sub Divisionaria 1503.0101 Para Transporte Terrestre**

Segun Patrimonio	Segun Contabilidad
S/.	S/.

Diferencias:
S/.

Al 30 de Diciembre 2020

2,385,624.37

2,395,404.37

9,780.00

Explicación de la Diferencia de saldo:

**CONTABILIDAD:**

RDRA N° 030-2020-GRSM/OORA - Afectacion en Uso 02 Motocicletas Municipalidad Pílluana

9,780.00

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

9,780.00

➤ Sub Divisionaria 1503.020101 Maquinas y Equipos de Oficina

	Segun Patrimonio. S/.	Segun Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	1,383,791.30	1,381,135.30	-2,656.00

• CONTABILIDAD :

**NO REGISTRADO POR CONTABILIDAD**

O/C N° 472-Siaf N° 7097-2020- Equipo Multifuncional 4,990.00

**POR SER DONACIONES PARA MUNICIPALIDAD**

Donaciones por la SUNAT - Aduanas -2,334.00  
 Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria 2,656.00



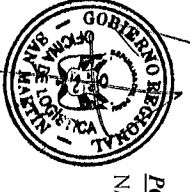
➤ Sub Divisionaria 1503.020102 Mobiliario de Oficina

	Segun Patrimonio. S/.	Segun Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	1,146,130.36	1,147,635.53	-1,505.17

• CONTABILIDAD :

**POR SER DONACIONES PARA MUNICIPALIDAD**

N/C N° 304-2020 - Donaciones por la SUNAT - Aduanas -1,505.17  
 Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria -1,505.17



➤ Sub Divisionaria 1503.020201 Maquinas y Equipos educativos

	Segun Patrimonio. S/.	Segun Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	0.00	1,505.17	-1,505.17

• CONTABILIDAD :

**POR SER DONACIONES PARA MUNICIPALIDAD**

N/C N° 304-2020 - Donaciones por la SUNAT - Aduanas

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

-1,505.17

-1,505.17



↳ **Sub Divisionaria 1503.020202 Mobiliario Educativo**

	Según Patrimonio. S/.	Según Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	0.00	8,070.00	-8,070.00

• CONTABILIDAD :

**POR CORRESPONDER A OBRAS**

Moviliario Educativo (Servicios Deportivos y Recreativos del Huallaga Central)

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

8,070.00

8,070.00



↳ **DIVISIONARIA: 1503.02 MAQUINARIAS, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS**

↳ **Sub Divisionaria 1503.020301 Equipos Computacionales y Periféricos**

	Según Patrimonio. S/.	Según Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	5,294,140.25	5,273,250.44	20,889.81

Explicación de la Diferencia de saldo:

• CONTABILIDAD :

**NO REGISTRADO POR CONTABILIDAD**

O/C N° 833, Siaf N° 10799-2020 - Computadora Personal Portatil

7,768.44

O/C N° 650, Siaf N° 9378-2020 - Impresora para Planos

8,421.31

O/C N° 876, Siaf N° 1128-2020 - Impresora para Planos

4,700.06

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

20,889.81

↳ Sub Divisionaria 1503.020303 Equipos de Telecomunicaciones

Según Patrimonio. S/.

Según Contabilidad. S/.

Al 31 de Noviembre 2020

1,438,676.54

1,434,139.09

4,537.45

Explicación de la Diferencia de saldo:

• CONTABILIDAD ±

RESOLUCION NO TRABAJADA

RDRA N° 345-2018 - Sistema de Proyeccion Multimedia

-7,106.40

RDRA N° 233-2019 - 03 Equipo de Posicionamiento GPS

3,658.85

O/C 732 - SIAF N° 10690-2020, 02 Equipo de Posicionamiento GPS

4,700.00

O/C 965 - SIAF N° 12120-2020, 03 Switch para red

3,285.00

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

4,537.45



↳ Sub divisionaria 1503.020501. Mobilitaria de Uso Agrícola y Pesquero

Según Patrimonio. S/.

Según Contabilidad. S/.

Al 30 de Diciembre 2020

36,076.07

52,476.07

-16,400.00

Diferencias. S/.



• CONTABILIDAD ±

POR SER BIENES PARA DONACION (Proyecto Sisa Jera)

O/C N° 742- Siaf N° 10900 - 04 Tanque de Acero Inoxidable

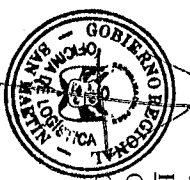
8,800.00

O/C N° 768- Siaf N° 11016, Tanque de Acero Inoxidable

7,600.00

Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria

16,400.00



↳ Sub divisionaria 1503.020502. Equipo de Uso Agrícola y Pesquero

Según Patrimonio. S/.

Según Contabilidad. S/.

Al 30 de Diciembre 2020

45,844.42

46,884.42

-1,040.00

Diferencias. S/.

• CONTABILIDAD ±  
POR CORRESPONDER AL GASTO

O/C N° 946- Sfaf N° 11901 - 4 Bomba Fumigadora Tipo Mochila  
*Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria*  
**Sub divisionaria 1503.020904, Electricidad y Electronica**

	<i>Segun Patrimonio.</i>	<i>Segun Contabilidad.</i>	
	S/.	S/.	
Al 30 de Diciembre 2020	764,046.10	1,111,242.42	-347,196.32

• PATRIMONIO :

**PARA SU EVALUACION E INGRESO AL INVENTARIO**

O/C N° 831- Sfaf N° 10697 - Modulo Solar Fotovoltaica (Granja Ganadera de Calzada)	173,400.00
O/C N° 874- Sfaf N° 11125 - Modulo Solar Fotovoltaica (Estr. Pesquera Ahuashiyacu)	178,130.53
O/C N° 875- Sfaf N° 11126 - Modulo Solar Fotovoltaica (I.E.S.P. Alto Mayo)	55,665.79
<i>Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Control Patrimonial</i>	<b><u>347,196.32</u></b>



• **Sub divisionaria 1503.020999 Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios de Otras Instalaciones**

	<i>Segun Patrimonio.</i>	<i>Segun Contabilidad.</i>	
	S/.	S/.	
Al 30 de Diciembre 2020	1,575,173.02	1,603,914.96	-28,741.94



Explicación de la Diferencia de saldo:

• CONTABILIDAD :

**POR SER BIENES PARA DONACION (Proyecto Sisa Jera)**

O/C N° 764-Sfaf N° 11975-2019- Camara de Fermentacion, Centrífuga	-14,000.00
O/C N° 887-Sfaf N° 11975-2019- Extractor de Miel, tanque	-7,800.00
O/C N° 768-Sfaf N° 11016-2019- 04 Despulpadora de café	-3,200.00

**POR SER DONACIONES PARA MUNICIPALIDAD**

Donaciones por la SUNAT - Aduanas	-3,741.94
<i>Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria</i>	<b><u>-28,741.94</u></b>



❖ **DIVISIONARIA: 9105.03 BIENES NO DEPRECIABLES**

➤ Sub divisionaria 9105.0301 Maquinaria, y Equipo no Depreciable

	Según Patrimonio.	Según Contabilidad.	Diferencias.
	S/.	S/.	S/.
Al 30 de Diciembre 2020	383,555.20	395,757.49	-12,202.29

Explicacion de la Diferencia de saldo:

• **PATRIMONIO :**  
**NO REPORTADO LA ORDEN DE COMPRA POR ALMACEN**

O/C N° 842-Siaf N° 11604-2019- Panel Solar	1,945.84		
<b>Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Control patrimonial</b>			<b><u>1,945.84</u></b>

**CONTABILIDAD :**

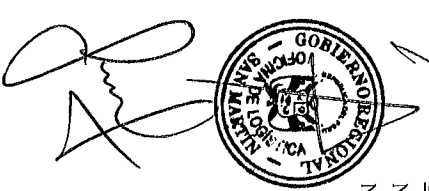
**BIENES NO REGISTRADOS POR LA OFICINA DE CONTABILIDAD**

Afectados en uso a las Municipa. 04 Camara Fotografica Digital	-1,767.00		
Afectados en uso a las Municipa. 05 Equipo Multifuncional	-4,518.10		
NEA - Donacion N° 252-2019 - 03 Monitores, 03 teclados	1,108.65		

<b>TRASLADAR DE LA CTA: 1503.020302 A LA CUENTA 9105.0301</b>			
O/C 105 - SIAF N° 2908-2019 Ruteador de Red	480.00		

**TRASLADAR DE LA CTA: 1503.0501 A LA CUENTA 9105.0301**

N/C. 136-2020- Para su Analisis	-360.00		
N/C N° 457- 2019 - despulpadora, hervidor	-5,200.00		
<b>Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria</b>			<b><u>-10,256.45</u></b>



➤ Sub divisionaria 9105.0303 Muebles y Enseres no Depreciable

	Según Patrimonio.	Según Contabilidad.	Diferencias.
	S/.	S/.	S/.
Al 30 de Diciembre 2020	781,857.43	785,904.63	-4,047.20

Explicación de la Diferencia de saldo:

- PATRIMONIO ±
- BIENES NO REPORTADOS POR LA OFICINA DE ALMACEN**
- OIC N° 792 Sfaf N° 11267-2019 - 08 Silla Fija de Madera 640.00
- Herror del Siga para su Analisis por el Soporte Siga 3,407.20
- Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Control Patrimonial **4,047.20**



➤ Sub divisionaria 9105.01 Bienes en préstamo y Otros

	Según Patrimonio.	Según Contabilidad.	Diferencias.
	S/.	S/.	S/.
Al 30 de Diciembre 2020	351,794.09	152,767.74	199,026.35

Explicación de la Diferencia de saldo:

- CONTABILIDAD ±
- Bienes Muebles Afectados en Uso a las Municipalidad Distrital de Yuracyacu, Municipalidad Provincial de Moyobamba 199,026.35
- Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria **199,026.35**



➤ Sub divisionaria 9105.02 Bienes en Custodia

	Según Patrimonio.	Según Contabilidad.	Diferencias.
	S/.	S/.	S/.
Al 30 de Diciembre 2020	637,728.78	0.00	637,728.78

Explicación de la Diferencia de saldo:

- CONTABILIDAD ±
- Bienes Muebles Pendientes de Dispisicion fina 637,728.78



*Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesorería*

637,728.78

➤ Sub divisionaria 15083.0202. Maquinaria, Equipo Mobiliario y Otros

	Según Patrimonio. S/.	Según Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	8,821,281.82	8,639,807.88	181,473.94

• CONTABILIDAD :

Por coresponder a los ajustes de Depreciacion al 31 de Diciembre 2020

181,469.69

*Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesorería*

181,469.69



➤ Sub divisionaria 1508.020501 Vehículo en Afectacion en Uso

	Según Patrimonio. S/.	Según Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	220,878.44	19,291.66	201,586.78

Explicación de la Diferencia de saldo:

**CONTABILIDAD :**

Por el ajuste de depreciacion de los vehículos Afectados en Uso de 29 Vehículos, con las RG N°269-2019-GRSM-PEAM-01.00, RG N°084-2019-GRSM-PEAM-01.00, R.J. N° 004-2016-SERFOR-PRODEFAPO, RJ N° 099-2019-MINAGRI-SERFOR-U.EJE,

201,586.78

*Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesorería*

201,586.78



➤ Sub divisionaria 1508-020502 Maquinarias, Equipos, Mobiliario y Otros en Afectacion en Uso

	Según Patrimonio. S/.	Según Contabilidad. S/.	Diferencias. S/.
Al 30 de Diciembre 2020	339,726.05	0.00	339,726.05

Explicacion de la Diferencia de saldo:

• **CONTABILIDAD :**

Por el ajuste de depreciacion de los vehiculos Afectados en Uso de 334 de Bienes Muebles, con las RG N°269-2019-GRSM-PEAM-01.00, RG N°084-2019-GRSM-PEAM-01.00, R.J. N° 004-2016-SERFOR-PRODEFAP/O, RJ N° 099-2019-MINAGRI-SERFOR-U.EJE, 339,726.05  
**Total Pendientes de Regularizar por la Oficina de Contabilidad y Tesoreria** 339,726.05

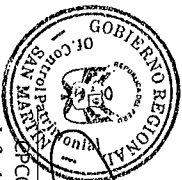


CPCC. JHONY MONTALVAN MANUARI  
Presidente

CPC. FERNANDO RAFAEL AZALDEGUI GOMEZ  
Miembro

CPCC. BERNING SALVADOR GUEVARA MAYTA  
Miembro

SR. NOBEL PAIÑA MORE  
Miembro



CPCC. JHONY MONTALVAN MANUARI  
Jefe de la Oficina de Control Patrimonial



CPC. FERNANDO RAFAEL AZALDEGUI GOMEZ  
Jefe de la Oficina de Contabilidad y Tesoreria