RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA Nº 297 -2023-MPCH

San Juan de la Frontera de los Chachapoyas, 02 AGO. 2023

VISTO:

El mediante Informe n° 000002-2023-MPCH/CDS, de fecha 10 de julio de 2023, Informe N.º 000101-2023-MPCH/OGAF-OC de fecha 24 de julio del 2023 e informe N.º 1159-2023-MPCH/OGAF de fecha 20 de julio del 2023; y;

CONSIDERANDO:

Que, las Municipalidades son los órganos de gobierno promotores de Desarrollo Local, con autonomía política, económica y administrativa en los asuntos de su competencia, conforme lo dispone el Artículo 194° de la Constitución Política del Perú, modificado por la Ley N° 30305, concordante con el Artículo II del Título Preliminar de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, adoptando para su administración una estructura gerencial sustentándose en principios de programación, dirección, ejecución, supervisión, control concurrente y posterior;

Que, de acuerdo al Artículo 43° de la Ley Orgánica de Municipalidades, Ley N.º 27972, se señala que las Resoluciones de Alcaldía aprueban y resuelven los asuntos de carácter administrativo;

Que, el numeral 5.8 de la Directiva N.º 003-2021-EF/51.01, establece que el Titular de la Entidad aprueba mediante resolución los resultados de los avances de la ejecución del PDS dentro de los diez (10) días calendario siguientes al plazo máximo de presentación de información financiera y presupuestaria de periodo semestral. Dichas resoluciones serán remitidos a la DGCP, según los plazos que establecen las Normas de Depuración y Sinceramiento;

Que, mediante el artículo 2° de la Resolución Directoral N°014-2021-EF/51.01, se aprueba el "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos", que tiene como objeto establecer disposiciones para el registro, cierre y presentación de la programación y ejecución del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las entidades del Sector Público y otras formas organizativas no financieras que administren recursos públicos;

Que, según Resolución de Alcaldía N.º 261-2021-MPCH, de fecha 07 de julio de 2023, se resuelve conformar la Comisión de Depuración y Sinceramiento Contable de la Municipalidad Provincial de Chachapoyas, encargada de elaborar, ejecutar y monitorear el Plan de Depuración y Sinceramiento, y preparar los informes de resultado de avance e informe final para la aprobación del titular del Titular de la entidad;

Que, mediante Informe n° 000002-2023-MPCH/CDS, de fecha 10 de julio de 2023, el Presidente de la Comisión Única de Depuración y Sinceramiento Contable de la Municipalidad Provincial de Chachapoyas, conforme a lo establecido en la tercera disposición complementaria final del instructivo aprobado R.D. N° 014-2021-EF/51.01, remite el informe técnico de depuración y sinceramiento, para su aprobación mediante acto resolutivo, respecto a los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022;

Que, mediante el Informe n° 001159-2023-MPCH/OGAF, de fecha 20 de julio de 2023, suscrito por el Jefe de la Oficina General de Administración y Finanzas, en atención al documento

RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA Nº 297-2023-MPCH

de la Comisión de Depuración y Sinceramiento Contable, solicita la aprobación del Cuarto Avance del Plan de Depuración y Sinceramiento PDS de veinticinco (25) Cuentas Contables: 1301.0301 Combustibles y Carburantes, 1301.0303 Lubricantes, Grasas y Afines, 1301.050101 Repuestos y accesorios, 1205.0402 Proveedores, 1301.1102 Para Vehículos, 1301.020103 Calzado, 1301.0101 Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, 1301.020101 Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, 1303.010101 Alimentos para Programas Sociales, 1301.020102 Textiles y Acabados Textiles, 1301.080199 Otros Productos Similares, 1301.0699 Otros Accesorios y Repuestos, 1301.1101 Para Edificios y Estructuras, 1301.080102 Medicamentos, 1301.0901 Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, 2102.01 Remuneraciones por Pagar, 1301.9904. Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, 1301.9901 Herramientas, 1301.1105 Otros Materiales de Mantenimiento, 1301.0604 De Seguridad, 1301.0602 De Comunicaciones y Telecomunicaciones, 1301.050301 Aseo, Limpieza y Tocador, 1301.0601 De Vehículos, 1301.050401 Electricidad, Iluminación y Electrónica, 1302.01 Mercaderías; los mismos que cuentan con todas las consideraciones establecidas por la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos";

Que, mediante el Informe N 000101-2023-MPCH/OGAF-OC, de fecha 24 de julio del 2023, la Jefe de la Oficina de Contabilidad, adjunta documentación que sustenta el informe de Cuarto Avance del Plan de Depuración y Sinceramiento PDS;

Que, estando a lo prescrito en la norma legal acotada, y a lo solicitado por la Oficina de Contabilidad de la Oficina General de Administración y Finanzas, se hace necesario conformar el comité de selección respectivo, emitiéndose el acto administrativo pertinente;

Contando con el visto bueno de la Oficina General de Asesoría Jurídica, Oficina General de Administración y Finanzas, Oficina General de Planeamiento y Presupuesto, Gerencia Municipal y Secretaría General;

En uso de las atribuciones conferidas en el artículo 09 del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Provincial de Chachapoyas, aprobado mediante Ordenanza N° 0229-MPCH y la Resolución de Alcaldía N° 001-2023-MPCH;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: APROBAR, el del Cuarto Avance del Plan de Depuración y Sinceramiento PDS de veinticinco (25) Cuentas Contables: **1301.0301** Combustibles y Carburantes, **1301.0303** Lubricantes, Grasas y Afines, **1301.050101** Repuestos y accesorios, **1205.0402** Proveedores, **1301.1102** Para Vehículos, **1301.020103** Calzado, **1301.0101** Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, **1301.020101** Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, **1303.010101** Alimentos para Programas Sociales, **1301.020102** Textiles y Acabados Textiles, **1301.080199** Otros Productos Similares, **1301.0699** Otros Accesorios y Repuestos, **1301.1101** Para Edificios y Estructuras, **1301.080102** Medicamentos, **1301.0901** Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, **2102.01** Remuneraciones por Pagar, **1301.9904.** Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, **1301.9901** Herramientas, **1301.1105** Otros Materiales de Mantenimiento, **1301.0604** De Seguridad, **1301.0602** De Comunicaciones y Telecomunicaciones, **1301.050301** Aseo, Limpieza y Tocador, **1301.0601** De Vehículos, **1301.050401** Electricidad, Iluminación y Electrónica, **1302.01** Mercaderías; los mismos que cuentan con todas las consideraciones establecidas por la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del

RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA Nº297 -2023-MPCH

Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos"; y, en cumplimiento de la Resolución Directoral N.º 014-2021-EF/51.01, que aprueba el "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizaciones No Financieras que Administren Recursos Públicos".

ARTÍCULO SEGUNDO: DISPONER, la presentación de esta Resolución y del Plan de Depuración y Sinceramiento, a la Dirección General de Contabilidad Publica del Ministerio de Economía y Finanzas, en estricta atención a las condiciones y plazos que la indicada Dirección General establece.

ARTÍCULO TERCERO: NOTIFICAR la presente resolución a la Oficina de Contabilidad y demás instancias competentes, para los fines pertinentes.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE;

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Zeydi Valdez Ruiz
REGIDORA
ENCARGADA DEL DESPACHO DE ALCALDÍA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS SECRETARIA GENERAL

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL V°B° GERENCIA MUNICIPAL CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL V°B° OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL V°B° OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL V°B° OFICINA GENERAL DE ASESORÍA JURÍDICA CHACHAPOYAS

SAAVEDRA SANCHEZ KATHERINE ROCIO
JEFE(E)
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 24/07/2023 12:13:19-0500

033.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
24 JUL 2023
RECIBIDO
FIRMA
FOLIOS 33 HORA 12:42

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

Chachapoyas, lunes 24 de julio del 2023

INFORME 000101-2023-MPCH/OGAF-OC [2325415.002]

CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ASUNTO : ADJUNTO COPIA DE INFORME DE VEINTICINCO CUENTAS DEPURADAS PARA EL CUARTO ENTREGABLE

REFERENCIA: INFORME N°1159-2023-MPCH/OGAF - PROVEÍDO DE FECHA 21/07/2023

Mediante el presente, tengo el agrado de dirigirme a Usted, para saludarlo y a la misma vez en atención al documento de la referencia el mismo que tiene fecha de proveído 21/07/2023; se adjunta copias del informe de cada cuenta sincerada y depurada (Total 25 cuentas) para la APROBACIÓN del cuarto avance del Plan de Depuración y Sinceramiento - PDS de las cuentas contables: 1301.0301 Combustibles y Carburantes, 1301.0303 Lubricantes, Grasas y Afines, 1301.050101 Repuestos y accesorios, 1205.0402 Proveedores, 1301.1102 Para Vehículos, 1301.020103 Calzado, 1301.0101 Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, 1301.020101 Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, 1303.010101 Alimentos para Programas Sociales, 1301.020102 Textiles y Acabados Textiles, 1301.080199 Otros Productos Similares, 1301.0699 Otros Accesorios y Repuestos, 1301.1101 Para Edificios y Estructuras, 1301.080102 Medicamentos, 1301.0901 Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, 2102.01 Remuneraciones por Pagar, 1301.9904 Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, 1301.9901 Herramientas, 1301.1105 Otros Materiales de Mantenimiento, 1301.0604 De Seguridad, 1301.0602 De Comunicaciones y Telecomunicaciones, 1301.050301 Aseo, Limpieza y Tocador, 1301.0601 De Vehículos, 1301.050401 Electricidad, Iluminación y Electrónica, 1302.01 Mercaderías.

Agradeciendo por anticipado su atención, es cuanto informo a Ud. para su conocimiento y trámite correspondiente.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ASESORIA JURIDICA
24 JUL. 2023
RECIBIDO
FIRMA 093
FOLIOS N° HORA 03:50

Atentamente,

Firmado Digitalmente por:
SAAVEDRA SANCHEZ KATHERINE ROCIO
JEFE(E)
OFICINA DE CONTABILIDAD

Su autenticidad e integridad pueden ser contrastada a través de la siguiente dirección web:
http://tramite.munichachapoyas.gob.pe/sisadmin/valida/gestdoc/index.php
Código de Validación: 20168007168e2023a2325415.002cdf_2326010

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ASESORÍA JURÍDICA
PROVEIDO N° ..... FECHA 24/07/2023
PASE A: Sec. Gissela
PARA: Proyectar resolución

FIRMA V°B°
OFICINA GENERAL DE ASESORÍA JURÍDICA
CHACHAPOYAS

032

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
JUL 2023
RECIBIDO
FIRMA.....
FOLIOS 02 HORA 10:15

Firmado digitalmente por: ZUTA CULLAMPE Carlos Eliseo FAU 20168007168 soft
JEFE
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 20/07/2023 15:37:27-0500

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

Chachapoyas, jueves 20 de julio del 2023

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
GERENCIA MUNICIPAL
20 JUL. 2023
RECIBIDO
HORA: 11:32:05 FOLIOS: 03 FIRMA:

INFORME 001159-2023-MPCH/OGAF [2325415.001]

EDINSON CUEVA VEGA
GERENTE
GERENCIA MUNICIPAL

ASUNTO : SOLICITO APROBACIÓN MEDIANTE ACTO RESOLUTIVO LOS RESULTADOS DEL CUARTO AVANCE DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE

REFERENCIA: A) RESOLUCIÓN DIRECTORAL Nº 008-2022-EF/51.01 - B) RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA Nº 311-2021-MPCH - C) RESOLUCIÓN DIRECTORAL Nº 014-2021-EF/51.01 - D) RESOLUCIÓN DIRECTORAL Nº 011-2021-EF/51.01

Mediante el presente, tengo el agrado de dirigirme a Usted, en atención al documento de la referencia, a fin de informar lo siguiente:

I. MARCO NORMATIVO:

1.1 Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades 1.2 D.L N° 1436 - Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público. 1.3 D.L N° 1440 Ley General de Sistema Nacional de Prepuesto. 1.4 Ley N° 28708 Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad 1.5 Ley N° 31638 – Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023. 1.6 Ley N° 31639- Ley de Equilibrio Financiero del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2023. 1.7 Ley N° 31640 – Ley de Endeudamiento del Sector Público para el año fiscal 2023. 1.8 Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01 "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos". 1.9 Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01 que aprueba modificaciones a la Directiva N° 003-2021-ef/51.01 "lineamientos administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las entidades del sector público y otras formas organizativas no financieras que administren Recursos Públicos". 1.10 Resolución Directoral Nº 008-2022-EF/51.01 aprueba modificaciones al "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos".

II. ANTECEDENTES:

• Que, mediante Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01 se aprobó la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", así como el "Instructivo para la Declaración del Inicio y Conformación de las Comisiones de Depuración y Sinceramiento Contable para las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos"; Que, los lineamientos antes mencionados, son parte del proceso de implementación gradual de las NICSP (Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público), que tienen como finalidad brindar mayor transparencia a la rendición de cuentas de las Entidades, respecto de la gestión de los recursos públicos; así como, contribuir a la toma de decisiones por los usuarios de la información financiera;

• A través de la Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01 se aprobó modificaciones a la Directiva N° 003-2021-ef/51.01 "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 el "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las entidades del Sector Público y otras formas organizativas no financieras que administren Recursos Públicos". Mediante Resolución Directoral

02

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

JEFE
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Su autenticidad e integridad pueden ser contrastada a través de la siguiente dirección web:
http://tramite.munichachapoyas.gob.pe/sisadmin/valida/gestdoc/index.php
Código de Validación: 20168007168e2023a2325415.001cdf_2325963

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
PROVEIDO N° 21/07/2023
PASE A: CONTABILIDAD.
PARA: DP JUNTO A documentación

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ASESORIA JURIDICA
21 JUL. 2023
RECIBIDO
FIRMA .....
FOLIOS N° 02 HORA 08:31

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
GERENCIA MUNICIPAL
PROVEIDO N° ..... FECHA 20 JUL. 2023
Pase a OGAF
Para Proyectar acto resolutivo

V°B° GERENCIA MUNICIPAL

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ASESORIA JURIDICA
PROVEIDO N° ..... FECHA 21/07/2023
PASE A: OGAF
PARA: Adjuntar actuados que son necesarios para motivar el acto administrativo

V°B° OFICINA GENERAL DE ASESORIA JURIDICA

INFORME N.º 000002-2023-MPCH/CDS

DE : **COMISIÓN ÚNICA DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

A : **CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE**
PRESIDENTE COMISIÓN ÚNICA DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

ASUNTO : **APROBACIÓN DE LOS RESULTADOS DEL CUARTO AVANCE DEL PDS**

REFERENCIA : "Instructivo Para El Registro, Cierre Y Presentación Del Plan De Depuración Y Sinceramiento Contable De Las Entidades Del Sector Público Y Otras Formas Organizativas No Financieras Que Administren Recursos Públicos" - Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01

FECHA : Chachapoyas, 10 de julio del 2023

****

Mediante el presente, tenemos el agrado de dirigirnos a Usted, en atención al documento de la referencia, a fin de informar lo siguiente:

La Comisión Única de depuración y sinceramiento contable de la Municipalidad Provincial de Chachapoyas, en adelante "CDS", ha realizado Aprobación del cuarto avance del Plan de Depuración y Sinceramiento - PDS de las cuentas contables: **1301.0301** Combustibles y Carburantes, **1301.0303** Lubricantes, Grasas y Afines, **1301.050101** Repuestos y accesorios, **1205.0402** Proveedores, **1301.1102** Para Vehículos, **1301.020103** Calzado, **1301.0101** Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, **1301.020101** Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, **1303.010101** Alimentos para Programas Sociales, **1301.020102** Textiles y Acabados Textiles, **1301.080199** Otros Productos Similares, **1301.0699** Otros Accesorios y Repuestos, **1301.1101** Para Edificios y Estructuras, **1301.080102** Medicamentos, **1301.0901** Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, **2102.01** Remuneraciones por Pagar, **1301.9904** Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, **1301.9901** Herramientas, **1301.1105** Otros Materiales de Mantenimiento, **1301.0604** De Seguridad, **1301.0602** De Comunicaciones y Telecomunicaciones, **1301.050301** Aseo, Limpieza y Tocador, **1301.0601** De Vehículos, **1301.050401** Electricidad, Iluminación y Electrónica, **1302.01** Mercaderías;, respecto a los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022. En tal sentido, conforme a lo establecido en la tercera disposición complementaria final del instructivo aprobado R.D. N.º 014-2021-EF/51.01, se remite adjunto el informe técnico de Depuración y Sinceramiento – PDS para su trámite de aprobación mediante Resolución de Alcaldía.

Escaneado con CamScanner

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

Es todo cuanto tenemos que informar para conocimientos y fines.

Firman miembros del Comité de Depuración y Sinceramiento

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE CONTABILIDAD
Katherine Rocio Saavedra Sanchez
JEFE (E) DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
Erick M. Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hitmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

Escaneado con CamScanner

ACTA DE LA COMISIÓN ÚNICA DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

ACTA N. 006

En la ciudad de Chachapoyas, el 10 de julio de 2023, siendo las 10:00 a.m., se reunió la COMISIÓN ÚNICA DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS, en cumplimiento de la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 - "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 la Resolución Directoral N° 012-2021-EF/51.01, que aprueba el "Instructivo para la Elaboración del Diagnóstico de las Cuentas de Activos y Pasivos para la Depuración y Sinceramiento Contable en las Entidades del Sector Público":

Asistentes:

Jefe de la Oficina General de Administración y finanzas
Presidente

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Gerente de Administración Tributaria
Miembro

Gerente de Infraestructura y Gestión de Inversiones
Miembro

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

Jefe de la Oficina de Contabilidad
Miembro

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

Jefe de la Oficina de Tesorería
Miembro

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

Jefe de la Oficina de Abastecimiento
Miembro

Jefe de la Oficina de Gestión de Recursos Humanos
Miembro

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Escaneado con CamScanner

El Presidente de la Comisión declara hábil la sesión y somete a consideración de los miembros de la Comisión la siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA:

1. **Verificación del quorum:**

   Verificar el quorum, se encontró que la comisión única de depuración y sinceramiento contable puede deliberar válidamente.

2. **Presentación para el estudio de los siguientes puntos:**

   Aprobación del Cuarto avance del Plan de Depuración y Sinceramiento – PDS de las cuentas de activos y pasivos de la entidad, respecto a los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022.

   a. En primer lugar, el presidente de la Comisión, hizo extensivo su saludo a cada uno de los asistentes, y dejo en el uso de la palabra a la jefe de la Oficina de Contabilidad para que pueda brindar más alcances de la presente sesión.

   b. Luego del saludo, la jefe de la Oficina de Contabilidad informó y explicó a los miembros de la Comisión sobre las cuentas Contables: **1301.0301** Combustibles y Carburantes, **1301.0303** Lubricantes, Grasas y Afines, **1301.050101** Repuestos y Accesorios, **1205.0402** Proveedores, **1301.1102** Para Vehículos, **1301.020103** Calzado, **1301.0101** Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, **1301.020101** Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, **1303.010101** Alimentos para Programas Sociales, **1301.020102** Textiles y Acabados Textiles, **1301.080199** Otros Productos Similares, **1301.0699** Otros Accesorios y Repuestos, **1301.1101** Para Edificios y Estructuras, **1301.080102** Medicamentos, **1301.0901** Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, **2102.01** Remuneraciones por Pagar, **1301.9904** Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, **1301.9901** Herramientas, **1301.1105** Otros Materiales de Mantenimiento, **1301.0604** De Seguridad, **1301.0602** De Comunicaciones y Telecomunicaciones, **1301.050301** Aseo, Limpieza y Tocador, **1301.0601** De Vehículos, , **1301.050401** Electricidad, Iluminación y Electrónica, **1302.01** Mercaderías.

   c. Posterior al saludo, se procedió a la sustentación de la propuesta presentada por el la jefe de la Oficina de Contabilidad para el sinceramiento de las cuentas:

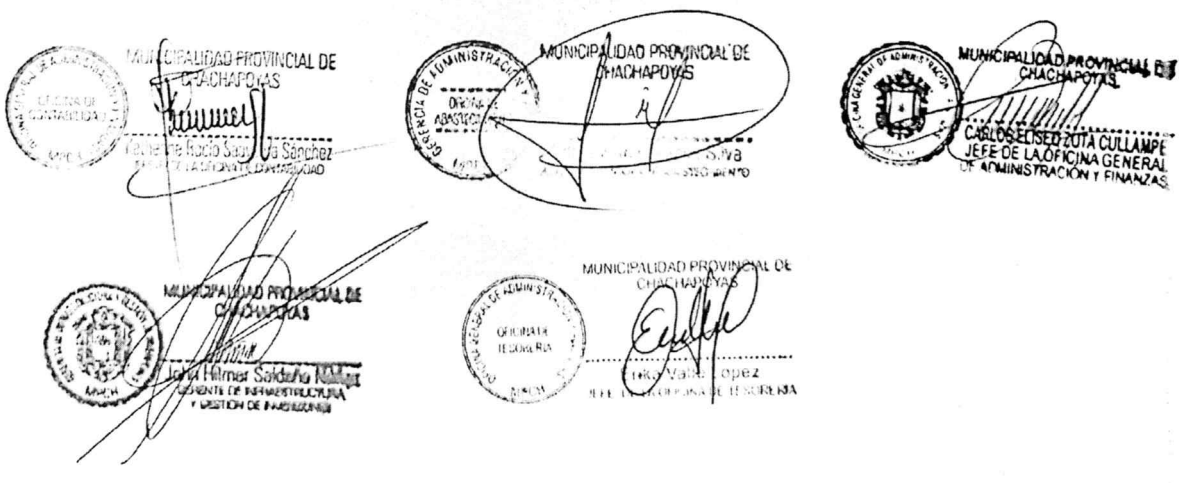
   1301.0301 Combustibles y Carburantes, **1301.0303** Lubricantes, Grasas y Afines, **1301.050101** Repuestos y Accesorios, **1205.0402** Proveedores,

Escaneado con CamScanner

1301.1102 Para Vehículos, **1301.020103** Calzado, **1301.0101** Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, **1301.020101** Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, **1303.010101** Alimentos para Programas Sociales, **1301.020102** Textiles y Acabados Textiles, **1301.080199** Otros Productos Similares, **1301.0699** Otros Accesorios y Repuestos, **1301.1101** Para Edificios y Estructuras, **1301.080102** Medicamentos, **1301.0901** Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, **2102.01** Remuneraciones por Pagar, **1301.9904** Símbolos, Distintivos y Condecoraciones, **1301.9901** Herramientas, **1301.1105** Otros Materiales de Mantenimiento, **1301.0604** De Seguridad, **1301.0602** De Comunicaciones y Telecomunicaciones, **1301.050301** Aseo, Limpieza y Tocador, **1301.0601** De Vehículos, , **1301.050401** Electricidad, Iluminación y Electrónica, **1302.01** Mercaderías, de acuerdo a los análisis realizados según ANEXO N° 01: Resumen de ajustes con efecto contable, ANEXO N° 02: Observaciones con efecto contable, ANEXO N° 03: Reporte de saldos demostrativos y el sustento obtenido del SIAF-SP y Archivo Central de la Entidad.

Finalmente, con el aporte de participantes de la comisión se realizó la aprobación del avance de las Cuentas Contables analizadas, respecto a los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022, y se acordó remitirlo al presidente de la comisión, para solicitar su aprobación por el titular de la entidad conforme a lo establecido en la Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01.

Siendo las 05:30 p.m., se da por terminada la presente sesión.



Escaneado con CamScanner

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 19/06/2022

c) Código contable : 1301.0602

d) Importe a depurar : s/ 992.80

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0602, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	992.80
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(992.80)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Javin Llécance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Ing. Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 31/12/2022

c) Código contable : 1301.050101 Repuestos Y Accesorios

d) Importe a depurar : s/ 58,738.95 soles

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301. 050101 Repuestos Y Accesorios, se ha identificado un saldo de s/ 58,738.95 soles, en el cual se ha encontrado errores de contabilización, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	58,738.95
(+) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	0.53
(-) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(58,739.48)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jhivin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
Erika Vania Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hitler Saldaña Nuñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE PROYECTOS

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2022

c) Código contable : 1301.050401

d) Importe a depurar : s/ 624.00

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.050401, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	624.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(624.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA GUILLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Jaime Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERÍA
Erika Vega López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERÍA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 31/12/2022

c) Código contable : 1205.0402 Proveedores

d) Importe a depurar : s/ 155.00 soles

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1205.0402 Proveedores, se ha identificado un saldo de s/ 155.00 soles, en el cual se ha encontrado errores de contabilización, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	155.00
(-) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(155.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jarvin Llatance Silva
JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hamer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

OFICINA DE CONTABILIDAD

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.020103 Calzado

d) Importe a depurar : S/ 49.00

e) Detalle :

f) Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.020103 Calzado, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	49.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(49.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Erika Vela López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERÍA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2022

c) Código contable : 1301.1102 Para Vehículos

d) Importe a depurar : S/. 12,098.50

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.1102 Para Vehículos, se ha encontrado diversas notas de contabilidad con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	12,098.50
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(12,098.50)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE CONTABILIDAD
Katherine Rocio Salazar Sánchez
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hitmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA, GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
Erika Vargas Lopez
JEFE (E) DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.020101 Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas

d) Importe a depurar : S/ 6,918.60

e) Detalle :

f) Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.020101 Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas , diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	6,918.60
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(6,918.60)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE CONTABILIDAD
MPCH
Aldo Darvin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
MPCH
Aldo Darvin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hitmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERÍA
MPCH
Erika Vane López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERÍA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 05/06/2023

c) Código contable : 2102.01

d) Importe a depurar : S/ 31,793.17

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 2102.01, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	31,793.17
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(31,793.17)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Katherine Rocío Saavedra Sánchez
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Ana Lucía Estance Silva
JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Enka Valle López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Jobri Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.0699 Otros Accesorios y Repuestos

d) Importe a depurar : S/ 170.71

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0699 Otros Accesorios y Repuestos, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	170.71
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(170.71)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERÍA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.0901 Libros, Textos y Otros Materiales Impresos

d) Importe a depurar : S/ 300.00

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0901 Libros, Textos y Otros Materiales Impresos, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	300.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(300.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 05/06/2023

c) Código contable : 1301.9904 Símbolos, Distintivos y Condecoraciones

d) Importe a depurar : S/ 60.00

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.9904, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	60.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(60.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jarvin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

014

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 05/06/2023

c) Código contable : 1301.9901 Herramientas

d) Importe a depurar : S/ 590.00

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.9901, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	590.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(590.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jarvin Llatance Silva
JEFE(E) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hüner Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERÍA
Erika Vane López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERÍA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.080102 Medicamentos

d) Importe a depurar : S/ 22,631.11

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.080199 Otros Productos Similares, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	22,631.11
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(22,631.11)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Joan Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.080199 Otros Productos Similares

d) Importe a depurar : S/ 45,284.01

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.080199 Otros Productos Similares, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	45,284.01
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(45,284.01)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA DULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1303.010101 Alimentos para Programas Sociales

d) Importe a depurar : S/ 474,389.56

e) Detalle :

f) Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1303.010101 Alimentos para Programas Sociales , diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	474,389.56
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(474,389.56)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 05/06/2023

c) Código contable : 1301.1105 Otros materiales de mantenimiento

d) Importe a depurar : S/ 8,010.00

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.1105, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	8,010.00
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(8,010.00)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jarvin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERÍA
JEFE(e) DE LA OFICINA DE TESORERÍA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1302.01 Mercaderías

d) Importe a depurar : S/ 398,971.22

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1302.01 Mercaderías, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	398,971.22
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(398,971.22)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
MPCH

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.020102 Textiles y Acabados Textiles

d) Importe a depurar : S/ 513.50

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.020102 Textiles y Acabados Textiles, se ha encontrado diversas notas de contabilidad con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	821.89
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(821.89)
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	308.39
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.1101 Para Edificios y Estructuras

d) Importe a depurar : S/ 56,302.58

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.1101 Para Edificios y Estructuras, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	56,302.58
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(56,302.58)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 02/06/2023

c) Código contable : 1301.0101 Alimentos y Bebidas para Consumo Humano

d) Importe a depurar : S/ 5,285.37

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a la subcuenta 1301.0101 Alimentos y Bebidas para Consumo Humano, se ha encontrado diversas notas de contabilidad con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	5,285.37
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(5,285.37)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 19/06/2022

c) Código contable : 1301.0601

d) Importe a depurar : s/ 145 886.40

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0601, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	145 886.40
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(145 886.40)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Elmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA
Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 19/06/2022

c) Código contable : 1301.050301

d) Importe a depurar : s/ 18 894.37

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0602, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	18 894.37
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(18 894.37)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Darvin Llatance Silva
JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Jairo Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
Erika Vela Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 31/12/2022

c) Código contable : 1301.0301 Combustibles y Carburantes

d) Importe a depurar : s/ 170, 919.01

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0301 Combustibles y Carburantes, se ha identificado un saldo de s/ 170, 919.01 soles, en el cual se ha encontrado errores de contabilización, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	170, 919.01
(+) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	4,129.03
(-) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(175,048.04)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Johri Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTIÓN DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Erika Valle López
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

002

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 31/12/2022

c) Código contable : 1301.0303 Lubricantes, Grasas Y Afines

d) Importe a depurar : s/ 1,095.42 soles

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0303 Lubricantes, Grasas Y Afines, se ha identificado un saldo de s/ 1,095.42 soles, en el cual se ha encontrado errores de contabilización, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	1,095.42
(-) Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(1,095.42)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE ABASTECIMIENTO
Aldo Jarvin Llatance Silva
JEFE(e) DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZOTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Helmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
OFICINA DE TESORERIA
Erika Valle Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
CHACHAPOYAS

OFICINA DE CONTABILIDAD

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

EXPEDIENTE DE SANEAMIENTO CONTABLE

a) Entidad : Municipalidad Provincial de Chachapoyas

b) Fecha : 19/06/2022

c) Código contable : 1301.0604

d) Importe a depurar : s/ 14 827.78

e) Detalle :

Del análisis de cuentas efectuado a subcuenta 1301.0604, diversas notas de contabilidad y registros administrativos algunas con sustento y otras sin el correspondiente sustento técnico - normativo, los mismos que alteran los saldos contables, por lo que se está incluyendo en el proceso de saneamiento contable.

Saldo al 31 de diciembre de 2022	14 827.78
Notas de regularización de observaciones con efecto contable	(14 827.78)
Diferencia para saneamiento contable	**0.00**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
CARLOS ELISEO ZUTA CULLAMPE
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
John Hilmer Saldaña Núñez
GERENTE DE INFRAESTRUCTURA Y GESTION DE INVERSIONES

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHACHAPOYAS
Erika Vara Lopez
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA