

SALDO DE BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

N°	BANCO	CTA. CTE. N°	DENOMINACION	FUENTE	SALDO DE BALANCE AL 31.12.2023	PRELIMINAR-INF. 020-2025-OC-GAF/MDSJL	SALDO DE BALANCE 2024 COMPLEMENTARIO
			SUB-CUENTA FONCOMUN	07-A	12,319,830.93	8,794,897.62	3,524,933.31
			SUB CUENTA NORMAL	08-0			0.00
			SUB-CUENTA (TRAGAMONEDAS)	08-3	1,770,026.20		1,770,026.20
			SUB-CUENTA IM (Traslados a la CUT)	08-7	17,265,053.00	12,996,221.88	4,268,831.12
			SUB-CUENTA RDR (Traslados a la CUT)	09-7	10,902,420.34	8,743,152.31	2,159,268.03
			SUBCUENTA DONAC DE PERSONAS Y EMP. NAC	13-15	139,224.06		139,224.06
			SUBCUENTA SALDOS FINANCIEROS (Art. N° RD004 2022 EF/52.01)	13-25	204,236.86		204,236.86
			PARTICIPACIONES - BOI	18-10	48,925.44		48,925.44
		CUT	PLAN DE INCENTIVOS A LA MEJORA DE LA GESTION Y MODERNIZACION MUNICIPAL	18-13	292,979.58		292,979.58
			CANON MINERO	18-H	1,400,483.19		1,400,483.19
			CANON HIDROENERGETICO	18-I	1,074,513.43		1,074,513.43
			CANON FORESTAL	18-L	985.66		985.66
			CANON PESQUERO, DERECHOS	18-O	19,766.78		19,766.78
			REGALIAS MINERAS	18-P	1,738,417.00	655,973.75	1,082,443.25
			RENTAS DE ADUANA	18-Q	2,756.94		2,756.94
			PARTICIPACIONES - PLAN INCENTIVOS MEJORA GESTION MUNICIPAL	18-U	220,777.29		220,777.29
			PARTICIPACIONES-PROGRAMA MODERNIZACION MUNICIPAL	18-V	408,563.58		408,563.58
			DU.051-2020-MEDODAS EXTRAORDINARIAS Y TEMPORALES -COVID 19-ROOC	19-18	200,911.79		200,911.79
					48,009,872.07	31,190,245.56	16,819,626.51

N°	BANCO	CTA. CTE. N°	DENOMINACION	FUENTE	SALDO DE BALANCE AL 31.12.2023	PRELIMINAR-INF. 020-2025-OC-GAF/MDSJL	SALDO DE BALANCE 2024 COMPLEMENTARIO
01	BCO. NACION	0000-225487	TRAGAMONEDAS	08	0.85		0.85
02	BCO. NACION	0000-866253	CUENTA CENTRAL RR.DD	07-TR2	0.00		0.00
03	BCO. NACION	0000-111562	GASTOS CORRIENTES 09-1 VIGENCIA DE MINAS	09	0.00		0.00
04	BCO. NACION	0068-381096	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - (Cuenta Central)	09-0	148,820.81		148,820.81
05	BCO. NACION	0000-621439	PAGO SENTENCIAS JUDICIALES L-28411 A	09	0.00		0.00
			TOTAL	SI.	148,821.66	0.00	148,821.66

N°	BANCO	CTA. CTE. N°	DENOMINACION	FUENTE	SALDO	PRELIMINAR-INF. 020-2025-OC-GAF/MDSJL	SALDO DE BALANCE 2024 COMPLEMENTARIO
01	SCOTIABANK	000-0470768	RECAUDACION DE IMPUESTOS PREDIALES Y ARBITRI	08	68,318.29	0.00	68,318.29
	SCOTIABANK			09	36,649.54	0.00	36,649.54
			TOTAL	SI.	104,967.83	0.00	104,967.83

TOTAL SI.

48,263,661.56

31,190,245.56

17,073,416.00

C.P.C. **EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ**
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P.C. **VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO**
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

**ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2024**

RUBRO: 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

En el distrito de San Juan de Lurigancho, a los 12 días del mes de marzo del 2025, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, la Jefa de Oficina de Contabilidad y el Jefe de Oficina 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 por 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 de cierre del ejercicio fiscal 2024.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	
EJECUCION DE INGRESOS	72,545,637.44	NACION CTA CTE 0000-68-381096	148,820.81
(-) EJECUCION DE GASTOS	63,094,601.17		
		SCOT. CTA. CTE. 000-0470768	36,649.54
		SALDO CUENTA CUT RB- 09	13,623,988.00
SALDO DE BALANCE- EP1	9,451,036.27	SALDO. EST.BCARIO.CTA.CTE./ SALDO. DISPONIBLE	13,809,458.35
DIFERENCIA:	4,358,422.08		
DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:			
Devengados de Diciembre girados en Enero 2024	-5,205,848.97		
Tranf.de Dic. Que figura en CUT en enero-2025	2,484,281.31		
Saldo por identificar con la Conciliacion Bancaria	-1,636,854.42		
TOTAL DE DIFERENCIA	0.00		

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		SALDO DELAS CUENTAS CONTABLES RUBRO 09	
EJECUCION DE INGRESOS	72,545,637.44	CUENTA CONTABLE 1101.03102	148,253.43
(-) EJECUCION DE GASTOS	63,094,601.17	CUENTA CONTABLE 1101.04105	36,417.56
		R.D.R. CUT. CUEN TA. DIV. 1101.1201	13,684,277.68
SALDO DE BALANCE	9,451,036.27	SALDO CONTABLE	13,868,948.67

*En el saldo de la cuenta CUT RDR. RUBRO 9 tanto en los saldos de tesorería y contable se incluye la transferencia del día 31-12-2024 por S/ 2,484,281.31 que figura en la cuenta CUT el 03 de Enero del 2025.

* No se considera el saldo de la Cta. Cte. BBVA 011-0661111-01-00070353 por ser la cuenta recaudadora y obrar como cuenta puente para la transferencia de los ingresos recaudados, a la cuenta CUT.


DIFERENCIA:	4,417,912.40
DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:	
Devengados de Diciembre girados en Enero 2024	-5,205,848.97
Tranf.de Dic. Que figura en CUT en enero-2025	2,484,281.31
Saldo por identificar con la Conciliacion Bancaria	-1,696,344.74
TOTAL DE DIFERENCIA	0.00

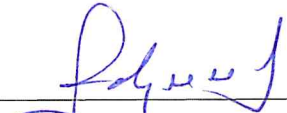
Observaciones de la conciliación de saldo balance al 31 de Diciembre del 2024:

1) La diferencia de S/ 5,205,848.97 se debe a que en el mes de enero 2025, se giraron expedientes devengados en el mes de diciembre 2024

2) En el saldo de la cuenta CUT tanto en los saldos de tesorería y contable se incluye la transferencia del día 31-12-2024 a la CUT por S/ 2,484,281.31 que figura en la cuenta CUT el 03 de Enero del 2025.

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


C.P.C. EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD


C.P.C. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

**ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2024**

RUBRO: 08 . OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 12 días del mes de marzo del 2025, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, la Jefa de la Oficina de Contabilidad y el Jefe de la Oficina 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 por 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 de cierre del ejercicio fiscal 2024.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 08 OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES		SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	
EJECUCION DE INGRESOS	101,737,320.89	B.N. CTA. CTE. 0000-225487	0.85
(-) EJECUCION DE GASTOS	79,638,995.10	SCOTIABANK CTA. CTE 0000-0470768	68,318.29
		R.D. OTROS IMPTOS MUNICIPALES -CUT RB-08	25,321,440.47
SALDO DE BALANCE- EP1	22,098,325.79	SALDO. EST.BCARIO.CTA.CTE/ SALDO. DISPONIBLE	25,389,759.61
DIFERENCIA:	3,291,433.82		

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Devengados de Diciembre girados en Enero 2024	-10,629,062.20
(+) Transferencias en transito del 30- 12-24 no en CUT	4,342,700.93
(+) Mas transf en SIAF y no en CUT	629,614.36
Saldo por identificar con la Conciliacion Bancaria	2,365,313.09
TOTAL DE DIFERENCIA	0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 08 OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES		SALDO DELAS CUENTAS CONTABLES RUBRO 08	
EJECUCION DE INGRESOS	101,737,320.89	CUENTA CONTABLE 1101.040105.	68,318.29
(-) EJECUCION DE GASTOS	79,638,995.10	CUENTA CONTABLE 1101.1207.RD - CUT	25,952,829.74
SALDO DE BALANCE	22,098,325.79	SALDO CONTABLE	26,021,148.03

* No se considera el saldo de la Cta. Cle. BBVA 011-0661111-01-00070353 por ser la cuenta recaudadora y obrar como cuenta puente para la transferencia de los ingresos recaudados a la cuenta CUT.

DIFERENCIA:	3,922,822.24
DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:	
Devengados de diciembre 2024 girados en enero 2025 (Anexo 01)	-10,629,062.20
(+) Transferencias en transito del 30- 12-24 no en CUT	629,614.36
(+) Tranf.de Dic. Que figura en CUT en enero-2025	4,342,700.93
Saldo por identificar con la Conciliacion Bancaria	1,733,924.67
TOTAL DE DIFERENCIA	0.00

1) La diferencia de S/ 10,629,062.20 se debe a que en el mes de enero 2024, se giraron expedientes devengados en el mes de diciembre 2024

2) La diferencia de S/ 629,614.36 corresponde a transferencias en transito efectuadas el día 30-12-.2024 que recién figuran en la cuenta CUT en el mes de enero 2025

3) En el saldo de la cuenta CUT RDR, RUBRO 8 tanto en los saldos de tesorería y contable se incluye la transferencia del día 31-12-2024 a la CUT por S/ 4,342,700.93 que figura en la cuenta CUT el 03 de Enero del 2025.

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

C.P.C. EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P.C. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

**ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2024**

RUBRO: 07 RD. FONCOMUN

En el distrito de San Juan de Lurigancho, a los 12 días del mes de marzo del 2025, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, la Jefa de Oficina de Contabilidad y el Jefe de Oficina 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 por 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 de cierre del ejercicio fiscal 2024.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL		SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	
EJECUCION DE INGRESOS	159,034,503.73	CUT - TR A 0000-550922	23,852,716.60
(-) EJECUCION DE GASTOS	149,550,825.29		
SALDO DE BALANCE- EP1	9,483,678.44	SALDO. EST.BCARIO.CTA.CTE./SALDO. DISPONIBLE	23,852,716.60

DIFERENCIA: 14,369,038.16

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Devengados de Dic 2024 girados en enero 2025 (Anexo 01) -11,532,885.67

Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria -2,836,152.49

TOTAL DE DIFERENCIA 0.00

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL		SALDO DELAS CUENTAS CONTABLES RUBRO 07	
EJECUCION DE INGRESOS	159,034,503.73	CUENTA CONTABLE 1101.1207 FONCOMUN-CUT	23,287,204.79
(-) EJECUCION DE GASTOS	149,550,825.29		
SALDO DE BALANCE	9,483,678.44	SALDO CONTABLE	23,287,204.79

DIFERENCIA: 13,803,526.35

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Devengados de Dic 2024 girados en enero 2025 -11,532,885.67

Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria -2,270,640.68

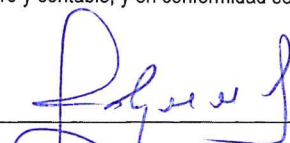
TOTAL DE DIFERENCIA 0.00

Observaciones de la conciliación de saldo balance al 31 de Diciembre del 2024:

1) La diferencia de S/ 11,532,885.67 se debe a que en el mes de enero 2025, se giraron expedientes devengados en el mes de diciembre 2024. Se concluye la Conciliación del saldo de balance de la ejecución presupuestaria con el saldo financiero y contable, y en conformidad se suscribe la presente acta.



C.P.C. EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD



C.P.C. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

**ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE
EJERCICIO 2024**

RUBRO: 18

DENOMINACION: CANON Y SOBRE CANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES

En el distrito de San Juan de Lurigancho, a los 12 días del mes de marzo del 2025, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, la Jefa de Oficina de Contabilidad y el Jefe de la Oficina 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 por 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 de cierre del ejercicio fiscal 2024.

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 18 CANON Y SOBRE CANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES		SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	
EJECUCION DE INGRESOS	22,376,791.85	CUT-18-10	48,925.44
(-) EJECUCION DE GASTOS	17,276,141.43	CUT-18-13	534,314.72
		CUT-18-H	1,400,483.19
		CUT-18-I	2,103,682.43
		CUT-18-L	985.66
		CUT-18-O	19,766.78
		CUT-18-P	3,137,605.88
		CUT-18-Q	2,756.94
		CUT-18-U	220,777.29
		CUT-18-V	408,563.58
SALDO DE BALANCE- EP1	5,100,650.42	SALDO. EST.BCARIO.CTA.CTE./SALDO. DISP.	7,877,861.91

DIFERENCIA: 2,777,211.49

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Devengados de Dic 2024 girados en enero 2025 (Anexo 01)	-2,669,693.02
Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria	-107,518.47
TOTAL	0.00

PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 18 CANON Y SOBRE CANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES		SALDO DE LAS CUENTAS CONTABLES RB.18	
EJECUCION DE INGRESOS	22,376,791.85	CUENTA CONTABLE 1101.1209 RD. CANON	7,815,409.11
(-) EJECUCION DE GASTOS	17,276,141.43		
SALDO DE BALANCE	5,100,650.42	SALDO CONTABLE	7,815,409.11

DIFERENCIA: 2,714,758.69

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Devengados de Dic 2024 girados en enero 2025	-2,669,693.02
Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria	-45,065.67
TOTAL DIFERENCIA	0.00

Observaciones de la conciliación de saldo balance al 31 de Diciembre del 2024:

1) La diferencia de S/ 2,669,693.02 -se debe a que en el mes de enero 2025, se giraron expedientes devengados en el mes de diciembre 2025

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

C.P.C. EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P.C. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA

ACTA DE CONCILIACION DE SALDOS DE BALANCE

EJERCICIO 2024

RUBRO: 13

DENOMINACION: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

En la ciudad de San Juan de Lurigancho, a los 12 días del mes de marzo del 2025, reunidos en la Municipalidad Distrital de San Juan de Lurigancho, el Jefe de la Oficina Contabilidad y el Jefe de la Oficina 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 por Resolución Directoral N° 010-2022- EF/51.01 establece la conciliación del saldo de balance de la ejecución. Las diferencias mostradas en la conciliación de saldo de balance deberán ser detalladas en la presente acta de cierre del ejercicio fiscal 2024

PRESUPUESTAL		FINANCIERO	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS-EP-1 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	
EJECUCION DE INGRESOS	355,992.38	CUENTA CUT 13-TR-15	139,224.06
(-) EJECUCION DE GASTOS	0.00	CUENTA CUT 13- TR-25	204,236.86
SALDO DE BALANCE	355,992.38	SDO. EST.BCARIO.CTA.CTE./SDO. DISP.	343,460.92

DIFERENCIA: 12,531.46

DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria -12,531.46

TOTAL 0.00


PRESUPUESTAL		CONTABLE	
ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES RB-13	
EJECUCION DE INGRESOS	355,992.38		
(-) EJECUCION DE GASTOS	0.00	1101.1201.DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	358,164.43
SALDO DE BALANCE	355,992.38	SALDO CONTABLE	358,164.43

DIFERENCIA: 2,172.05

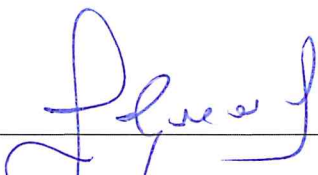
DEMOSTRACION DE LAS DIFERENCIAS:

Saldo por identificar con la Conciliación Bancaria -2,172.05

TOTAL 0.00



 C.P.C. EDUARDO ALFREDO GUERRERO RODRIGUEZ
 JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD



 C.P.C. VICTOR RAUL CHUQUIHUACCHA JOYO
 JEFE DE LA OFICINA DE TESORERIA