

AVISO DE SINCERAMIENTO

Emisión del Aviso: 30/01/2026

Vigencia del Aviso: Temporal

Fecha estimada de publicación: 30/01/2026

Rubro al que pertenece: Recursos Ordinarios

Información no publicada: Saldo de Balance

Motivo de la no publicación Según lo señalado en el Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad N°1438 de fecha 16/09/2018 señala en su artículo 23.2 que “el plazo para la presentación de la rendición de cuentas por parte de todas las entidades del Sector Público, no debe exceder del 31 de marzo siguiente al ejercicio fiscal del que se informa (...)” en consecuencia al no contar con una fecha establecida para el cierre de los Estados Financieros y Presupuestarios del ejercicio 2025 por parte de la Dirección General de Contabilidad Pública, se estima que el registro del saldo de balance se realizará el 31 de marzo del presente año.

Acciones dispuestas: Una vez culminada la conciliación de las cuentas contables de Caja y Bancos se elaborará el Acta de Conciliación de Saldo de Balance del ejercicio 2025 para su registro en el Portal de Transparencia por parte de la Subgerencia de Tesorería.

Sin embargo, los recursos financieros distintos a la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios que no se hayan utilizado al 31 de diciembre del año fiscal constituyen saldos de balance; por lo cual, la **Unidad Ejecutora N° 007 - Corte Superior de Justicia de Cusco no tiene saldo de balance, su presupuesto está financiado con la fuente de financiamiento de recursos ordinarios.**



Firmado digitalmente por ARONI
QUISPE Teodoro FAU 20490770683
soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30.01.2026 12:04:27 -05:00

ACTA DE CONCILIACION DEL SALDO DE BALANCE AL 31.12.2022 DE LA CORTE SUPERIOR DE JUSTICIA DE CUSCO

En la Ciudad de Cusco, siendo las 12:00 p.m del día 01 de febrero del 2023, se reunieron en las instalaciones de la U.E Corte Superior de Justicia de Cusco, la C.P.C. Erika Fior Castillo Caballero - Coordinadora de Contabilidad, la C.P.C Norma Coello Sosa - Coordinadora de Tesorería y el Ing Econ. Teodoro Aroni Quispe , Coordinador de Planes y Presupuesto; a fin de efectuar la conciliación del saldo de Balance al 31 de diciembre del 2022, cuyos resultados se aprecian en el siguiente cuadro:

SALDO DE BALANCE AL 31 DICIEMBRE DEL 2022							
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CLASIFICADOR	EJECUCION PRESUPUESTAL			SALDO FINANCIERO SEGÚN AUXILIAR	SALDO CONTABLE CUENTA 1101.1211	DIFERENCIA SALDO CONTABLE VS FINANCIERO
		INGRESO	EJECUCION	SALDO			
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	191111	862,190.00	854,637.46	7,552.54	7,552.54	20,764.46	13,211.92

EXPLICACION DE LA DIFERENCIA

ANO	SIAF	FECHA DE DOCUMENTO	DOCUMENTO	PROVEEDOR	IMPORTE	OBSERVACION
2022	1730	16/12/2022	FACTURA E001-132	FERCOMM MERCHANT COMPANY S.A.C.	13,211.92	GIRADO EL 06.01.2023 CON COMPROBANTE DE PAGO N° 0019


ERIKA FIOR CASTILLO CABALLERO
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD
 CORTE SUPERIOR DE JUSTICIA DE CUSCO
 PODER JUDICIAL


C.P.C. NORMA COELLO SOSA
 COORDINADORA DE TESORERIA
 CORTE SUPERIOR DE JUSTICIA DE CUSCO
 PODER JUDICIAL


ING. ECON. TEODORO ARONI QUISPE
 COORDINADOR DE PLANES Y PRESUPUESTO
 Corte Superior de Justicia de Cusco
 PODER JUDICIAL

AVISO DE SINCERAMIENTO

De acuerdo a lo señalado en el artículo 14.- Del Aviso de Sinceramiento de la Directiva N° 001-2017-PCM/SGP, "Lineamientos para la implementación del Portal de Transparencia Estándar en las entidades de la Administración Pública". Se hace de conocimiento público, que lo dispuesto Decreto Legislativo N° 1440, los recursos financieros distintos a la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios que no se hayan utilizado al 31 de diciembre del año fiscal constituyen saldos de balance; por lo cual, la **Unidad Ejecutora N° 007 - Corte Superior de Justicia de Cusco no tiene saldo de balance, su presupuesto esta financiado con la fuente de financiamiento de recursos ordinarios.**

Cusco, 28 de Agosto de 2019



Ing. Econ. TEODORO ARONI QUISPE
COORDINADOR DE PLANES Y PRESUPUESTO
Corte Superior de Justicia de Cusco
PODER JUDICIAL

BALANCE AL 30.09.2018

AÑO	CTA	SUBCTA	DESCRIPCION	saldo_deudor	saldo_acreedor
2018	1101	0101	Caja M/N	0.00	0.00
2018	1101	0202	Fondos De Caja Chica	32,000.00	0.00
2018	1202	0804	Otros	105,064.59	0.00
2018	1205	0501	Viáticos	5,859.31	0.00
2018	1205	0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	1,051,963.32	0.00
2018	1206	01	Tesoro Público	667,605.98	0.00
2018	1301	0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	539.84	0.00
2018	1301	020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	28,820.83	0.00
2018	1301	020102	Textiles Y Acabados Textiles	879.44	0.00
2018	1301	0301	Combustibles Y Carburantes	0.00	0.00
2018	1301	0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	0.00	0.00
2018	1301	050101	Repuestos Y Accesorios	390,643.42	0.00
2018	1301	050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	128,524.70	0.00
2018	1301	050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	16,054.15	0.00
2018	1301	050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	44,391.69	0.00
2018	1301	0601	De Vehiculos	5,046.30	0.00
2018	1301	0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	8,719.62	0.00
2018	1301	0604	De Seguridad	2,161.75	0.00
2018	1301	0699	Otros Accesorios Y Repuestos	1,382.81	0.00
2018	1301	0701	Enseres	23,826.93	0.00
2018	1301	080102	Medicamentos	0.00	0.00
2018	1301	080199	Otros Productos Similares	1,191.85	0.00
			Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De		
2018	1301	080201	Laboratorio	461.02	0.00
2018	1301	0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00	0.00
2018	1301	0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	0.00	0.00
2018	1301	0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	0.00	0.00
2018	1301	1101	Para Edificios Y Estructuras	53,607.69	0.00
2018	1301	1106	Materiales De Acondicionamiento	338.68	0.00
2018	1301	9901	Herramientas	1,746.15	0.00
2018	1301	9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	22,266.98	0.00
2018	1301	9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	292.22	0.00
2018	1301	9999	Otros Bienes	11,035.96	0.00

2018	1501	010101	Viviendas Residenciales - Costo	3,923,072.41	0.00
2018	1501	010197	Viviendas Residenciales - Ajuste por Revaluación	1,606,892.86	0.00
2018	1501	020101	Edificios Administrativos - Costo	10,331,237.34	0.00
2018	1501	020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	1,887,639.99	0.00
2018	1503	0101	Para Transporte Terrestre	947,140.28	0.00
2018	1503	020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	469,966.75	0.00
2018	1503	020102	Mobiliario De Oficina	1,210,420.15	0.00
2018	1503	020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	8,817,355.92	0.00
2018	1503	020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	108,778.63	0.00
2018	1503	020303	Equipos De Telecomunicaciones	2,150,436.62	0.00
2018	1503	020401	Mobiliario	3,167.08	0.00
2018	1503	020402	Equipo	1,993.00	0.00
2018	1503	020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	3,420.00	0.00
2018	1503	020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	35,706.74	0.00
2018	1503	020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	1,460.00	0.00
2018	1503	020903	Seguridad Industrial	36,884.00	0.00
2018	1503	020904	Electricidad Y Electronica	425,897.45	0.00
2018	1503	020905	Equipos E Instrumentos De Medición	2,730.00	0.00
2018	1503	020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	65,008.45	0.00
2018	1507	0302	Software	91,929.00	0.00
2018	1508	010201	Edificios O Unidades No Residenciales	0.00	1,848,812.12
2018	1508	010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	0.00	297,141.77
2018	1508	0201	Vehículos	0.00	204,035.10
2018	1508	0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	0.00	9,096,666.04
2018	1508	0302	Activos Intangibles	0.00	68,477.75
2018	2101	010101	Fondo De Pensiones - Vigentes	0.00	0.00
2018	2101	010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	0.00	1,613.00
2018	2101	010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	0.00	103,985.00
2018	2101	0201	Tributos Municipales - Vigentes	0.00	0.00
2018	2101	030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	0.00	133,896.00
2018	2101	030102	Seguro De Vida - Vigentes	0.00	1,045.00
2018	2101	030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	0.00	66,907.00
2018	2101	090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	0.00	129,326.41
2018	2102	01	Remuneraciones Por Pagar	0.00	77.82
2018	2102	030101	Principal	0.00	3,461,584.94

2018	2102	030201	Principal	0.00	7,137,967.25
2018	2102	040101	GRATIFICACIONES	0.00	0.00
2018	2102	040102	Aguinaldos	0.00	0.00
2018	2102	0402	Vacaciones	0.00	3,728,266.98
2018	2102	99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	0.00	0.00
2018	2103	010101	BIENES	0.00	30,247.05
2018	2103	010102	SERVICIOS	0.00	156,346.77
2018	2103	010103	Servicios CAS	0.00	0.00
2018	2103	010104	Vacaciones CAS	0.00	441,287.12
2018	2103	0201	Activos no Financieros por Pagar	0.00	21,760.26
2018	2103	990901	OTROS	0.00	26,244.67
2018	3001	010201	Edificios Administrativos	0.00	1,590,498.22
2018	3001	010301	Terrenos Urbanos	0.00	1,606,892.86
2018	3101	01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	2,850,521.28	0.00
2018	3401	01	Superavit Acumulado	0.00	0.00
2018	3401	0101	Superávit Acumulado	0.00	4,127,681.47
2018	3401	0102	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	3,144.03
2018	3401	02	Déficit Acumulado	0.00	0.00
2018	3401	0201	Déficit Acumulado	7,610,696.09	0.00
2018	3401	0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	1,743,798.54	0.00
2018	4402	01	Trasposos Del Tesoro Público	0.00	48,488,272.93
2018	4402	02	Trasposos Con Documentos	0.00	40,853.78
2018	4403	020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	0.00	14,774,689.55
2018	4404	01	Trasposos Del Tesoro Público	0.00	465,844.86
2018	4505	010499	Otros Ingresos	0.00	1,304.48
2018	4505	010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	0.00	27,046.95
2018	5101	010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	21,294.72	0.00
2018	5101	010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado(Régimen Laboral Privado)	14,573,599.19	0.00
2018	5101	010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	2,724,014.36	0.00
2018	5101	010201	Asignación A Fondos Para Personal	9,900.00	0.00
2018	5101	010299	Otras Retribuciones Y Complementos	97,954.18	0.00
2018	5101	040101	Personal Nombrado	2,595,707.51	0.00
2018	5101	040201	Bono Por Funcion Juridiccional Y Fiscal	8,305,392.24	0.00
2018	5101	040202	Asignación Por Gastos Operativos	9,645,138.15	0.00
2018	5101	090101	Gratificaciones	1,100,881.97	0.00

2018	5101	090102	Aguinaldos	210,753.20	0.00
2018	5101	090103	Bonificación Por Escolaridad	316,133.31	0.00
2018	5101	090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	1,179,896.00	0.00
2018	5101	090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	1,075,492.07	0.00
2018	5103	010101	Aportes A Los Fondos De Salud	22,327.00	0.00
2018	5103	010103	Aportes A Los Fondos De Pensiones	13,166.29	0.00
2018	5103	010105	Contribuciones A Essalud	1,114,719.00	0.00
2018	5202	030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	28,060.84	0.00
2018	5301	0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	43,397.49	0.00
2018	5301	020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	60,124.97	0.00
2018	5301	020102	Textiles Y Acabados Textiles	5,210.56	0.00
2018	5301	0301	Combustibles Y Carburantes	49,301.63	0.00
2018	5301	0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	2,515.08	0.00
2018	5301	050101	Repuestos Y Accesorios	493,242.39	0.00
2018	5301	050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	263,922.90	0.00
2018	5301	050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	13,870.32	0.00
2018	5301	050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	16,473.56	0.00
2018	5301	0601	De Vehiculos	33,866.26	0.00
2018	5301	0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	2,731.40	0.00
2018	5301	0604	De Seguridad	4,901.05	0.00
2018	5301	0699	Otros Accesorios Y Repuestos	260.31	0.00
2018	5301	0701	Enseres	21,150.81	0.00
2018	5301	080102	Medicamentos	474.50	0.00
2018	5301	080199	Otros Productos Similares	2,146.94	0.00
			Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De		
2018	5301	080201	Laboratorio	1,673.74	0.00
2018	5301	0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	787.51	0.00
2018	5301	0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	2,779.90	0.00
2018	5301	0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	5,307.20	0.00
2018	5301	1101	Para Edificios Y Estructuras	20,797.14	0.00
2018	5301	1102	Para Vehículos	1,544.00	0.00
2018	5301	9901	Herramientas	1,203.60	0.00
2018	5301	9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	17,911.24	0.00
2018	5301	9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	912.27	0.00
2018	5301	9999	Otros Bienes	33,845.27	0.00

2018	5302	010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	49,961.35	0.00
2018	5302	010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	173,042.51	0.00
2018	5302	010299	Otros Gastos	220,264.32	0.00
2018	5302	020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	388,987.40	0.00
2018	5302	020102	Servicio De Agua Y Desagüe	96,553.42	0.00
2018	5302	020202	Servicio De Telefonía Fija	9,601.30	0.00
2018	5302	020203	Servicio De Internet	6,300.00	0.00
2018	5302	020301	Correos Y Servicios De Mensajería	320,876.00	0.00
2018	5302	020399	Otros Servicios De Comunicación	1,148.00	0.00
2018	5302	030101	Servicios De Limpieza E Higiene	855,786.60	0.00
2018	5302	040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	26,812.93	0.00
2018	5302	040103	De Vehículos	8,590.17	0.00
2018	5302	040104	De Mobiliario Y Similares	13,486.00	0.00
2018	5302	040105	De Maquinarias Y Equipos	58,862.37	0.00
2018	5302	040199	De Otros Bienes Y Activos	1,080.00	0.00
2018	5302	050101	De Edificios Y Estructuras	935,475.50	0.00
2018	5302	050102	De Vehículos	400.00	0.00
2018	5302	050104	De Maquinarias Y Equipos	124,114.01	0.00
2018	5302	050199	De Otros Bienes Y Activos	4,130.00	0.00
2018	5302	060102	Gastos Notariales	8,713.00	0.00
2018	5302	070301	Realizado Por Personas Jurídicas	6,500.00	0.00
2018	5302	070302	Realizado Por Personas Naturales	3,200.00	0.00
2018	5302	070402	Procesamientos De Datos	4,838.00	0.00
2018	5302	070501	Estipendio Por Secigra	415,692.39	0.00
2018	5302	071199	Servicios Diversos	291,171.62	0.00
2018	5302	0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	1,574,942.06	0.00
2018	5302	0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS - CAS	96,841.00	0.00
2018	5402	02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	28,351.43	0.00
2018	5504	010201	Derechos Administrativos	906.50	0.00
2018	5504	020101	Derechos Administrativos	212.00	0.00
2018	5504	030101	Impuestos	1,449.67	0.00
2018	5504	030201	Derechos Administrativos	43,408.17	0.00
2018	5506	0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	16,429.59	0.00
2018	5506	0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	0.00	0.00

2018	5506	9903	Bienes no Depreciables - Activos no Financieros	160,066.22	0.00
2018	5801	0102	Edificios No Residenciales	112,388.67	0.00
2018	5801	0201	Vehículos	54,840.27	0.00
2018	5801	0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	887,345.48	0.00
2018	5801	030102	Activos Intangibles	13,789.35	0.00
2018	5901	02	OTROS INTERESES	0.00	0.00
2018	8101	0101	Recursos Ordinarios	66,859,825.00	0.00
2018	8301	0101	Recursos Ordinarios	0.00	4,255,236.75
2018	8401	0101	Recursos Ordinarios	0.00	13,609,616.68
2018	8601	0101	Recursos Ordinarios	0.00	48,994,971.57
2018	9101	01	Contratos Y Proyectos Aprobados	680,406.21	0.00
2018	9101	08	Ordenes De Compra Aprobadas	86,886.72	0.00
2018	9101	09	Ordenes De Servicio Aprobadas	256,068.82	0.00
2018	9102	01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	0.00	680,406.21
2018	9102	08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	0.00	86,886.72
2018	9102	09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	0.00	256,068.82
2018	9103	04	Garantías Recibidas	447,014.64	0.00
2018	9103	08	Cheques Girados	2,560,781.55	0.00
2018	9103	09	CARTAS ORDENES	309,645.71	0.00
2018	9104	04	Control De Garantías De Terceros	0.00	447,014.64
2018	9104	08	Cheques Girados por Entregar	0.00	2,560,781.55
2018	9104	09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	0.00	309,645.71
2018	9105	01	Bienes en Préstamo y Otros	130,713.48	0.00
2018	9105	0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	616,355.01	0.00
2018	9105	0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,158,644.28	0.00
2018	9106	01	Bienes en Préstamo y Otros	0.00	130,713.48
2018	9106	0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	0.00	616,355.01
2018	9106	0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	0.00	1,158,644.28

Subgerencia de Contabilidad
Área de Integración Contable

UNIDAD EJECUTORA: GERENCIA GENERAL

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	SALDO DE BALANCE AL 31.12.2018 S/
Recursos por Donac. y Transf.-G. Regional de Ayacucho	18.67
Recursos por Donac. y Transf.-G. Regional de Cajamarca	1,980,220.00
Recursos por Donac. y Transf.-G. Regional de Moquegua	115,975.29
Recursos por Donac. y Transf.-DEVIDA Sala Penal Nacional	0.00
Recursos por Donac. y Transf.-DEVIDA Centros Juveniles	0.95
Recursos por Donac. y Transf.-CONABI Sala Penal Nacional	41,080.32
Recursos por Donac. y Transf.-CONABI FEDADOI	25,972.39
Recursos por Donac. y Transf.-Municipalidad Provincial de Ilo	38,122.70
Recursos por Donac. y Transf.-MINJUS	414,818.10
Recursos por Donac. y Transf.-DEVIDA Centros Juveniles	8,089.87
Recursos por Donac. y Transf.-DEVIDA Sala Penal Nacional	537,560.00
TOTAL	3,161,858.29