



## Municipalidad de Santiago de Surco

RESOLUCION N° 002 -2012-GM-MSS

Santiago de Surco, 05 ENE. 2012

### EL GERENTE MUNICIPAL DE LA MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO

#### VISTO:

El Informe N° 071-2011-SGPRA-GPP-MSS de la Subgerencia de Planeamiento y Racionalización, el Memorando N° 623-2011-GPP-MSS de la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto; mediante los cuales se propone el Manual de Procedimientos – MAPRO de 13 unidades orgánicas de la Municipalidad;

#### CONSIDERANDO:

Que, la Tercera Disposición Complementaria del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado mediante Ordenanza N° 396-MSS, señala que los MOF y los MAPRO de los órganos de segundo nivel, como Gerencias y Subgerencias, serán aprobados por Resolución de Gerencia Municipal;

Que, la Directiva N° 002-77-INAP/DNR “Normas para la formulación de Manuales de Procedimientos en Entidades Públicas”, aprobada por Resolución Jefatural N° 059-77-INAP/DNR, contiene los lineamientos generales para la elaboración de los Manuales de Procedimientos para las entidades públicas la que ha servido de base para la elaboración de los indicados Manuales de Procedimientos;

Que, es de prioridad municipal adecuar los indicados Manuales de Procedimientos a efectos de detallar los procedimientos que desempeña el personal de las diferentes unidades orgánicas citadas, en atención a la nueva estructura orgánica de la Municipalidad, debiendo manifestarse que la elaboración de los mismos es de responsabilidad de la Subgerencia de Planeamiento y Racionalización, para lo cual deberá emitirse la Resolución de Gerencia Municipal correspondiente.

En uso de la facultades otorgadas en la Tercera Disposición Complementaria del Reglamento de Organización y Funciones aprobado mediante Ordenanza N° 396-MSS y contando con el Informe N° 010-2012-GAJ-MSS de la Gerencia de Asesoría Jurídica;

#### RESUELVE:

**ARTICULO PRIMERO.- ADECUAR** el Manual de Procedimientos (MAPRO) de 13 unidades orgánicas que se detallan; cuyo anexo es parte integrante de la presente resolución:



**Municipalidad de Santiago de Surco**  
**Página N° 02 de la Resolución N° 002-2011-GM-MSS**

- Alcaldía
- Secretaria General
- Gerencia de Planeamiento y Presupuesto
- Gerencia de Administración y Finanzas
- Subgerencia de Patrimonio, Servicios Generales y Maestranza
- Subgerencia de Contabilidad y Costos
- Subgerencia de Recursos Humanos
- Subgerencia de Salud, Bienestar Social y Desarrollo de Capacidades ✓
- Gerencia de Comunicaciones e Imagen Institucional ✓
- Subgerencia de Ejecución de Obras Públicas ✓
- Subgerencia de Cultura, Turismo y Deportes
- Subgerencia de Fiscalización Tributaria
- Subgerencia de Tesorería.

**ARTICULO SEGUNDO.- DISPONER** que la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto tome las medidas necesarias para la difusión del contenido de los presentes Manuales de Procedimientos entre el personal de la Corporación.

**ARTICULO TERCERO.- ENCARGAR** a la Gerencia de Tecnologías de la Información la publicación de la presente Resolución en la Intranet y Portal Web de la Municipalidad de Santiago de Surco.

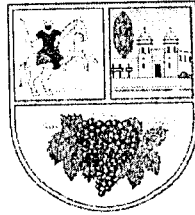
**Regístrese, Comuníquese y Cúmplase,**

Municipalidad de Santiago de Surco

.....  
**WILLIAM MARIN VICENTE**  
 GERENTE MUNICIPAL

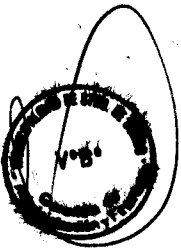
WMV/JPS/MVM/dvm

Municipalidad de  
Santiago de Surco



SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

# MANUAL DE PROCEDIMIENTOS





## Índice

|                                                                          | Pág. |
|--------------------------------------------------------------------------|------|
| A. Introducción.....                                                     | 2    |
| B. Datos Generales.....                                                  | 2    |
| 1. Objetivo.....                                                         | 2    |
| 2. Alcance.....                                                          | 2    |
| 3. Base Legal.....                                                       | 2    |
| 4. Aprobación y Actualización.....                                       | 2    |
| C. Procedimientos.....                                                   | 3    |
| 1. Recepción, asignación y remisión de documentos.....                   | 3    |
| 2. Registro y Control Previo.....                                        | 6    |
| 3. Contabilización de Operaciones – Orden de Compra, de Servicio.....    | 13   |
| 4. Contabilización de la Recaudación.....                                | 16   |
| 5. Contabilización de Depósitos.....                                     | 25   |
| 6. Contabilización de Cuentas por Cobrar.....                            | 32   |
| 7. Preparación de la Información del Programa de Vaso de Leche.....      | 37   |
| 8. Contabilización de la Planilla.....                                   | 47   |
| 9. Contabilización y análisis de cuenta de las Pecosas.....              | 57   |
| 10. Depreciación de Activos.....                                         | 71   |
| 11. Atención y contabilización de liquidación de benéficos sociales..... | 80   |
| 12. Contabilización de Retenciones.....                                  | 90   |
| 13. Contabilización de Devolución de Retenciones.....                    | 93   |
| 14. Anticipo o adelanto de pago.....                                     | 96   |
| 15. Presentación de estados financieros.....                             | 99   |
| 16. Afectación de documentos (Autorización de Gastos).....               | 110  |
| 17. Afectación de documentos (Ingresos y Devoluciones).....              | 114  |
| 18. Apertura de Caja Chica.....                                          | 119  |
| 19. Reembolso de Caja Chica.....                                         | 125  |
| 20. Registro de viáticos.....                                            | 132  |
| 21. Interés Diferido (Emisión Anual).....                                | 135  |
| 22. Interés Diferido (Registro Trimestral).....                          | 138  |





## MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

### A. Introducción

El presente Manual de Procedimientos (MAPRO) contiene en forma ordenada, las acciones que se siguen en la ejecución de los procesos generados para el cumplimiento de las funciones y guarda coherencia con la normatividad que regula el funcionamiento de la Municipalidad.

El MAPRO, identifica los puestos de trabajo y áreas que intervienen en cada procedimiento, precisando sus responsabilidades y participación. Asimismo incluye modelos de los formatos utilizados en cada procedimiento,

El MAPRO esta elaborado conforme a lo dispuesto en la Directiva N° 002-77-INAP/DNR – Normas para la formulación de los Manuales de Procedimientos de las entidades de la administración pública, aprobada por Resolución Jefatural N° 059-77-INAP/DNR.

### B. Datos Generales

#### 1. Objetivo

El Manual de Procedimientos (MAPRO) tiene por objetivo formalizar los procedimientos relacionados con el cumplimiento de las funciones asignadas.

#### 2. Alcance

El ámbito de aplicación del presente MAPRO comprende a la Subgerencia de Contabilidad y Costos

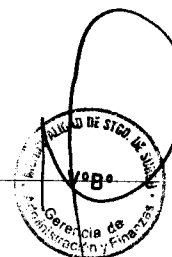
#### 3. Base Legal

- Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 4. Aprobación y Actualización

El MAPRO será aprobado por Resolución de Gerencia Municipal, con la opinión técnica favorable de la Subgerencia de Planeamiento y Racionalización.

En caso se modifique, por lo menos, un procedimiento contenido en el MAPRO, el funcionario responsable será el encargado de actualizar el instrumento normativo con el asesoramiento de la Subgerencia de Planeamiento y Racionalización.





## C. Procedimientos

### 1. Denominación:

#### RECEPCION, ASIGNACION y REMISION DE DOCUMENTOS

##### 1.1. Código:

P-01-SGCC

##### 1.2. Finalidad:

Atención respectiva de los documentos recibidos por la Subgerencia de Contabilidad y Costos.

##### 1.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

##### 1.4. Requisitos:

- a) Documentos varios que remiten la entidades internas y externas a al Subgerencia de contabilidad y Costos (Entre ellos tenemos: Informes, Oficios, Memos, Parte de Caja, Reporte de Pecosas )

##### 1.5. Descripción: P-01-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: SECRETARIA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe el documento remitido, sella y devuelve los cargos respectivos.  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 2.** Registra la recepción del documento en cuaderno y en cuadro de formato Excel; entrega al Subgerente de Contabilidad y Costos.  
(Tiempo: 5 minutos).

Cargo: SUBGERENTE DE CONTABILIDAD Y COSTOS

**Paso 3.** Revisa el documento, otorga el V.B. y asigna al responsable respectivo.  
(Tiempo: 15 minutos).

**Paso 4.** Devuelve los documentos a la Secretaria; y de ser el caso comunica las indicaciones correspondientes.  
(Tiempo: 5 minutos)





Cargo: SECRETARIA DE CONTABILIDAD

**Paso 5.** Registra asignación indicada en cuaderno de Cargo y lleva los documentos al colaborador respectivo.  
(Tiempo: 8 minutos).

¿El documento es de una operación de la Municipalidad de Surco?

Si = Paso 6

No = Paso 7

**Paso 6.** Entrega los documentos al Asistente de Contabilidad o Analista de Contable y obtiene la firma respectiva en cuaderno de cargo.  
(Tiempo: 4 minutos).

#### Fin del Procedimiento

**Paso 7.** Entrega el documento al responsable asignado y obtiene la firma respectiva en cuaderno de cargo; registra en cuadro en formato Excel.  
(Tiempo: 8 minutos).

Cargo: ANALISTA CONTABLE

**Paso 8.** Atiende los documentos y/o solicitud; elabora, emite respuesta y entrega al Subgerente.  
(Tiempo: 60 minutos).

Cargo: SUBGERENTE DE CONTABILIDAD Y COSTOS

**Paso 9.** Revisa documento de respuesta, Firma y/o Visa y entrega a Secretaria  
(Tiempo: 15 minutos).

Cargo: SECRETARIA DE CONTABILIDAD

**Paso 10.** Lleva el documento a la unidad orgánica respectiva y entrega al responsable.  
(Tiempo: 15 minutos).

**Paso 11.** Obtiene la firma en el documento cargo y archiva el mismo.  
(Tiempo: 15 minutos).

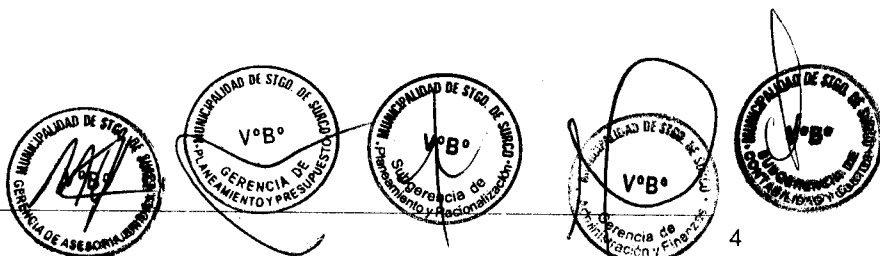
#### Fin del Procedimiento

#### 1.6. Tiempo total estimado

(2 horas y 33 minutos).

#### 1.7. Anexos

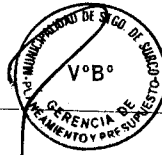
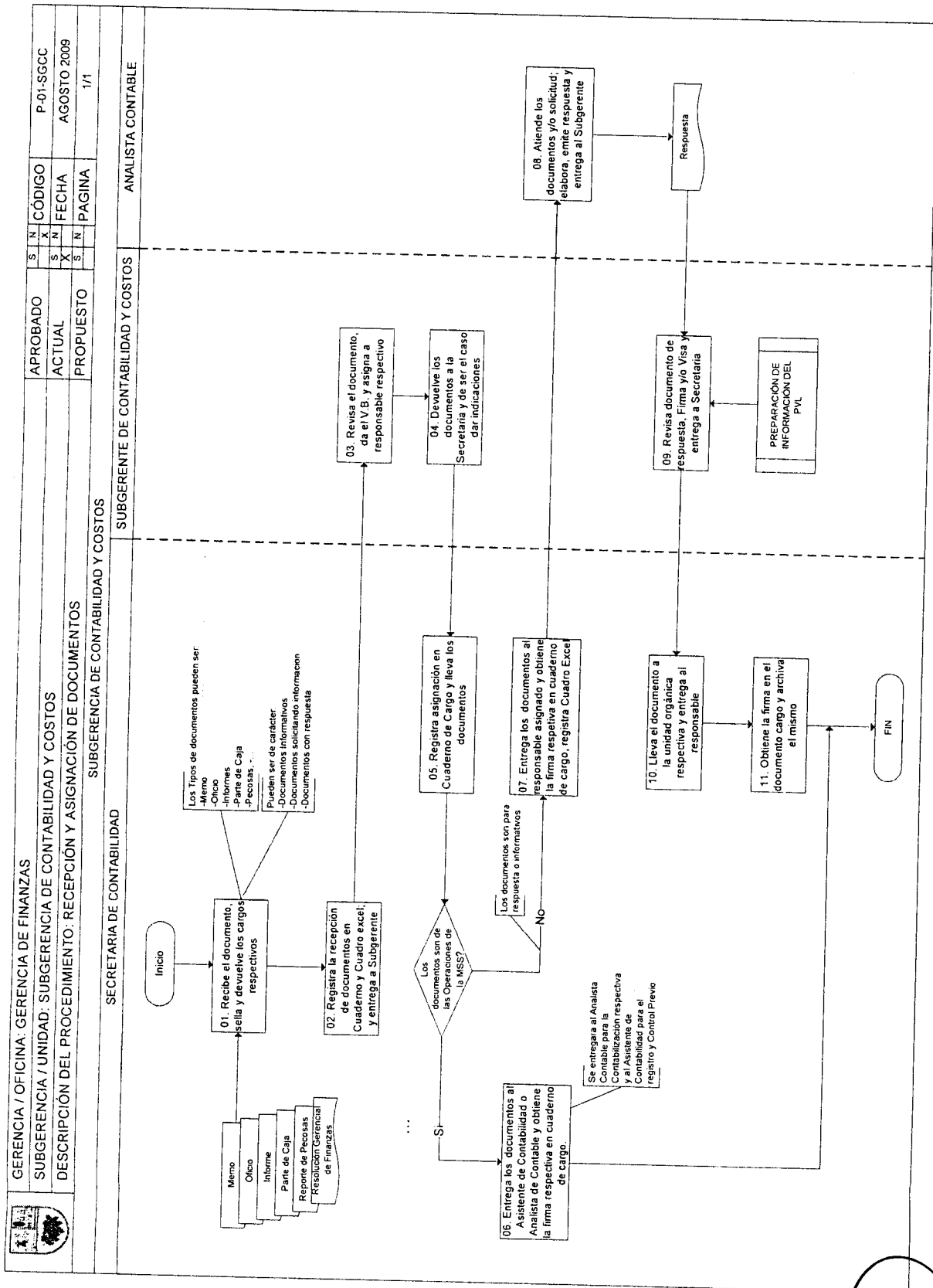
a) Anexo 1: Diagrama de Flujo







## Anexo 01: Diagrama de Flujo







## 2. Denominación:

### REGISTRO Y CONTROL PREVIO

#### 2.1. Código:

P-02-SGCC

#### 2.2. Finalidad:

Realizar la revisión respectiva de los documentos para contabilizar posteriormente las operaciones de la Municipalidad de Surco.

#### 2.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 2.4. Requisitos:

- a) Documentos varios que remiten la entidades internas y externas a la Subgerencia de contabilidad y Costos (Entre ellos tenemos: Orden de Servicio, Orden de Compra, Informes, Oficios, Memos, Parte de Caja, Reporte de Pecosas, etc)





## 2.5. Descripción: P-02-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ASISTENTE DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe la Orden de Compra u Orden de Servicio con sus respectivos documentos de sustento de la Secretaría de Contabilidad o de la Subgerencia de Abastecimientos.

(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 2.** Accede al sistema SIGA, busca y visualiza los datos del proveedor; y verifica con los documentos de sustento.

(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 3.** Accede al sistema SIAF, busca y visualiza los datos de la operación y verifica con los documentos de sustento (Firmas y VB, Mes Actual, Rubro, Importe; Si esta rechazado).

(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 4.** Sella la recepción, devuelve los cargos, registra en cuaderno y en Formato en Excel (Registra: Fecha de Emisión; Nro. de Orden; Fecha de Recepción; Nombre de Proveedor; Nro. SIAF; Monto)

(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Entrega la Orden de Compra o la Orden de Servicio y los documentos de sustento a Analista de Contable (Control Previo).

(Tiempo: 3 minutos).

Cargo: ASISTENTE DE CONTABILIDAD

**Paso 6.** Revisa y analiza los documentos recibidos y la información respectiva:

-Revisa los adjuntos de O/S: La Afectación, El Requerimiento, La Conformidad; La Factura o RxH.

-Revisa los adjuntos de O/C: Afectación; Requerimiento; Guía de Internamiento; Cotización; Guía de Remisión; Factura.

-Verifica partidas presupuestarias, documentación completa, Fechas de los documentos, Detracciones y Retenciones.

-Revisa los documentos adjuntos de Obras (Valorización, Liquidación, Honorarios de Supervisión, Adelantos).

-Afectación; Contrato; Liquidación de Obra; Requerimiento; Factura o Recibo x Honorario; Resolución de Alcaldía.

-Liquidación de Beneficios sociales: Afectación; Liquidación de Cese; Resolución de Cese.

(Tiempo: 20 minutos).

**Paso 7.** Otorga la conformidad de la revisión con sello en los documentos y entrega a Analista Contable asignado de ser el caso

(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 8.** PROCESO DE CONTABILIZACION DE OPERACIONES (Contabilización de Recaudación; Contabilización de Operaciones O/C, O/S; Contabilización de Depósitos...)

(Tiempo: 30 minutos)





- Paso 9.** Revisa los V.B., las firmas, los Sellos y accede al sistema SIAF para revisar la contabilización respectiva.  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 10.** Registra la salida de los documentos en Cuaderno de Ingresos, en Formato Excel y en Cuaderno de Cargo (Registra la fecha de salida, el # de documento).  
(Tiempo: 5 minutos).
- Paso 11.** Entrega los documentos a la Subgerencia de Tesorería y obtiene firma respectiva en el Cuaderno de Cargo.  
(Tiempo: 5 minutos).

#### SUBGERENCIA DE TESORERIA

- Paso 12.** PROCESO DE PAGO DE OBLIGACIONES. Realiza el pago respectivo y mensualmente remite los comprobantes de pago con los VB correspondientes.  
(Tiempo: 60 minutos).

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ASISTENTE DE CONTABILIDAD

- Paso 13.** Recibe, revisa y archiva para custodia los comprobantes con la documentación de sustento.  
(Tiempo: 5 minutos).

#### **Fin del Procedimiento**

#### **2.6. Tiempo total estimado**

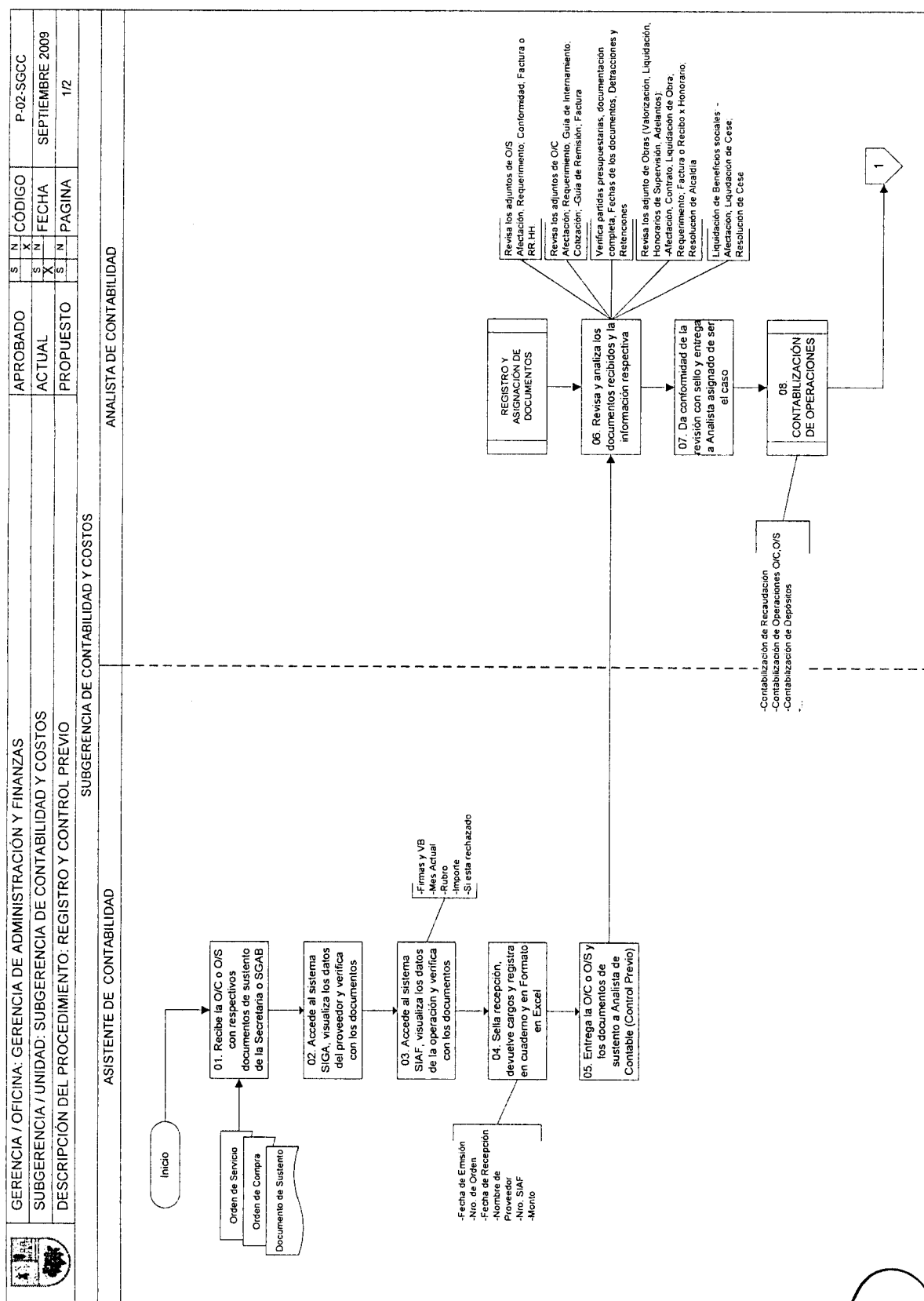
(2 horas y 44 minutos).

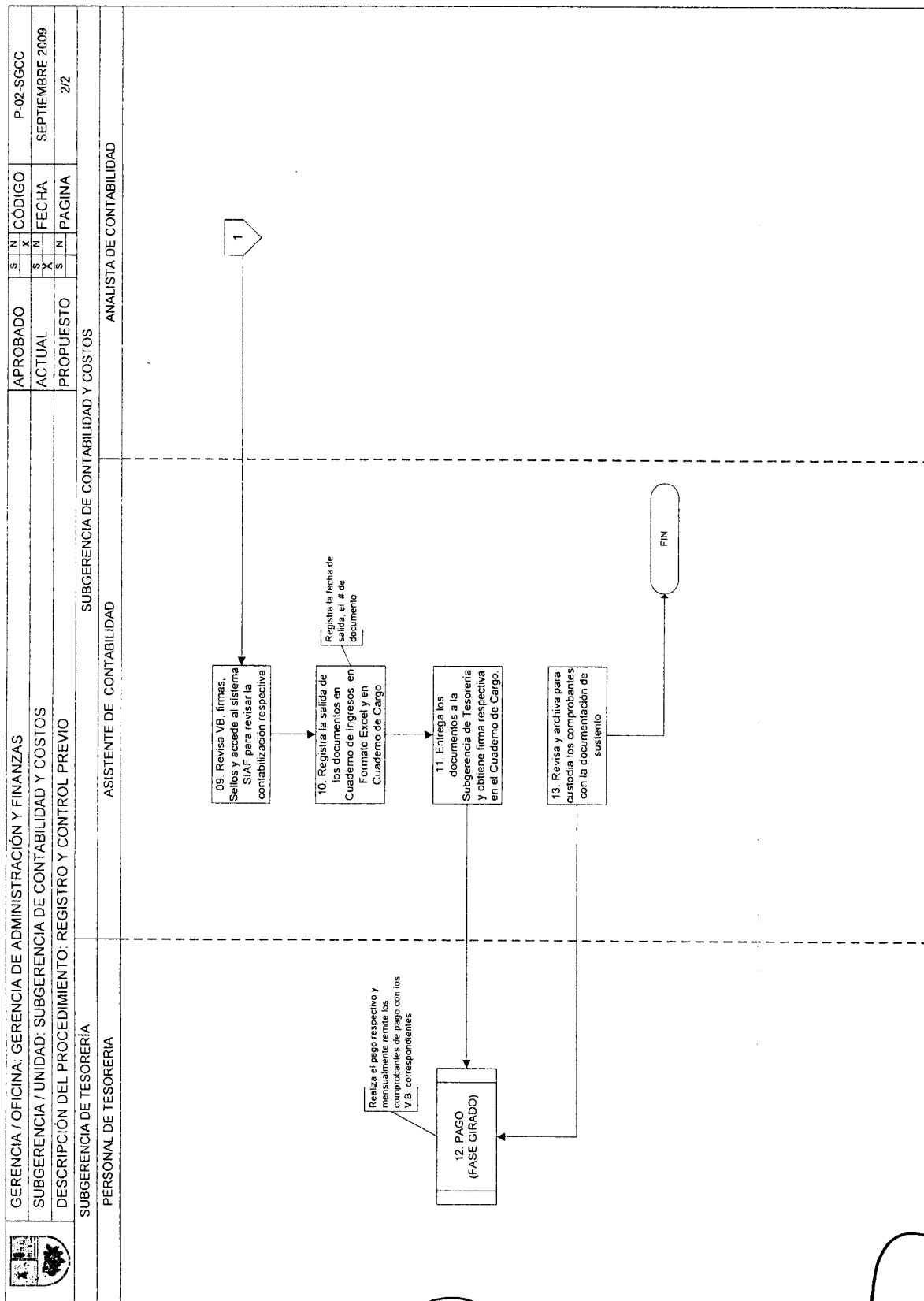
#### **2.7. Anexos**

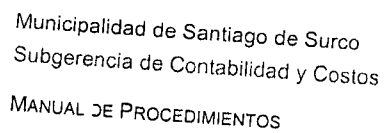
Anexo 1: Diagrama de Flujo  
Anexo 2: Orden de Servicio  
Anexo 3: Orden de Compra



## Anexo 01: Diagrama de Flujo







Anexo 02: Orden de Compra

[illegible]

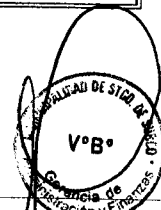
## Anexo 02: Orden de Compra

[illegible]



### Anexo 03: Orden de Servicio

| <p><b>Municipalidad de<br/>Santiago de Surco</b></p> <p>Subgerencia de Logística<br/>RUC N° 20131367423<br/>T.M.: 477-7272 / 477-7873</p>                                                                                                                      |                              | <p>N° <span style="font-size: 1.5em;">1496</span></p> <p>N° Exp. SIAP _____</p> <p>Fecha de Emisión _____</p>                 |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------------|--|
| <b>ORDEN DE SERVICIO</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| <b>SERVIDOR(ES)</b><br><br>EMPRESA DE SERVICIOS GENERALES VASCOI S.R.L.<br><b>DIRECCION N°</b><br><br><b>(REQUERIMIENTO / LIQUIDACION)</b><br>1496                                                                                                             |                              | <b>RUC N° TELEFONO N°</b><br>2051663033A<br><b>PROCESO N°</b><br><br><b>N° DE CONTRATO</b> <b>FORMA DE PAGO</b><br><br>TRAJUN |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| CODIGO                                                                                                                                                                                                                                                         | CANTIDAD                     | UM                                                                                                                            | DESCRIPCION DEL BIEN        | PRECIO UNITARIO      | PRECIO TOTAL         |                      |                      |                      |                                              |  |
| ENTRADA 000000                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.000                        | O                                                                                                                             | OTROS SERVICIOS DE TRABAJOS |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                | TRES ASL QUINIENTOS CON CERO |                                                                                                                               |                             | TOTAL \$.            | 3.500,00             |                      |                      |                      |                                              |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             | <b>TOTAL \$.</b>     |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| <b>ESPECIFICACIÓN TÉCNICA</b>                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| SERVICIO DE INSTALACION DE CASILLERO EN DEC EN COMO 1 ESTACION DAV COMERCIAL Y, ESTACION DEL                                                                                                                                                                   |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO PARA LA IMPLEMENTACION DE ELABORACION DE PLANOS Y OBRAS DE ALTO EN EL                                                                                                                                                       |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| SEC. ROL                                                                                                                                                                                                                                                       | CON                          | EJECUCION                                                                                                                     | FUNDAMENTO                  | G. COSTO             | CADENA GASTO         | R                    | P                    | MORTE                | FIRMAS AUTORIZADAS                           |  |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                              | 00000000000000000000         | 00000000000000000000                                                                                                          | 00000000000000000000        | 00000000000000000000 | 00000000000000000000 | 00000000000000000000 | 00000000000000000000 | 00000000000000000000 | SUBGERENTE DE LOGISTICA                      |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | Gerente de Administracion y Finanzas         |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | Municipalidad de Santiago de Surco           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | DANIEL CANALES LIZACHUANAY<br>Asesor Tecnico |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | CONFIRMACION DEL SERVICIO                    |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | FECHA                                        |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      | CUENTAS POR PAGAR                            |  |
| NOTA:                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| - El presente es un documento de la MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO con RUC N° 20131367423, direccion Jr. Bolognesi N° 878 - Santiago de Surco                                                                                                              |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| - Si el proveedor debe pagarle o su Persona, debe de la Orden de Servicio anterior.                                                                                                                                                                            |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| - Esta Orden de Servicio viene de valor sin las firmas autorizadas y sellos reglamentarios.                                                                                                                                                                    |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| - La conformidad se manifiesta al cliente o receptor por medio del sello de conformidad.                                                                                                                                                                       |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |
| - El Contratista (Proveedor) deberá cumplir con las obligaciones que le corresponden bajo sanción de quedar inhabilitado para contratar con el Estado en caso de incumplimiento (Art. 180° del Reglamento de la Ley de Contrataciones y Subsidios del Estado). |                              |                                                                                                                               |                             |                      |                      |                      |                      |                      |                                              |  |





### 3. Denominación:

#### CONTABILIZACIÓN DE OPERACIONES – O/C, O/S

##### 3.1. Código:

P – 03 – SGCC

##### 3.2. Finalidad:

Realizar la contabilización de las Órdenes de Servicio y Órdenes de Compra respectivas de las operaciones de la Municipalidad de Surco.

##### 3.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

##### 3.4. Requisitos:

- a) Orden de Servicio
- b) Orden de Compra





### 3.5. Descripción: P-03-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe y revisa la Orden de Servicio u Orden de Compra y los documentos de sustento.  
(Tiempo: 4 minutos).

**Paso 2.** Accede al sistema SIAM, visualiza y revisa la información respectiva del documento. (Utiliza el Nro. se SIAF, Nro de la Orden de Servicio, Nro. De la Orden de Compra, Nro. de Guía de Internamiento).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Realiza el registro de la información respectiva y aplica la detracción o retención de ser el caso.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 4.** Genera y/o Aprueba el Asiento Contable; y genera la transferencia al sistema SIGA (Compromiso y Devengado).  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 5.** Emite el Asiento Contable y adjunta a los demás documentos de sustento.  
(Tiempo: 4 minutos).

**Paso 6.** Accede al sistema SIAF y genera la contabilización respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 7.** Sella los documentos respectivos y entrega a Auxiliar de Contabilidad; archiva copias y Asiento.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Fin del Procedimiento**

### 3.6. Tiempo total estimado

(41 minutos).

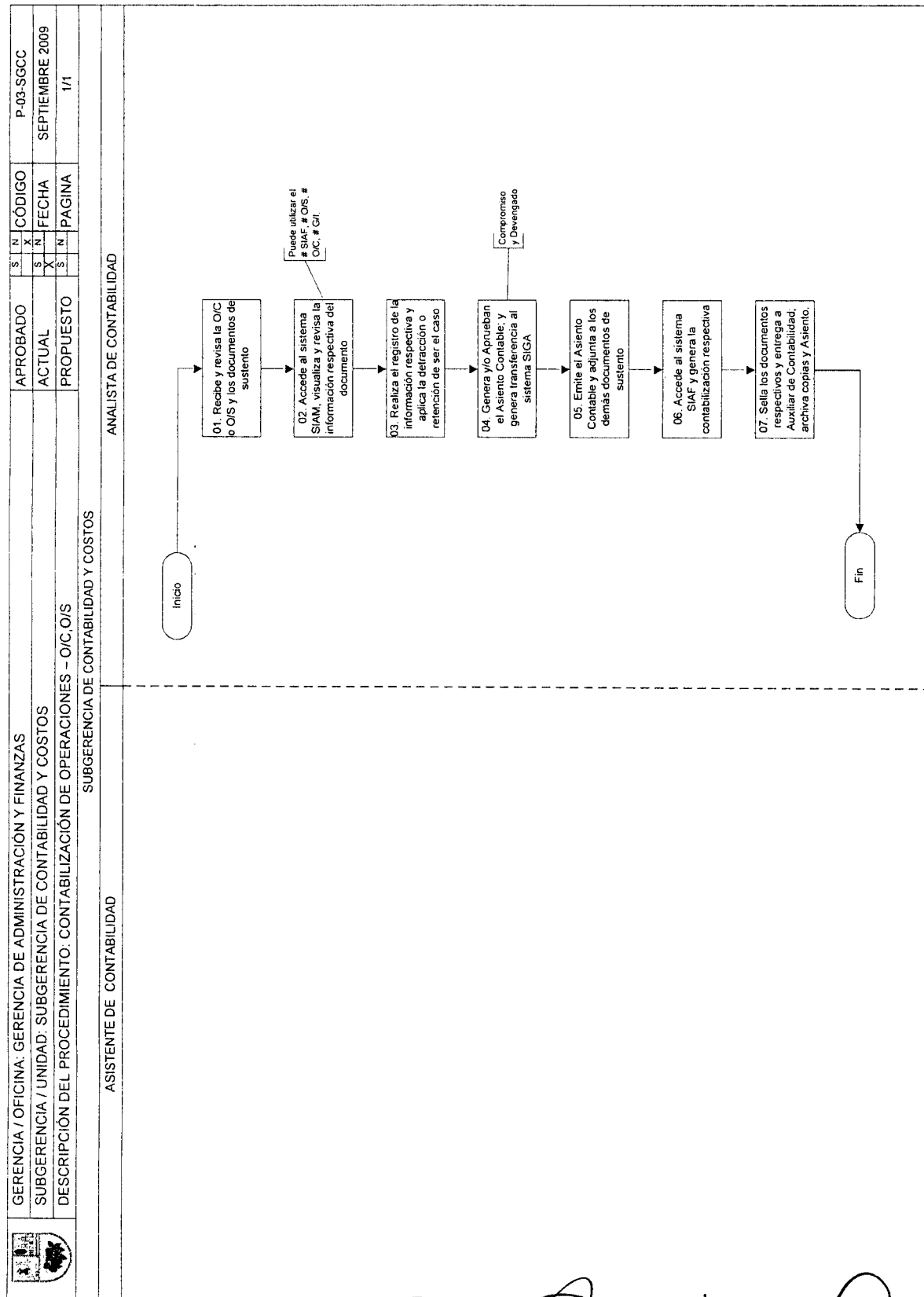
### 3.7. Anexos

Anexo 1: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





#### 4. Denominación:

##### CONTABILIZACIÓN DE RECAUDACIÓN

#### 4.1. Código:

P – 04 – SGCC

#### 4.2. Finalidad:

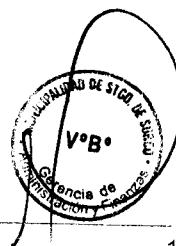
El Realizar la contabilización de los ingresos captados diariamente por las sedes de la Municipalidad de Surco.

#### 4.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 4.4. Requisitos:

- a) Parte de Caja Diario
- b) Ingreso de Bancos x Tipo de Título
- c) Ingresos de Pago x Web
- d) Ingreso de Pagos x Recurrentes
- e) Ingreso de Pagos en Línea x Tipo de Tributo





#### 4.5. Descripción: P-04-SGCC

##### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

- Paso 1.** Recibe de la Secretaria los reportes respectivos de recaudación del día (Parte de Caja Diario, Ingreso de Bancos x Tipo de Título, Ingresos de Pago x Web, Ingreso de Pagos x Recurrentes, Ingreso de Pagos en Línea x Tipo de Tributo).  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 2.** Accede al sistema SIAM y visualiza la información de recaudación (Información de los pagos vía: Caja, Banco, Línea, Internet, Recurrente).  
(Tiempo: 4 minutos).
- Paso 3.** Verifica la información de los documentos con la que visualiza el sistema.  
(Tiempo: 20 minutos).
- Paso 4.** Genera el asiento contable correspondiente  
(Tiempo: 3 minutos).
- ¿Se generaron todos los asientos?
- No = Paso 5  
Si = Paso 8
- Paso 5.** Emite reporte de Asientos no generados  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 6.** Acceder a la opción de Registro de Plantillas de Ingresos y registrar la información correspondiente.  
(Tiempo: 10 minutos).
- Paso 7.** Anular el Asiento contable respectivo. Continúa con el Paso 04.  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 8.** Emite los reportes de recaudación correspondientes (Reporte de Ingresos de Bancos, Reporte de Ingresos de Pago x Web, Reporte de Ingresos de Pagos x Recurrentes, Reporte de Ingresos de Pagos en Línea)  
(Tiempo: 10 minutos).
- Paso 9.** Genera la transferencia de datos al Sistema SIGA y emite reporte de Asiento Diario.  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 10.** Accede al sistema SIGA y realiza la contabilización respectiva  
(Tiempo: 10 minutos).





**Paso 11.** Sella y agrupa todos los documentos; y archiva por fecha y tipo de recaudación  
(Tiempo: 5 minutos).

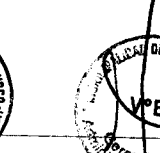
**Fin del Procedimiento**

**4.6. Tiempo total estimado**

(1 Hora y 14 minutos).

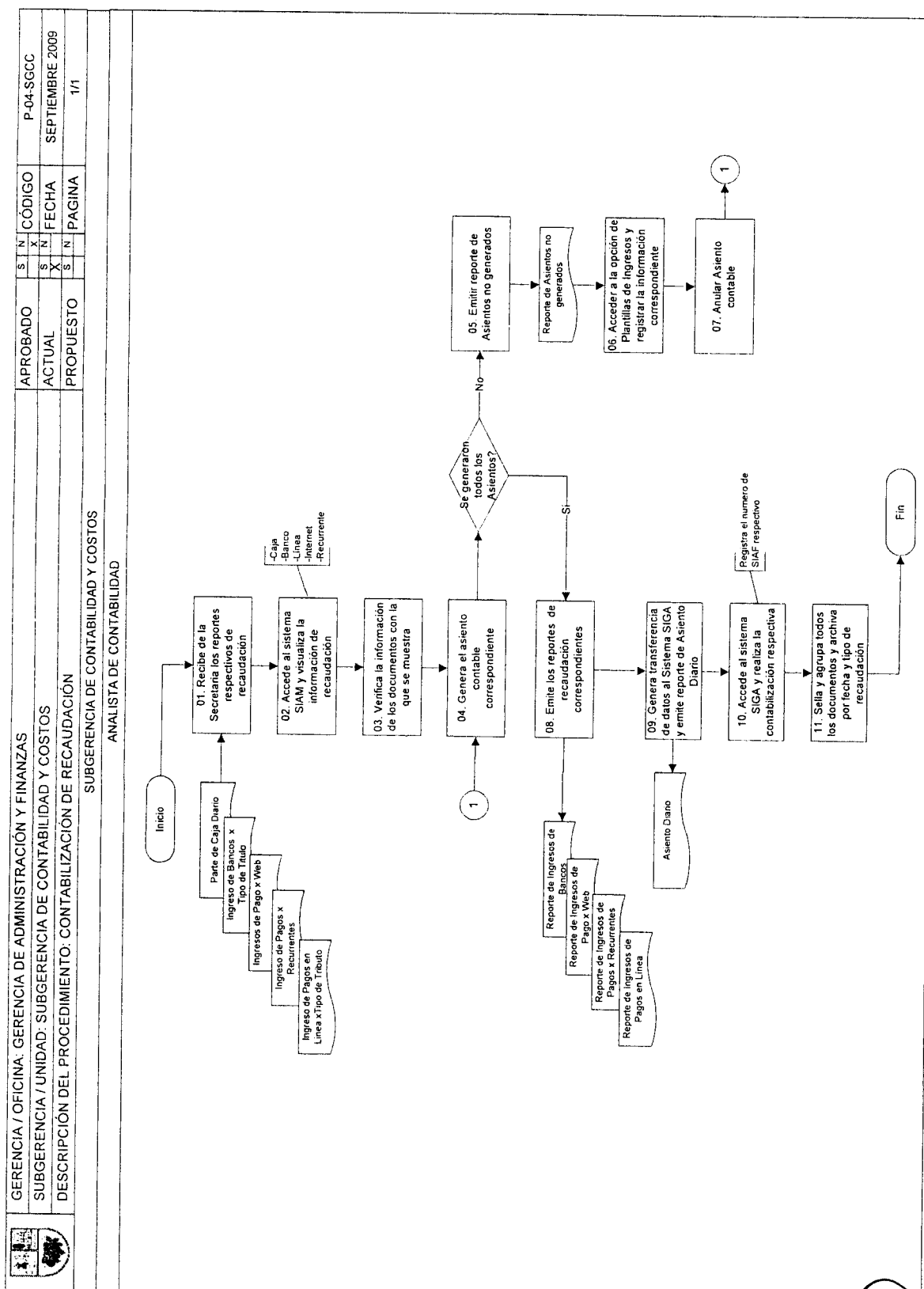
**4.7. Anexos**

- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Parte de Caja Diario
- Anexo 3: Ingresos de Pagos por Bancos
- Anexo 4: Ingresos de Pagos vía Web
- Anexo 5: Ingresos de Pagos por recurrente
- Anexo 6: Ingresos por pagos en línea





Anexo 01: Diagrama de Flujo







## Anexo 02: Parte de Caja Total

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
Av. Monte de los Olivos 5451 - Tel. 4115552  
TELEFONO

Fecha: 02/06/2009  
Hora: 12:16:14 PM  
Página:

### PARTE DE CAJA TOTAL Día 01 de JUN Ocio 2009

| PARTIDA   | DESCRIPCION                                                  | TRIBUTO NETO | REAJUSTE | HORA     | COSTO EMBICA | MONTO TOTAL | MONTO AJUSTADO |
|-----------|--------------------------------------------------------------|--------------|----------|----------|--------------|-------------|----------------|
| 110110112 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 21.27        | 0.00     | 17.20    | 1.00         | 80.00       | 80.00          |
| 110110114 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 26.88        | 0.00     | 21.79    | 1.00         | 49.08       | 49.08          |
| 110110116 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 88.94        | 1.44     | 69.50    | 1.00         | 140.33      | 140.33         |
| 110110117 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) RECALCULACION                | 348.59       | 20.38    | 1,880.34 | 3.37         | 2,102.78    | 2,102.78       |
| 110110118 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 341.53       | 0.00     | 28.60    | 2.88         | 888.60      | 888.60         |
| 110110119 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) RECALCULACION                | 281.51       | 0.48     | 78.68    | 0.70         | 341.17      | 341.17         |
| 110110120 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 80.27        | 0.48     | 29.89    | 0.88         | 80.88       | 80.88          |
| 110110121 | IMPUESTO PRECATORIAL 2007 (100) RECALCULACION                | 348.59       | 0.00     | 20.14    | 0.00         | 269.23      | 269.23         |
| 110110122 | IMPUESTO PRECATORIAL 2007 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 354.34       | 23.81    | 234.10   | 6.00         | 959.25      | 959.25         |
| 110110123 | IMPUESTO PRECATORIAL 2008 (100) RECALCULACION                | 110.78       | 28.81    | 280.89   | 28.00        | 1,448.80    | 1,448.80       |
| 110110124 | IMPUESTO PRECATORIAL 2008 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 338.86       | 28.84    | 198.89   | 22.41        | 1,882.40    | 1,882.40       |
| 110110125 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) RECALCULACION                | 66,739.43    | 0.00     | 120.40   | 427.88       | 87,812.47   | 87,812.47      |
| 110110126 | IMPUESTO PRECATORIAL 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA           | 4,128.88     | 0.00     | 880.00   | 88.00        | 14,844.88   | 14,844.88      |
| 110240101 | FRACCIONAMIENTO - PERC. CONTR. EL. TAR. AL                   | 33,842.88    | 0.00     | 78.89    | 0.00         | 33,819.13   | 33,819.13      |
| 110240102 | OTROS FRACCIONAMIENTOS DE MULTAS ADMINISTRATIVAS             | 1,043.66     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 1,043.66    | 1,043.66       |
| 110240104 | FRACCIONAMIENTO - PERC. CONTR. EL. TAR. AL COBRANZA COACTIVA | 14,418.93    | 0.00     | 738.96   | 0.00         | 15,152.49   | 15,152.49      |
| 110310000 | REDUCCION DE MULTAS                                          | 800.87       | 0.00     | 168.28   | 0.00         | 1,069.82    | 1,069.82       |
| 110310004 | REDUCCION DE MULTAS 2009 (100) EJEC. COACTIVA                | 38.48        | 0.00     | 22.78    | 0.00         | 59.24       | 59.24          |
| 110310007 | REDUCCION DE MULTAS 2009 (100) EJEC. COACTIVA                | 287.74       | 0.00     | 18.64    | 0.00         | 306.38      | 306.38         |
| 110310010 | REDUCCION DE MULTAS 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA            | 84.70        | 0.00     | 33.39    | 0.00         | 98.11       | 98.11          |
| 110310021 | REDUCCION DE MULTAS 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA            | 0.00         | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 0.00        | 0.00           |
| 110410101 | RENTA DE OTROS BIENES                                        | 3,194.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 3,194.00    | 3,194.00       |
| 110410101 | RENTA DE OTROS BIENES                                        | 28.00        | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 28.00       | 28.00          |
| 110410001 | OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS GENERALES                     | 801.88       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 801.88      | 801.88         |
| 110410101 | RENTA DE OTROS BIENES                                        | 37.80        | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 37.80       | 37.80          |
| 110410404 | RENTA DE OTROS BIENES                                        | 2,136.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 2,136.00    | 2,136.00       |
| 110510001 | OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE VIVIENDA                   | 8,417.14     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 8,417.14    | 8,417.14       |
| 110600101 | LICENCIA DE CONSTRUCCION                                     | 26,938.18    | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 26,938.18   | 26,938.18      |
| 110610404 | LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO Y OTROS                          | 807.00       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 807.00      | 807.00         |
| 110610006 | PUESTOS DE VENTA Y OTROS                                     | 208.00       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 208.00      | 208.00         |
| 110610008 | ANUNCIOS Y PROPAGANDA                                        | 1,340.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 1,340.00    | 1,340.00       |
| 110610101 | ATENCION MEDICA                                              | 198.00       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 198.00      | 198.00         |
| 110610102 | CONSULTA PSICOLOGICA                                         | 7.80         | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 7.80        | 7.80           |
| 110610200 | ATENCION DENTAL                                              | 88.80        | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 88.80       | 88.80          |
| 110610707 | SERVICIOS DE FISIOTERAPIA Y REHABILITACION                   | 47.00        | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 47.00       | 47.00          |
| 110610404 | DIAGNOSTICO POR IMAGEN (RAYOS X)                             | 71.00        | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 71.00       | 71.00          |
| 110610001 | OTROS ALQUILERES                                             | 180.00       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 180.00      | 180.00         |
| 110620404 | SERVICIOS DE CATASTRALES                                     | 368.00       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 368.00      | 368.00         |
| 110620707 | SERVICIOS DE INSPECCION TECNICA Y VERIFICACIONES             | 840.90       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 840.90      | 840.90         |
| 110621016 | NOVENARIOS Y UNERACION DE MUJERES                            | 200.06       | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 200.06      | 200.06         |
| 110621016 | SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIO                         | 1,010.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00         | 1,010.00    | 1,010.00       |
| 110620300 | LMP. EDA. PUEBLA 2006 (100) EJECUCION COACTIVA               | 21.82        | 0.00     | 68.46    | 0.00         | 198.87      | 198.87         |
| 110620303 | LMP. EDA. PUEBLA 2006 (100) RECALCULACION COACTIVA           | 37.04        | 0.00     | 38.03    | 0.00         | 175.07      | 175.07         |
| 110620304 | LMP. EDA. PUEBLA 2006 (100) EJECUCION COACTIVA               | 88.24        | 0.00     | 43.16    | 0.00         | 131.40      | 131.40         |
| 110620308 | LMP. EDA. PUEBLA 2007 (100) RECALCULACION COACTIVA           | 88.88        | 0.00     | 18.80    | 0.00         | 107.68      | 107.68         |
| 110620309 | LMP. EDA. PUEBLA 2007 (100) EJECUCION COACTIVA               | 281.00       | 0.00     | 89.08    | 0.00         | 370.08      | 370.08         |
| 110620307 | LMP. EDA. PUEBLA 2008 (100) RECALCULACION COACTIVA           | 348.88       | 0.00     | 89.22    | 0.00         | 1,048.10    | 1,048.10       |
| 110620308 | LMP. EDA. PUEBLA 2008 (100) ELECTORAL COACTIVA               | 2,871.78     | 0.00     | 288.74   | 0.00         | 2,871.78    | 2,871.78       |
| 110620309 | LMP. EDA. PUEBLA 2009 (100) RECALCULACION COACTIVA           | 26,554.89    | 0.00     | 40.46    | 0.00         | 26,576.38   | 26,576.38      |
| 110620310 | LMP. EDA. PUEBLA 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA               | 4,544.88     | 0.00     | 22.33    | 0.00         | 4,544.88    | 4,544.88       |
| 110620400 | DERIVAZO 2006 (100) ELECTORAL COACTIVA                       | 88.80        | 0.00     | 38.32    | 0.00         | 88.14       | 88.14          |
| 110620403 | DERIVAZO 2006 (100) RECALCULACION COACTIVA                   | 40.10        | 0.00     | 0.78     | 0.00         | 80.87       | 80.87          |
| 110620404 | DERIVAZO 2006 (100) ELECTORAL COACTIVA                       | 87.24        | 0.00     | 40.02    | 0.00         | 127.24      | 127.24         |
| 110620408 | DERIVAZO 2007 (100) RECALCULACION COACTIVA                   | 48.11        | 0.00     | 7.84     | 0.00         | 80.88       | 80.88          |
| 110620409 | DERIVAZO 2007 (100) ELECTORAL COACTIVA                       | 382.87       | 0.00     | 88.32    | 0.00         | 379.89      | 379.89         |
| 110620407 | DERIVAZO 2008 (100) RECALCULACION COACTIVA                   | 1,100.24     | 0.00     | 188.00   | 0.00         | 1,468.24    | 1,468.24       |
| 110620408 | DERIVAZO 2008 (100) ELECTORAL COACTIVA                       | 3,804.83     | 0.00     | 48.00    | 0.00         | 4,368.83    | 4,368.83       |
| 110620409 | DERIVAZO 2009 (100) RECALCULACION COACTIVA                   | 30,284.18    | 0.00     | 44.77    | 0.00         | 30,108.88   | 30,108.88      |
| 110620410 | DERIVAZO 2009 (100) ELECTORAL COACTIVA                       | 8,484.32     | 0.00     | 288.30   | 0.00         | 8,708.62    | 8,708.62       |
| 110620700 | PAROLEO Y JARDINES 2009 (100) EJECUCION COACTIVA             | 88.80        | 0.00     | 108.81   | 0.00         | 262.71      | 262.71         |

ELABORADO: GARRERERO ALEJANDRO





## Anexo 03: Ingreso de Pagos por Bancos

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
Av. Morte de los Olivos 545 - Telf. 2745300

Fecha :  
Hora :

TESORERIA

INGRESOS DE BANCOS POR TIPO DE TRIBUTO  
Fecha Inicio: 16/04/2008 Fecha Fin: 16/04/2008  
SCOTIABANK

Página

| PARTIDA                 | DESCRIPCION             | TRIBUTO NETO    | REAJUSTE    | MORA         | COSTO EMISION |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|-------------|--------------|---------------|
| <b>ARBITRIOS</b>        |                         |                 |             |              |               |
| 12401256                | LIMPIEZA PUBLICA 2008   | 287,01          | 0,00        | 2,91         | 0,00          |
| 12500643                | PARQUES Y JARDINES 2008 | 443,30          | 0,00        | 5,77         | 0,00          |
| 12900244                | SERENAZGO 2008          | 316,32          | 0,00        | 4,50         | 0,00          |
|                         |                         | <b>1.046,63</b> | <b>0,00</b> | <b>13,18</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>IMPUESTO PREDIAL</b> |                         |                 |             |              |               |
| 11200143                | IMPUESTO PREDIAL 2008   | 1.069,72        | 3,34        | 15,32        | 10,47         |
|                         |                         | <b>1.069,72</b> | <b>3,34</b> | <b>15,32</b> | <b>10,47</b>  |
| <b>TOTAL</b>            |                         | <b>2.116,35</b> | <b>3,34</b> | <b>28,50</b> | <b>10,47</b>  |





## Anexo 04: Ingreso de Pagos vía Web

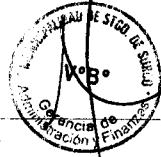
MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
Av. Monte de los Olivos 545 - Telf. 2745300

Fecha :  
Hora :

TESORERIA

INGRESOS DE PAGOS POR WEB-MSS POR TIPO DE TR  
Fecha Inicio: 16/04/2008 Fecha Fin: 16/04/2008

| PARTIDA                 | DESCRIPCION             | TRIBUTO NETO  | REAJUSTE    | MORA        | COSTO EMISION |
|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>ARBITRIOS</b>        |                         |               |             |             |               |
| 12401256                | LIMPIEZA PUBLICA 2008   | 7,48          | 0,00        | 0,18        | 0,00          |
| 12500643                | PARQUES Y JARDINES 2008 | 25,24         | 0,00        | 0,60        | 0,00          |
| 12900244                | SERENAZGO 2008          | 25,58         | 0,00        | 0,60        | 0,00          |
|                         |                         | <b>58,30</b>  | <b>0,00</b> | <b>1,38</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>IMPUESTO PREDIAL</b> |                         |               |             |             |               |
| 11260143                | IMPUESTO PREDIAL 2008   | 67,98         | 0,00        | 1,60        | 0,69          |
|                         |                         | <b>67,98</b>  | <b>0,00</b> | <b>1,60</b> | <b>0,69</b>   |
| <b>TOTAL</b>            |                         | <b>126,28</b> | <b>0,00</b> | <b>2,98</b> | <b>0,69</b>   |





### Anexo 03: Ingreso de Pagos por Bancos

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
Av. Morte de los Olivos 545 - Telf. 2745300

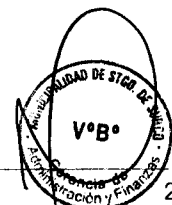
Fecha :  
Hora :

TESORERIA

INGRESOS DE BANCOS POR TIPO DE TRIBUTOS  
Fecha Inicio: 16/04/2008 Fecha Fin: 16/04/2008  
SCOTIABANK

Página

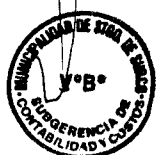
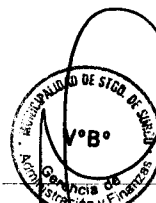
| PARTIDA                 | DESCRIPCION             | TRIBUTOS NETO   | REAJUSTE    | MORA         | COSTO EMISION |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|-------------|--------------|---------------|
| <b>ARBITRIOS</b>        |                         |                 |             |              |               |
| 12401296                | LIMPIEZA PUBLICA 2008   | 287,01          | 0,00        | 2,91         | 0,00          |
| 12500643                | PARQUES Y JARDINES 2008 | 443,30          | 0,00        | 5,77         | 0,00          |
| 12900244                | SERENAZGO 2008          | 316,32          | 0,00        | 4,50         | 0,00          |
|                         |                         | <b>1.046,63</b> | <b>0,00</b> | <b>13,18</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>IMPUESTO PREDIAL</b> |                         |                 |             |              |               |
| 11200143                | IMPUESTO PREDIAL 2008   | 1.069,72        | 3,34        | 15,32        | 10,47         |
|                         |                         | <b>1.069,72</b> | <b>3,34</b> | <b>15,32</b> | <b>10,47</b>  |
| <b>TOTAL</b>            |                         | <b>2.116,35</b> | <b>3,34</b> | <b>28,50</b> | <b>10,47</b>  |





## Anexo 05: Ingreso de Pagos por recurrentes

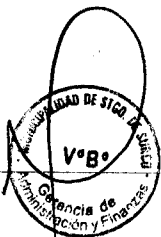
|                                                                                   |                         |                                                |             |             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>Av. Monte de los Olivos 545 - Telf. 2745300 |                         | Fecha :<br>Hora :                              |             |             |               |
| TESORERIA                                                                         |                         | INGRESOS DE RECURRENTES POR TIPO DE TRIBUTO    |             |             |               |
|                                                                                   |                         | Fecha Inicio: 28/02/2008 Fecha Fin: 28/02/2008 |             |             |               |
|                                                                                   |                         | VISA                                           |             |             |               |
| PARTIDA                                                                           | DESCRIPCION             | TRIBUTOS NETO                                  | RE AJUSTE   | MORA        | COSTO EMISION |
| <b>ARBITRIOS</b>                                                                  |                         |                                                |             |             |               |
| 12401256                                                                          | LIMPIEZA PUBLICA 2008   | 14.740,33                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00          |
| 12500643                                                                          | PARQUES Y JARDINES 2008 | 18.334,43                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00          |
| 12900244                                                                          | SERENAZGO 2008          | 10.006,95                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00          |
|                                                                                   |                         | <b>43.081,71</b>                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>IMPUESTO PREDIAL</b>                                                           |                         |                                                |             |             |               |
| 11200143                                                                          | IMPUESTO PREDIAL 2008   | 70.636,77                                      | 0,00        | 0,00        | 209,95        |
|                                                                                   |                         | <b>70.636,77</b>                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>209,95</b> |
| <b>TOTAL</b>                                                                      |                         | <b>113.718,48</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>209,95</b> |





## Anexo 06: Ingreso de Pagos en línea

|                                                                                   |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|---------------|
| MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>Av. Monte de los Olivos 545 - Telf. 2745300 |                              |                                                                                                  |             | Fecha :<br>Hora : |               |
| TESORERIA                                                                         |                              | INGRESOS DE PAGOS EN LINEA POR TIPO DE TRIBUTO<br>Fecha Inicio: 16/04/2008 Fecha Fin: 16/04/2008 |             |                   |               |
| PARTIDA                                                                           | DESCRIPCION                  | TRIBUTO NETO                                                                                     | REAJUSTE    | MORA              | COSTO EMISION |
| <b>BANCO DE COMERCIO</b>                                                          |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
| <b>ARBITRIOS</b>                                                                  |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
| 12401256                                                                          | LIMPIEZA PUBLICA 2008        | 260,28                                                                                           | 0,00        | 1,02              | 0,00          |
| 12500643                                                                          | PARQUES Y JARDINES 2008      | 66,60                                                                                            | 0,00        | 0,26              | 0,00          |
| 12900244                                                                          | SERENAZGO 2008               | 1.520,88                                                                                         | 0,00        | 5,96              | 0,00          |
|                                                                                   |                              | <b>1.847,76</b>                                                                                  | <b>0,00</b> | <b>7,24</b>       | <b>0,00</b>   |
| <b>IMPUESTO PREDIAL</b>                                                           |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
| 11200143                                                                          | IMPUESTO PREDIAL 2008        | 84,34                                                                                            | 0,51        | 0,50              | 2,78          |
|                                                                                   |                              | <b>84,34</b>                                                                                     | <b>0,51</b> | <b>0,50</b>       | <b>2,78</b>   |
| <b>TOTAL BANCO</b>                                                                |                              | <b>1.932,10</b>                                                                                  | <b>0,51</b> | <b>7,74</b>       | <b>2,78</b>   |
| <b>BANCO DE CREDITO DEL PERU</b>                                                  |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
| <b>ARBITRIOS</b>                                                                  |                              |                                                                                                  |             |                   |               |
| 12401251                                                                          | LIMP.PUB.2006 (EJEC.C.TRIB.) | 8,78                                                                                             | 0,00        | 3,01              | 0,00          |
| 12401253                                                                          | LIMPIEZA PUBLICA 2007        | 53,95                                                                                            | 0,00        | 3,11              | 0,00          |
| 12401254                                                                          | LIMP.PUB.2007 (EJEC.C.TRIB.) | 25,86                                                                                            | 0,00        | 1,78              | 0,00          |
| 12401256                                                                          | LIMPIEZA PUBLICA 2008        | 1.182,28                                                                                         | 0,00        | 10,86             | 0,00          |
| 12500638                                                                          | P.ARQ.Y JARD.2006            | 13,77                                                                                            | 0,00        | 4,72              | 0,00          |
| 12500640                                                                          | P.ARQUES Y JARDINES 2007     | 88,79                                                                                            | 0,00        | 5,53              | 0,00          |
| 12500641                                                                          | P.ARQ.Y JARD.2007            | 35,83                                                                                            | 0,00        | 2,46              | 0,00          |
| 12500643                                                                          | PARQUES Y JARDINES 2008      | 1.318,37                                                                                         | 0,00        | 13,22             | 0,00          |
| 12900239                                                                          | SERENAZGO 2006               | 6,92                                                                                             | 0,00        | 2,37              | 0,00          |
| 12900241                                                                          | SERENAZGO 2007               | 54,92                                                                                            | 0,00        | 3,30              | 0,00          |
| 12900242                                                                          | SERENAZGO 2007               | 24,60                                                                                            | 0,00        | 1,69              | 0,00          |
| 12900244                                                                          | SERENAZGO 2008               | 1.774,39                                                                                         | 0,00        | 15,09             | 0,00          |
|                                                                                   |                              | <b>4.588,26</b>                                                                                  | <b>0,00</b> | <b>67,14</b>      | <b>0,00</b>   |





## 5. Denominación:

### CONTABILIZACIÓN DE DEPOSITOS

#### 5.1. Código:

P – 05 – SGCC

#### 5.2. Finalidad:

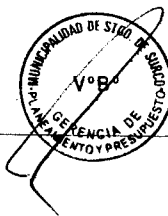
El Realizar la contabilización de los ingresos depositados realizados en las entidades financieras respectivas por las sedes de recaudación de la Municipalidad de Surco.

#### 5.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 5.4. Requisitos:

- a) Reporte de Ingresos
- b) Comprobante de Servicio
- c) Boleta de Deposito
- d) Boucher T/C, T/D





## 5.5. Descripción: P-05-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

- Paso 1.** Recibe cada semana los documentos de Depósito de la Subgerencia de Tesorería (Se recibe el Reporte de Ingresos, Reporte de Comprobante de Servicio, Boleta de Depósito, Boucher de T/C y T/D)  
(Tiempo: 4 minutos).
- Paso 2.** Accede al sistema SIAM y visualiza la información de recaudación respectiva (Información de Caja, Banco, Línea, Internet, Recurrente)  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 3.** Verifica la información de los documentos con la mostrada en el sistema (Verifica monto global y verifica por Cuenta Corriente).  
(Tiempo: 10 minutos).
- Paso 4.** Genera la aprobación del asiento contable respectivo y la transferencia al sistema SIGA  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 5.** Accede al sistema SIGA y emite la Nota de Contabilidad respectiva (Nota de Contabilidad de Depósito)  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 6.** Emite los reportes de recaudación respectivos (Similares a los remitidos por la Subgerencia de Tesorería)  
(Tiempo: 4 minutos).
- Paso 7.** Agrupa todos los reportes y los archiva.  
(Tiempo: 4 minutos).

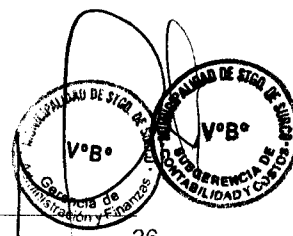
Fin del Procedimiento

## 5.6. Tiempo total estimado

(31 minutos).

## 5.7. Anexos

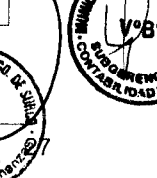
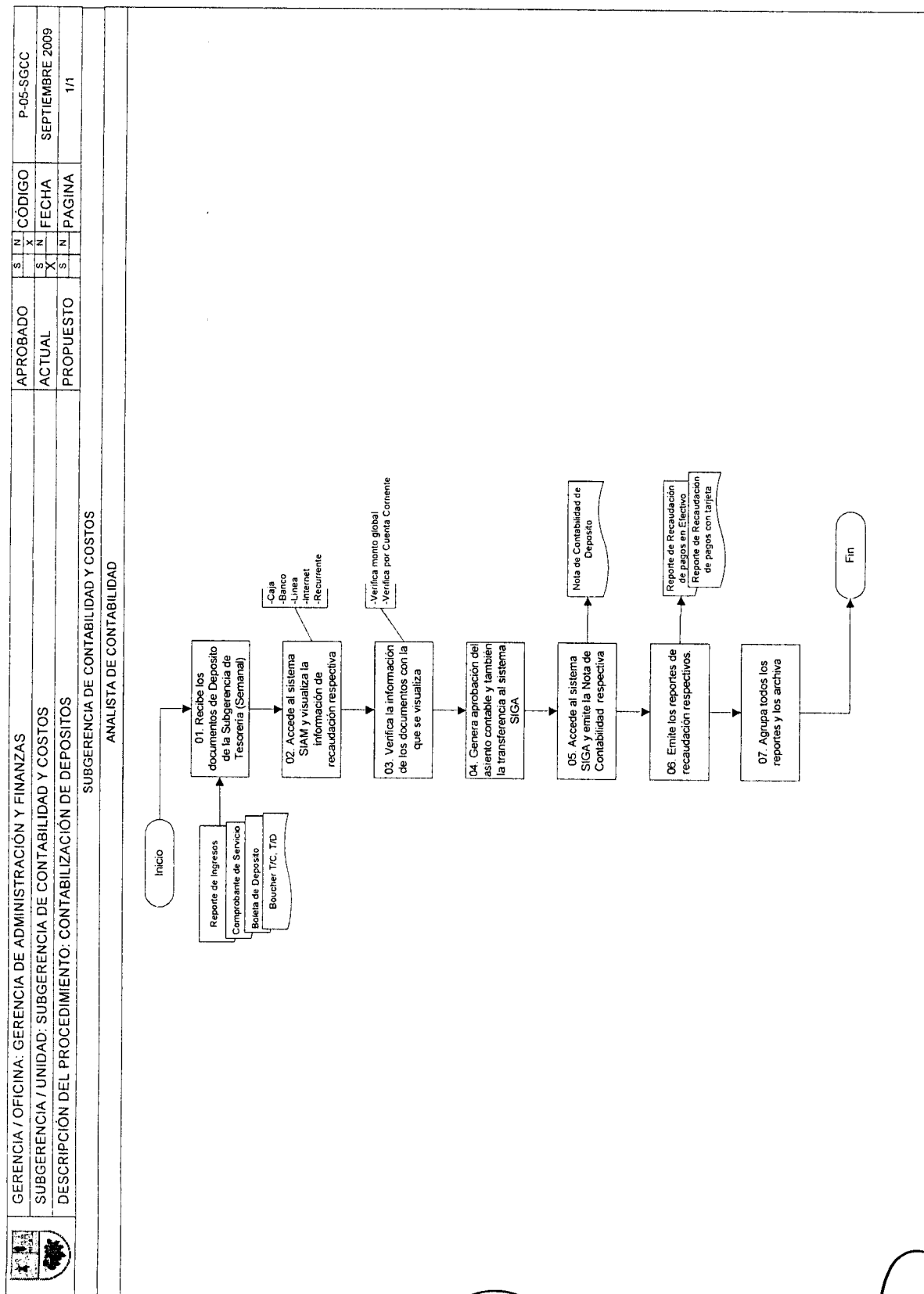
- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Reporte de Ingresos
- Anexo 3: Comprobante de Servicio
- Anexo 4: Boleta de Depósito
- Anexo 5: Boucher T/C, T/D







## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Reporte de Ingresos

### MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO SUB GERENCIA DE TESORERIA

#### DEPOSITOS EFECTIVOS DEPOSITO CTA. AHORROS

21/04/2008

|                      | EFFECTIVO      | CHEQUES       |                |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|
| PALACIO MUNICIPAL N° | S/. 41.110,81  | S/. 11.936,77 |                |
| LOMA AMARILLA        | S/. 131.530,47 | S/. 7.343,92  |                |
| JOCKEY PLAZA         | S/. 22.007,84  | S/. 595,53    |                |
| AGENCIA MUNICIPAL N° | S/. 5.629,28   | S/. 0,00      |                |
| PARQ. AMISTAD        | S/. 12.053,00  | S/. 0,00      |                |
|                      | S/. 0,00       | S/. 0,00      |                |
| TOTALES              | S/. 212.331,40 | S/. 19.876,28 | S/. 232.207,68 |

#### OPERACIONES TARJETAS DE CREDITO

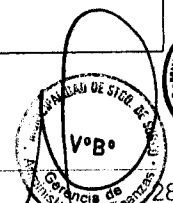
| OPERADOR         | LOMA          | JOCKEY        | PAL 1         | AGENC. N° | PARQ. AMISTAD | TOTAL          |
|------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| VISA             | S/. 10.451,17 | S/. 10.031,63 | S/. 52.731,40 | S/. 0,00  | S/. 1.526,60  | S/. 74.740,80  |
| ELECTRON         | S/. 6.625,59  | S/. 2.049,10  | S/. 0,00      | S/. 0,00  | S/. 0,00      | S/. 8.674,69   |
| DINERS           | S/. 1.019,67  | S/. 0,00      | S/. 0,00      | S/. 0,00  | S/. 0,00      | S/. 1.019,67   |
| MASTERCARD       | S/. 13.399,10 | S/. 2.458,90  | S/. 10.523,33 | S/. 0,00  | S/. 0,00      | S/. 26.381,33  |
| AMERICAN EXPRESS | S/. 0,00      | S/. 0,00      | S/. 0,00      | S/. 0,00  | S/. 0,00      | S/. 0,00       |
| CMR              | S/. 538,09    | S/. 0,00      | S/. 0,00      | S/. 0,00  | S/. 0,00      | S/. 538,09     |
| TOTALES          | S/. 32.033,62 | S/. 14.539,63 | S/. 63.254,73 | S/. 0,00  | S/. 1.526,60  | S/. 111.354,58 |

#### DEPOSITOS EN DOLARES

|                           |            | TIPO DE CAMBIO |               |
|---------------------------|------------|----------------|---------------|
| CTA. CTE.                 |            | \$2,72         |               |
| BANCO SCOTIABANK          | DOLARES    |                |               |
| EFFECTIVO LOMA AMARILLA   | \$6.010,00 | S/. 16.347,20  |               |
| CHEQUE LOMA AMARILLA      | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| EFFECTIVO PALACIO MUNICI  | \$270,00   | S/. 734,40     |               |
| CHEQUE PALACIO MUNICI     | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| EFFECTIVO JOCKEY PLAZA    | \$685,00   | S/. 1.863,20   |               |
| CHEQUE JOCKEY PLAZA       | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| EFECC. AGENC. MUNIC. N° 3 | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| CHEQUE AGENC. MUNIC. N°   | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| EFFECTIVO PARQ. AMISTAD   | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| CHEQUE PARQ. AMISTAD      | \$0,00     | S/. 0,00       |               |
| TOTALES                   | \$6.965,00 | S/. 18.944,80  | S/. 18.944,80 |

|                               |                |                           |                |
|-------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|                               |                | TOTAL DE INGRESOS         | S/. 362.507,06 |
| EFFECTIVO DEPOSITADO EN SOLES | S/. 212.331,40 | COMPOSICION               |                |
| EFFECTIVO POR DEPOSITAR SOLES | S/. 0,00       | EFFECTIVO TOTAL (S/ & \$) | S/. 212.331,40 |
| TOTAL                         | S/. 212.331,40 | CHEQUES TOTAL (S/ & \$)   | S/. 38.821,08  |
| EFFECTIVO DEPOSITADO DOLAR    | \$6.965,00     |                           |                |
| EFFECTIVO POR DEPOSITAR DOLA  | \$0,00         | TARJETAS DE CREDITO TOTAL | S/. 111.354,58 |
| CHEQUE DEPOSITADO             | \$0,00         | TOTAL                     | S/. 362.507,06 |
| TOTAL                         | \$6.965,00     | DEPOSITO POR EXCESO CAJA  | S/. 0,00       |
| CHEQUE DEPOSITADO SOLES       | S/. 19.876,28  | FALTANTE DE CAJA          | S/. 0,00       |
| CHEQUE POR DEPOSITAR SOLES    | S/. 0,00       | TOTAL                     | S/. 362.507,06 |
| TOTAL                         | S/. 19.876,28  |                           |                |

NOTA INDECI POR S/. 2170,00



### Anexo 03: Reporte de Comprobante de Servicio

**HERMES**

COMPROBANTE DE SERVICIO

SURCO 291-003 5013745

Municipalidad Santiago de Surco  
Complata Central de Pueblo Sol

1. [ ] 2. [ ] 3. [ ]

C/M. 003-0145001

IMPORTE TOTAL S/ 0.50 ✓

MONEDERA NACIONAL DE SURCO  
CAJERO GENERAL

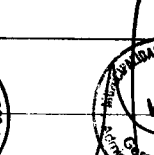
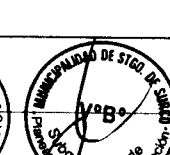
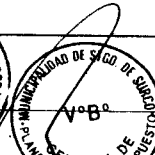
COMBE ORMEÑO EDIE  
8944 DNI 10423293

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
74 17 MAR 2004 74  
CANCELADO

4270249

4270249

4270249





## Anexo 04: Boleta de Deposito

276-003

SCOTIABANK PERU S.A.A.  
264 AGENCIA JOCKEY PLAZA I  
DEPOSITO EN EFECTIVO

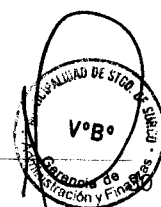
14/03/08  
17:41:08

CUENTAS CORRIENTES  
Nro de Cuenta : 007-0006776  
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE SURCO  
Cod.Cta.Interbancario : 009 029 000070006776 02

Importe Abonado : US\$ \*\*\*\*\*1.805.00 ✓  
Comision InterPza : US\$ \*\*\*\*\*0.00

A partir de Febrero 2008 nuestras tarifas se expresarán en Nuevos Soles. Para cobros en Dólares se aplicará el tipo de cambio del día de la operación

050.001.0144 U09665 . U09665 14/03/08 PLPCR207





Anexo 05: Boucher T/C, T/D

| COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       | COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       | COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              | 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              | 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              |
| LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          | LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          | LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          |
| 4913*****0119                                                                                                                     | 4390*****7396                                                                                                                     | 4634*****4023                                                                                                                     |
| NO: 004182 REF: 1270                                                                                                              | NO: 110075 REF: 1270                                                                                                              | NO: 005887 REF: 1270                                                                                                              |
| VENCE: 0508 TIPO: 1408                                                                                                            | VENCE: 1108 TIPO: 1408                                                                                                            | VENCE: 0508 TIPO: 1408                                                                                                            |
| FECHA: 14/03/2008 HORA: 12:53                                                                                                     | FECHA: 14/03/2008 HORA: 12:53                                                                                                     | FECHA: 14/03/2008 HORA: 16:03                                                                                                     |
| TOTAL S/. 1,124.97                                                                                                                | TOTAL S/. 30.00                                                                                                                   | TOTAL S/. 35.00                                                                                                                   |
| FECHA: 14/03/2008<br>DOC: 004182<br>TECH: 49809142<br>ACEPTO PAGAR AL EMISOR DE LA TARJETA<br>EL IMPORTE AMOSTRADO EN ESTE TITULO | FECHA: 14/03/2008<br>DOC: 110075<br>TECH: 49809142<br>ACEPTO PAGAR AL EMISOR DE LA TARJETA<br>EL IMPORTE AMOSTRADO EN ESTE TITULO | FECHA: 14/03/2008<br>DOC: 005887<br>TECH: 49809142<br>ACEPTO PAGAR AL EMISOR DE LA TARJETA<br>EL IMPORTE AMOSTRADO EN ESTE TITULO |
| COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       | COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       | COMPANIA PERSONA DE HEVLOS DE PASO DE VENTA                                                                                       |
| 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              | 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              | 00 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO<br>LIMA - PERU                                                                              |
| LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          | LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          | LOTE: 190 TECH: 49809142                                                                                                          |
| 4557*****4370                                                                                                                     | 4557*****6846                                                                                                                     | 4557*****3072                                                                                                                     |
| NO: 004182 REF: 1270                                                                                                              | NO: 004182 REF: 1270                                                                                                              | NO: 004182 REF: 1270                                                                                                              |
| VENCE: 1108 TIPO: 1408                                                                                                            | VENCE: 1108 TIPO: 1408                                                                                                            | VENCE: 1108 TIPO: 1408                                                                                                            |
| FECHA: 14/03/2008 HORA: 06:04                                                                                                     | FECHA: 14/03/2008 HORA: 06:04                                                                                                     | FECHA: 14/03/2008 HORA: 11:06                                                                                                     |
| TOTAL S/. 93.14                                                                                                                   | TOTAL S/. 120.40                                                                                                                  | TOTAL S/. 49.57                                                                                                                   |
| Desde Dvdr Graciano<br>en la Pasa Bona<br>Vienen + Beneficio                                                                      | Desde Dvdr Graciano<br>en la Pasa Bona<br>Vienen + Beneficio                                                                      | Desde Dvdr Graciano<br>en la Pasa Bona<br>Vienen + Beneficio                                                                      |
| CON EL USO DE MI CLAVE SECRETA<br>AUTORIZO ESTA TRANSACCION.                                                                      | CON EL USO DE MI CLAVE SECRETA<br>AUTORIZO ESTA TRANSACCION.                                                                      | CON EL USO DE MI CLAVE SECRETA<br>AUTORIZO ESTA TRANSACCION.                                                                      |





## 6. Denominación:

### CONCILIACION DE CUENTAS POR COBRAR

#### 6.1. Código:

P – 06 – SGCC

#### 6.2. Finalidad:

Garantizar que los Estados Financieros reflejen el saldo real de las cuentas por cobrar de la Municipalidad de Surco.

#### 6.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.
- d) Directiva N° 009-2008-MSS, Normas para la Conciliación de las Cuentas por Cobrar.

#### 6.4. Requisitos:

- a) Reporte de Cuentas por Cobrar
- b) Documentos de sustento





## 6.5. Descripción: P-06-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe los Reportes de Cuentas por Cobrar de las unidades orgánicas con su respectivo sustento (Las unidades orgánicas son: Gerencia de Administración Tributaria, Subgerencia de Orientación, Registro y Recaudación Tributaria, Subgerencia de Ejecutoria Coactiva y la Gerencia de Desarrollo Humano y Educación, Subgerencia de Desarrollo Económico).

(Tiempo: 20 minutos).

**Paso 2.** Revisa los Reportes de Cuentas por Cobrar y sustentos respectivos  
(Tiempo: 30 minutos).

**Paso 3.** Accede al sistema SIGA y emite Balance de Comprobación  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 4.** Elabora reporte de Conciliación de Saldos y compara con el Balance de Comprobación.  
(Tiempo: 20 minutos).

¿Existen diferencias?

No = Fin del Procedimiento

Si = Paso 5

**Paso 5.** Elaborar Notas de Contabilidad respectivas  
(Tiempo: 30 minutos).

**Paso 6.** Genera el Asiento Contable en el sistema SIGA  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 7.** Accede y genera el Asiento Contable en el sistema SIAF  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 8.** Genera y emite Nuevo Balance de Comprobación  
(Tiempo: 5 minutos).

**Fin del Procedimiento**

## 6.6. Tiempo total estimado

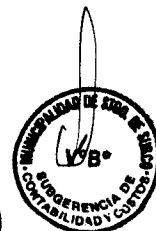
(2 Horas y 8 minutos).

## 6.7. Anexos

Anexo 1: Diagrama de Flujo

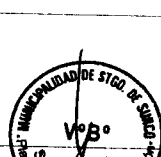
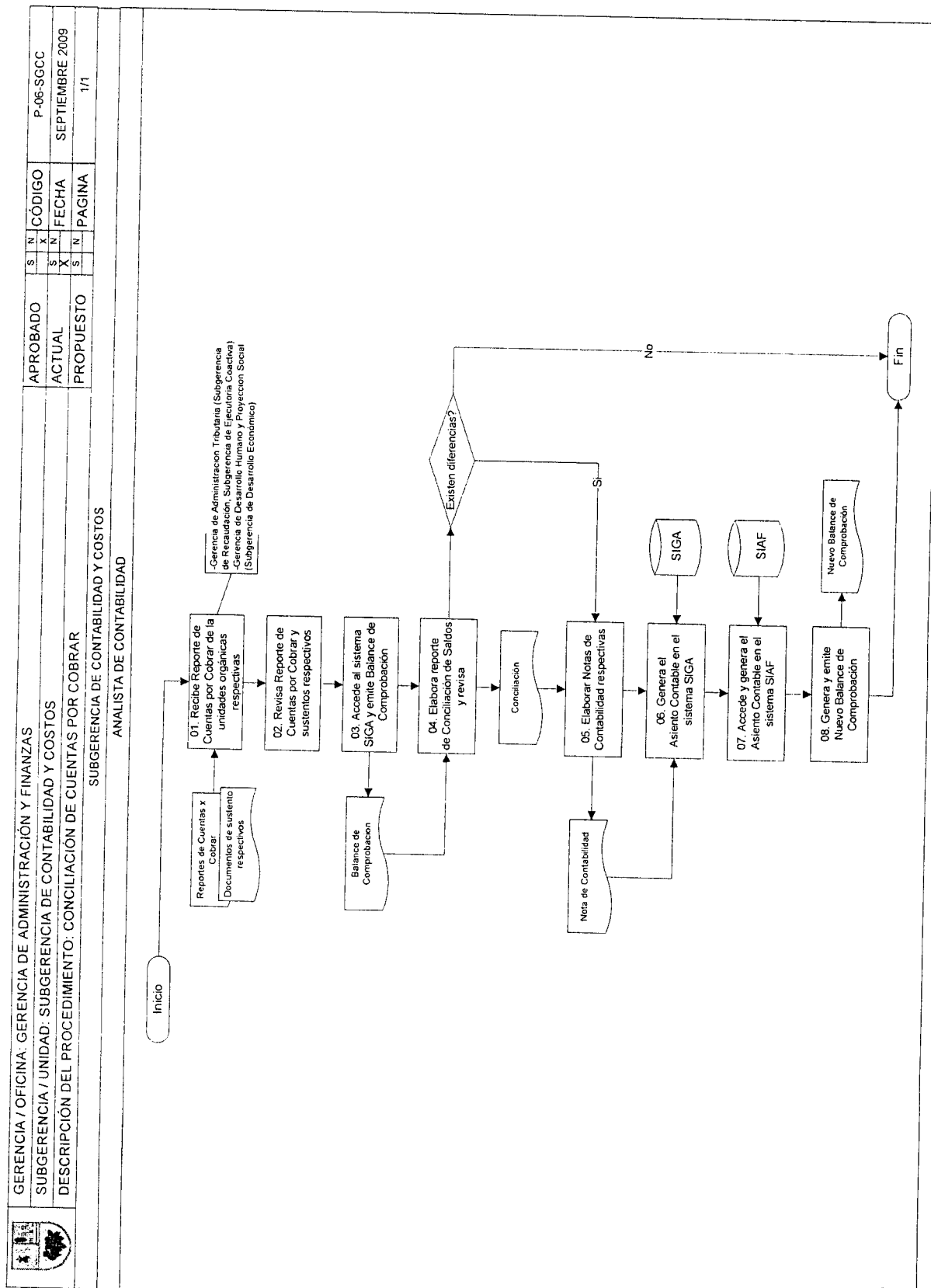
Anexo 2: Reporte de Cuentas por Cobrar

Anexo 3: Reporte de Conciliación

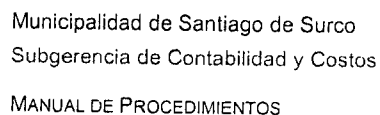


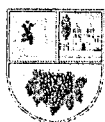


## Anexo 01: Diagrama de Flujo









Anexo 03: Reporte de Conciliación

**CONCILIACION DE SALDOS POR COBRAR DE LA DEUDA TRIBUTARIA  
AL 31 DE MAYO 2007**

| PLAN            | DENOMINACION                                              | TOTAL<br>CONTABILIDAD | TOTAL<br>RENTAS     | DIFERENCIA          |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| CTAS.           |                                                           |                       |                     |                     |
| 1770102         | MULTAS ADMINISTRATIVAS (EJECUTORIA, COACTIVA ADM.)        | 6,602,408.03          |                     | 6,602,408.03        |
| 1770106         | MULTAS ADMINISTRATIVAS (SG. CONTROL ACT. ECONOM.)         | 2,851,499.31          |                     | 2,851,499.31        |
| 1770108         | RESOLUCION DE DETERMINACION                               | 228,301.00            | 900,324.00          | -672,023.00         |
| 1770109         | RESOLUCION DE MULTA                                       |                       | 566,068.00          | -566,068.00         |
| 1770112 y 56    | RES. MULTA OMISO DESCARG. 2003 (SG. FISC. TRIB.)          | 1,060,219.00          | 756,066.00          | 304,133.00          |
| 1170128-29 Y 30 | RES. MULTAS OMISO AUMENT 2001, 2002 Y 2003 (SG FISC TRIB) |                       | 58,140.00           | -58,140.00          |
| 1770138         | COSTAS Y GASTOS DE PROCEDIMIENTOS                         | 782,534.00            | 842,802.00          | -60,268.00          |
| 1770157         | RES. MULTAS OM. INSCRIP. 2006 (SG.FISC. TRIB.)            | 654,383.00            | 636,972.00          | 17,411.00           |
|                 | MULTA OMISO A LA DISMINUCION DE VALOR                     |                       | 5,962.00            | -5,962.00           |
|                 | <b>TOTAL:</b>                                             | <b>12,179,344.34</b>  | <b>3,766,374.00</b> | <b>8,412,970.34</b> |

9,453,907.34

-1,040,937.00





## 7. Denominación:

### PREPARACION DE LA INFORMACION DEL PROGRAMA DE VASO DE LECHE

#### 7.1. Código:

P – 07 – SGCC

#### 7.2. Finalidad:

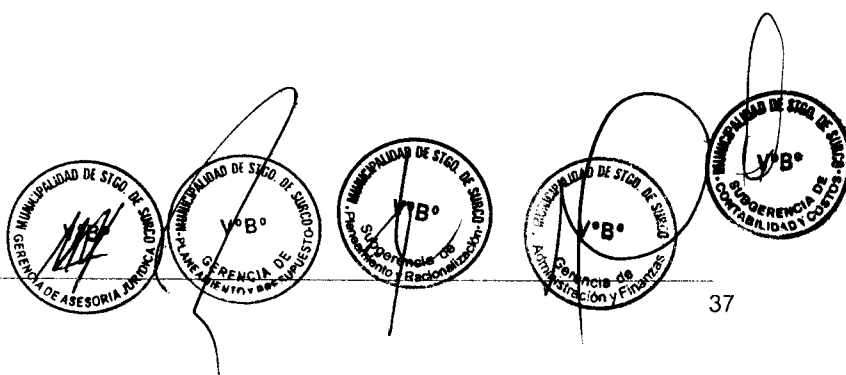
Informar mensualmente a la Contraloría General de la Republica sobre la distribución de raciones del Programa del Vaso de Leche

#### 7.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.
- d) Directiva N° 005-2008 – CG/PSC, Programa del Vaso de Leche.

#### 7.4. Requisitos:

- a) Facturas del Programa de Vaso de Leche





## 7.5. Descripción: P-07-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Accede mensualmente al sistema SIGA y visualiza la información del proveedor que abastece los productos para el Programa de Vaso de Leche.

(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Busca y ubica las facturas respectivas del PVL y emite un reporte de estos comprobantes

(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 3.** Elabora Solicitud de Facturas del PVL del mes dirigido a la Subgerencia de Tesorería (Dos del Vaso de Leche, una de Hojuela y una de Cereal.)

(Tiempo: 15 minutos).

**Paso 4.** Adjunta el reporte de Comprobantes a la Solicitud de Facturas y entrega al Subgerente

(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 5.** PROCESO DE RECEPCIÓN Y ASIGNACIÓN DE DOCUMENTOS. Remite la solicitud a la Subgerencia de Tesorería para que remitan las facturas respectivas

(Tiempo: 2 Horas y 31 minutos).

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 6.** Recibe de la secretaria las Facturas y los documentos de sustento respectivos (Facturas, Guía de Remisión, Guía de Internamiento, etc.)

(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 7.** Fotocopia y devuelve los documentos

(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 8.** Elabora Solicitud de los Gastos Operativos del Programa del Vaso de Leche del mes dirigido a la Subgerencia de Bienestar Social y Desarrollo de Capacidades.

(Tiempo: 15 minutos).

**Paso 9.** Emite y entrega la solicitud a Subgerente de Contabilidad y Costos

(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 10.** PROCESO DE RECEPCIÓN Y ASIGNACIÓN DE DOCUMENTOS. Remite la solicitud a la Subgerencia de Bienestar Social y Desarrollo de Capacidades para que remita lo respectivo

(Tiempo: 2 Horas y 31 minutos).

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 11.** Recibe vía email y por físico los documentos solicitados.

(Tiempo: 15 minutos).





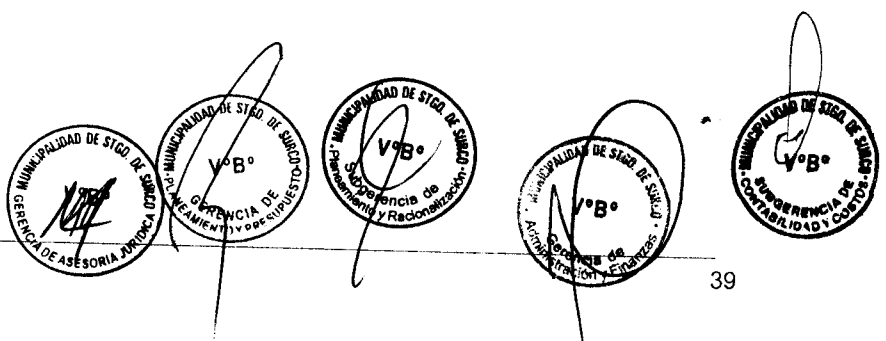
- Paso 12.** Registra la información de los documentos en formato Excel del PVL.  
(Tiempo: 20 minutos).
- Paso 13.** Emite Formato PVL y entrega al Subgerente de Contabilidad de Costos.  
(Tiempo: 5 minutos).
- Paso 14.** PROCESO DE RECEPCIÓN Y ASIGNACIÓN DE DOCUMENTOS.  
Remite el documento a la Subgerencia de Bienestar Social y Desarrollo de Capacidades para que sea registrado vía web en el Sistema de la Contraloría.  
(Tiempo: 2 Horas y 31 minutos).
- Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD
- Paso 15.** Coordina con la Subgerencia de Bienestar Social y Desarrollo de Capacidades la revisión de la información a presentar; de ser necesario elabora Nota explicativa y la remite a la Gerencia de Administración y Finanzas.  
(Tiempo: 60 minutos).

#### Fin del Procedimiento

**7.6. Tiempo total estimado**  
(2 Horas y 33 minutos).

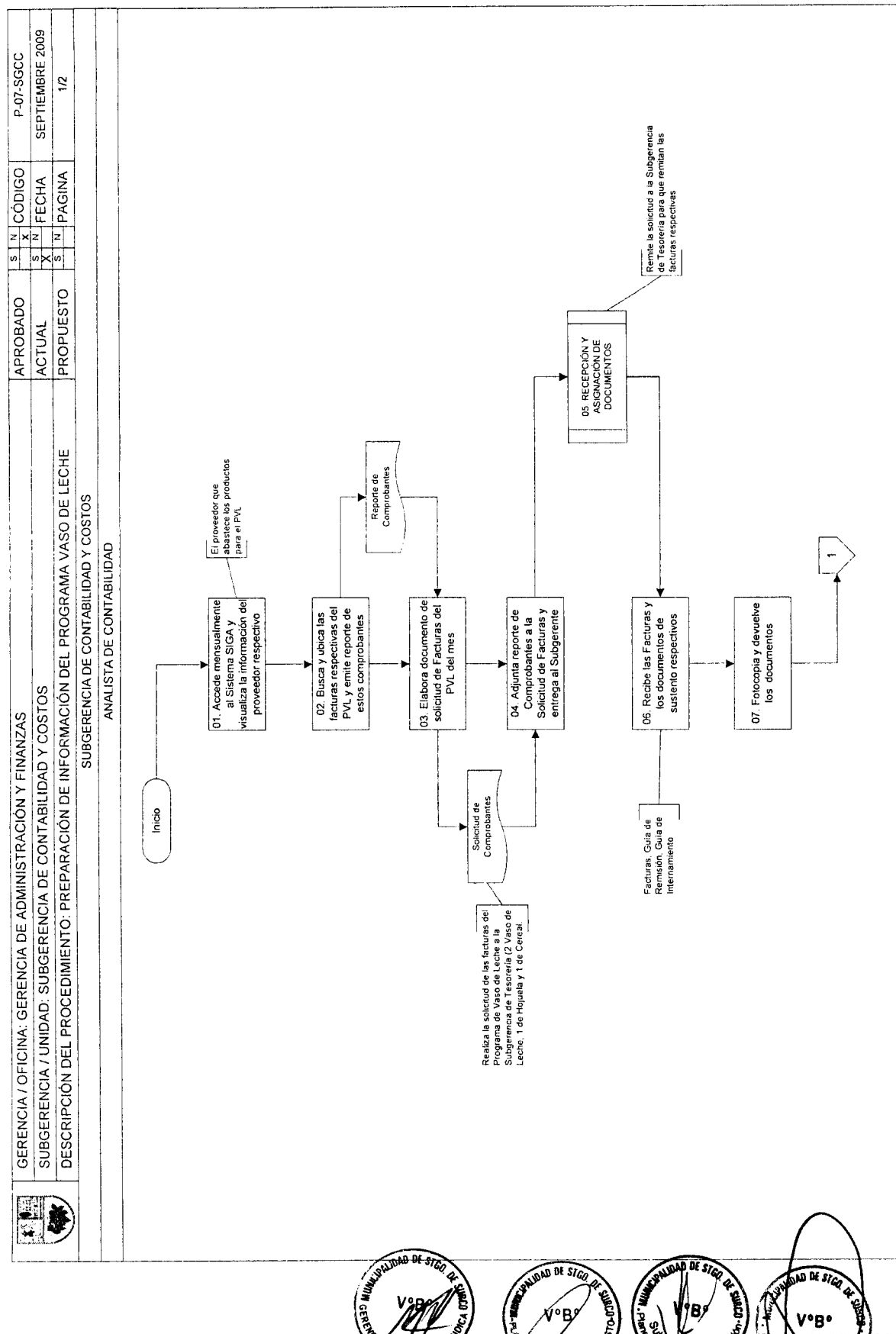
#### 7.7. Anexos

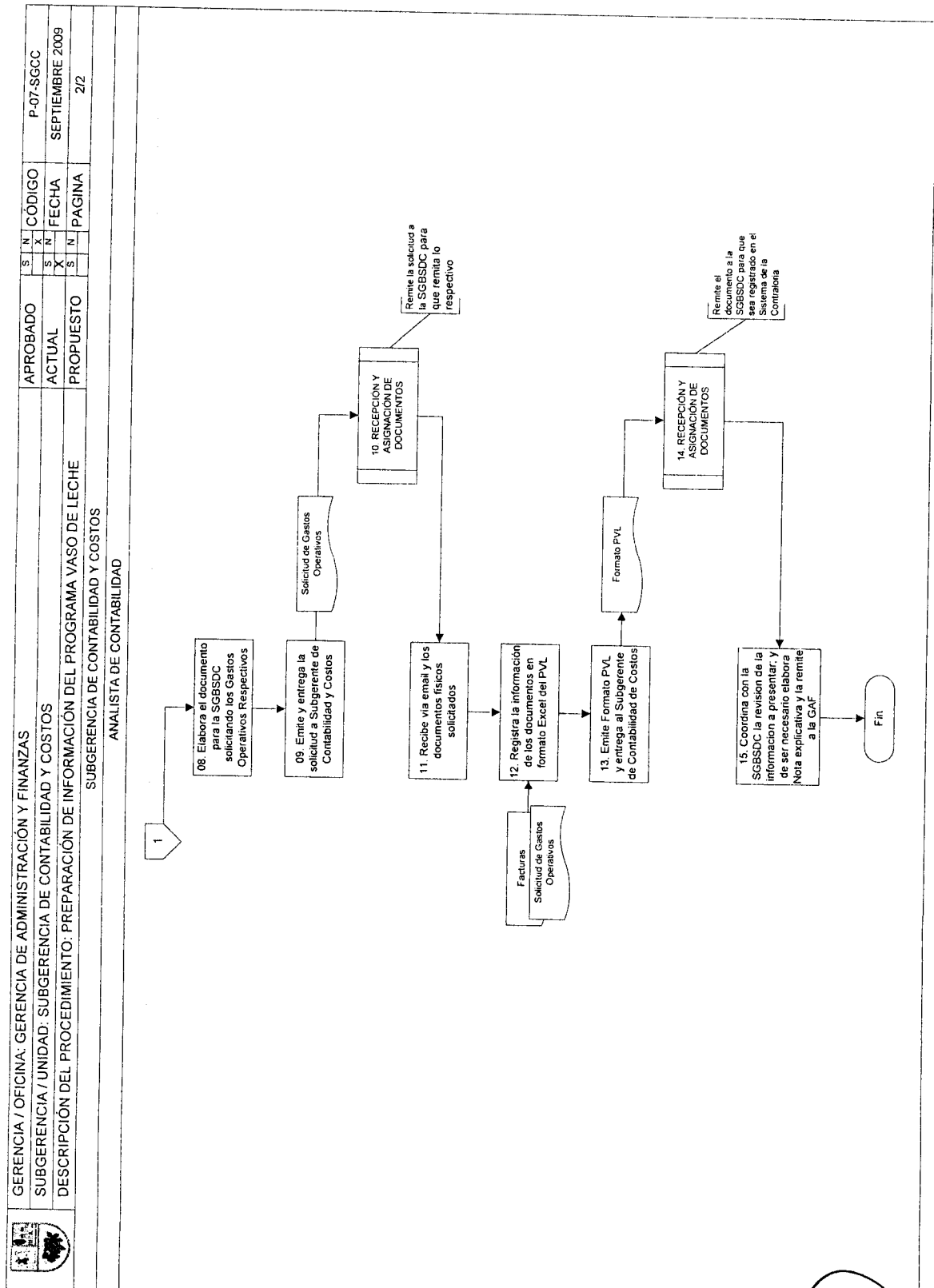
- Anexo 1: Diagrama de Flujo  
Anexo 2: Información Mensual de Gastos e Ingresos del PVL (Anexo 01)  
Anexo 3: Informe de la Ración Distribuida por el PVL (Anexo 02)





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





Anexo 02: Información Mensual de Gastos e Ingresos del PVL (Anexo 01).

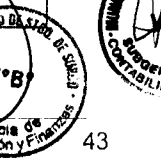
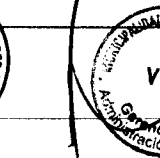
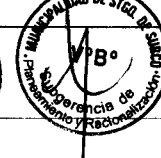
[illegible]



FORNATO 2012

CONTROLORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
ANEXO N°1 DE LA DIRECTIVA N° 005-2008-CG/PS

LA RIFORMA DEL VOTO E IL PROBLEMA DEL RINNOVAMENTO DELLA CLASSE DI GOVERNO

[illegible]



Anexo 03: Informe de la Ración Distribuida por el PVL (Anexo 02)

| CONTROLES GENERAL DE LA REPUBLICA                                                    |                          |                              |                                   |   |                                   | FORMATO RACION A     |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------------|----------------------|--|
| ANEXO N° 2 DE LA DIRECTIVA N° 005-2008-CG/PSC                                        |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| INFORME DE LA RACION DISTRIBUIDA POR EL PROGRAMA DEL VASO DE LECHE                   |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| UNIDAD DE LA MUNICIPALIDAD: SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                     |                          |                              |                                   |   |                                   | MES REPORTADO: MARZO |  |
| PROY. EJERCICIO: 2009                                                                |                          |                              |                                   |   |                                   | AÑO REPORTADO: 2009  |  |
| UBICACION GEOGRAFICA                                                                 |                          | DEPARTAMENTO: LIMA           | PROVINCIA: LIMA                   |   | FECHA DE REPORTE: 15/03/2009      |                      |  |
| RACIONES O FORMULAS DISTRIBUIDAS                                                     |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| RACIONES COMPUESTAS POR UN SOLO ALIMENTO                                             |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| N°                                                                                   | DESCRIPCION DE LA RACION | CANTIDAD POR RACION (LITROS) | DAS ATENDIDOS POR RACION (LITROS) |   | DAS ATENDIDOS POR RACION (LITROS) |                      |  |
| 1                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 2                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 3                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 4                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 5                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| RACIONES COMPUESTAS POR DOS O MAS ALIMENTOS                                          |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| N°                                                                                   | DESCRIPCION DE LA RACION | CANTIDAD POR RACION (LITROS) | DAS ATENDIDOS POR RACION (LITROS) |   | DAS ATENDIDOS POR RACION (LITROS) |                      |  |
| 1                                                                                    | LECHE EVAPORADA ENTERA   | 30.50                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 2                                                                                    | LECHE EVAPORADA ENTERA   | 30.50                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 3                                                                                    | LECHE EVAPORADA ENTERA   | 30.50                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 4                                                                                    | LECHE EVAPORADA ENTERA   | 30.50                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 5                                                                                    | LECHE EVAPORADA ENTERA   | 30.50                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| INFORMACION SOBRE LA DISTRIBUCION DE ALIMENTOS, SEGUN FOJA DE DISTRIBUCION O ENTREGA |                          |                              |                                   |   |                                   |                      |  |
| N°                                                                                   | DESCRIPCION DE LA RACION | CANTIDAD POR RACION (LITROS) | FECHA DE DISTRIBUCION             |   | FECHA DE ATENCION                 |                      |  |
| 1                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 2                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 3                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 4                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 5                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 6                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 7                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 8                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 9                                                                                    | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 10                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 11                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 12                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 13                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 14                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 15                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 16                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 17                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 18                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 19                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |
| 20                                                                                   | GENERAL INSTANTANEO      | 50.00                        | 1                                 | 1 | 1                                 | 1                    |  |





ANEXO N° 2 DE LA DIRECTIVA N° 005-2008-CG/PSG

INFORME DE LA RACION DISTRIBUIDA POR EL PROGRAMA DEL VASO DE LECHE

|                                 |                      |                                    |         |                  |            |
|---------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------|------------------|------------|
| POBLAMIENTO DE LA MUNICIPALIDAD |                      | MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO |         | MES REPORTADO    | MARZO      |
| POBL. EXPEDIENTE                |                      |                                    |         | AÑO REPORTADO    | 2009       |
| AL. L. 2. COMUNIDAD DESTINADA   | UBICACION GEOGRAFICA | DEPARTAMENTO                       | URUGUAY | FECHA DE REPORTE | 12/04/2009 |
|                                 | PROVINCIA            | PROVINCIA                          | URUGUAY |                  |            |

| INFORMACION SOBRE LA DISTRIBUCION DE ALIMENTOS, SEGUN FORMA DE DISTRIBUCION O ENTREGA |                                         |                      |                      |                       |                   |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------|
| N°                                                                                    | LECHE ALIMENTOS EQUIVALENTES (UNIDADES) | CANTIDAD DE ENTREGA  |                      | FECHA DE DISTRIBUCION | FECHA DE ATENCION |            |
|                                                                                       |                                         | ENTREGA DE ALIMENTOS | ENTREGA DE ALIMENTOS |                       | DEL 01            | AL 31      |
| 1                                                                                     | LECHE EVAPORADA ENTERA                  | 27                   | 27                   | 27/03/2009            | 27/03/2009        | 27/03/2009 |

| INFORMACION DEL CERTIFICADO DE CALIDAD FISICO QUIMICO O BIOMATOLÓGICO DE UN LABORATORIO |                                                            |                                               |                        |                                  |                             |    |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----|-----------------------------|
| N°                                                                                      | LECHE ALIMENTOS EQUIVALENTES (UNIDADES)                    | NOMBRE DEL LABORATORIO                        | NOMBRE DEL CERTIFICADO | FECHA DE EMISION DEL CERTIFICADO | PROZ. PRESENTO GENT. MORGNO |    | FECHA DE VTO. LOTE PRODUCT. |
|                                                                                         |                                                            |                                               |                        |                                  | 51                          | 52 |                             |
| 1                                                                                       | LECHE EVAPORADA                                            | INTERNACIONAL ANALITICA SERV. PISCACANAS S.A. | 27/03/09               | 27/03/2009                       | 5                           | 5  | 04/2013                     |
| 2                                                                                       | LECHE EVAPORADA                                            | INTERNACIONAL ANALITICA SERV. PISCACANAS S.A. | 09/03/09               | 09/03/2009                       | 5                           | 5  | 05/2013                     |
| 3                                                                                       | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | SOCIEDAD ASesoramiento TECNICO S.A.C. (SAT)   | 02/04/09               | 02/04/2009                       | 5                           | 5  | 15/01/14                    |
| 4                                                                                       | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | SOCIEDAD ASesoramiento TECNICO S.A.C. (SAT)   | 02/04/09               | 02/04/2009                       | 5                           | 5  | 15/01/14                    |
| 5                                                                                       | CEREAL INSTANTANEO                                         | SOCIEDAD ASesoramiento TECNICO S.A.C. (SAT)   | 02/04/09               | 02/04/2009                       | 5                           | 5  | 15/01/14                    |

| ELEMENTOS QUE COMPONEN LA LECHE Y/O ALIMENTOS EQUIVALENTES DISTRIBUIDOS, SEGUN ESPECIFICACIONES TECNICAS O DECLARACION JURADA PRESENTADA POR EL SOLICITANTE AL SOLICITAR EL REGISTRO SANITARIO |                                                            |                                                     |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|
| N°                                                                                                                                                                                             | NOMBRE DEL ELEMENTO EQUIVALENTE                            | INGREDIENTE QUE COMPONE LA MEZCLA                   | PORCENTAJE (%) DE COMPOSICION |
| 1                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | LECHE EN POLVO ENTERA                               | 1.00                          |
| 2                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | GRASA VEGETAL                                       | 10.00                         |
| 3                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | COCCOA                                              | 4.50                          |
| 4                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | AZUCAR (BLANCO O RUBIO)                             | 39.00                         |
| 5                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | LECHE EN POLVO DESCREMADA                           | 3.00                          |
| 6                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | TRIGO ENTUBADO                                      | 9.14                          |
| 7                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | HARINA INTEGRAL DE SOYA EXTRAIBIDA                  | 6.50                          |
| 8                                                                                                                                                                                              | CEREAL INSTANTANEO                                         | ARROZ ENTUBADO                                      | 27.84                         |
| 9                                                                                                                                                                                              | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HOJUELA DE QUINUA                                   | 10.00                         |
| 10                                                                                                                                                                                             | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HOJUELA DE AVENA                                    | 10.00                         |
| 11                                                                                                                                                                                             | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HARINA DE ARROZ Y TRIGO (O HARINA DE ARROZ PRECOO)  | 7.00                          |
| 12                                                                                                                                                                                             | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HOJUELA DE CEBADA                                   | 7.50                          |
| 13                                                                                                                                                                                             | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HARINA DE TRIGO ENTUBADO (O HARINA DE TRIGO PRECOO) | 8.00                          |
| 14                                                                                                                                                                                             | HOJUELA DE QUINUA, AVENA, CEBADA ENRIQUECIDA O FORTIFICADA | HOJUELA DE QUINUA                                   | 21.51                         |

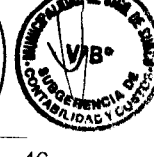
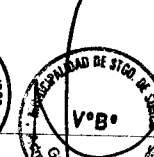
| DEMOGRAFICOS ZONA RURAL |                      |                     |                  |             |                  |         |                |       |
|-------------------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------|------------------|---------|----------------|-------|
| NIÑOS DE 0 A 4 AÑOS     | NIÑOS DE 5 A 14 AÑOS | MADRES DE LACTANTES | MADRES LACTANTES | 7 A 14 AÑOS | PERSONAS CON TAC | ADULTOS | DISCAPACITADOS | TOTAL |
| 0                       | 0                    | 0                   | 0                | 0           | 0                | 0       | 0              | 0     |



## ANEXO Nº2 DE LA DIRECTIVA Nº 005-2008-CG/PSC

### REGIMEN DE LA RACION DISTRIBUIDA POR EL PROGRAMA DEL VASO DE LECHE

|                            |  |  |                                              |                |                  |            |
|----------------------------|--|--|----------------------------------------------|----------------|------------------|------------|
| NOMBRE DE LA MUNICIPALIDAD |  |  | MUNICIPIO DE LAS PUEBLAS, GUERRERO, GUERRERO |                | DES REPORTADO    | MARZO      |
| CÓDIGO EXTERNO             |  |  |                                              |                | ANO REPORTADO    | 2019       |
| CÓDIGO INTERNO             |  |  | EDUCACION                                    | DEPORTADAMENTE | ASO              |            |
|                            |  |  | SECRETARIA                                   | PROCURAD       | PRO              |            |
|                            |  |  |                                              |                |                  |            |
|                            |  |  |                                              |                | FECHA DE REPORTE | 16/03/2019 |

[illegible]



## 8.5. Descripción: P-08-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de SGCC los documentos para la contabilización de la Planilla Quincenal o Mensual. (Detalle de Planilla Quincenal, Detalle de Vacaciones y/o Aguinaldos, Detalle de Planilla Mensual, las 10 planillas).  
(Tiempo: 10 minutos).

¿Se trata de la planilla Mensual?

No = Paso 2

Si = Paso 3

**Paso 2.** Accede al sistema SIAM, visualiza la información y revisa contra los documentos respectivos de la planilla (Revisa las Cuentas por Pagar).  
**Continúa con el Paso 9.**  
(Tiempo: 15 minutos).

**Paso 3.** Accede al Sistema SIGA, revisa y procesa la planilla y emite Reporte Diario General (Procesa : Planilla de Pago de Funcionarios, Planilla de Pago de Empleados Permanentes, Planilla de Pago de Obreros Permanentes, Planilla de Pago de Empleados Contratados, Planilla de Pago de Obreros Contratados, Planilla de Pago de Pensionistas, Planilla de Pago del Alcalde, Información del CAFAE)  
(Tiempo: 60 minutos).

**Paso 4.** Accede al sistema SIAM, visualiza la información y revisa contra los documentos respectivos de la planilla (Revisa cuentas por pagar: Impuestos, remuneraciones, otros gastos; Cuenta de Remuneraciones por pagar y Cuenta de Pensiones por Pagar).  
(Tiempo: 60 minutos).

**Paso 5.** Genera los Asientos contables respectivos.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva de la planilla.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 7.** Genera el Devengado correspondiente.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 8.** Sella el documento y registra el número de SIAF y la fecha del Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 9.** Entrega documentos al Auxiliar Contable  
(Tiempo: 2 minutos).

**Fin del Procedimiento**





## 8. Denominación:

### CONTABILIZACION DE LA PLANILLA

#### 8.1. Código:

P – 08 – SGCC

#### 8.2. Finalidad:

Efectuar el registro contable y financiero de las planillas de haberes, pensiones y salarios del personal de los colaboradores de la Municipalidad de Surco.

#### 8.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 8.4. Requisitos:

- a) Detalle de Planilla Quincenal
- b) Detalle de Vacaciones y/o Aguinaldos
- c) Detalle de Planilla Mensual (Pagos y descuentos)



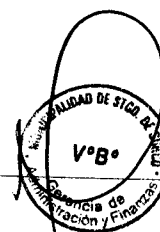


## 8.6. Tiempo total estimado

(2 Horas y 38 minutos).

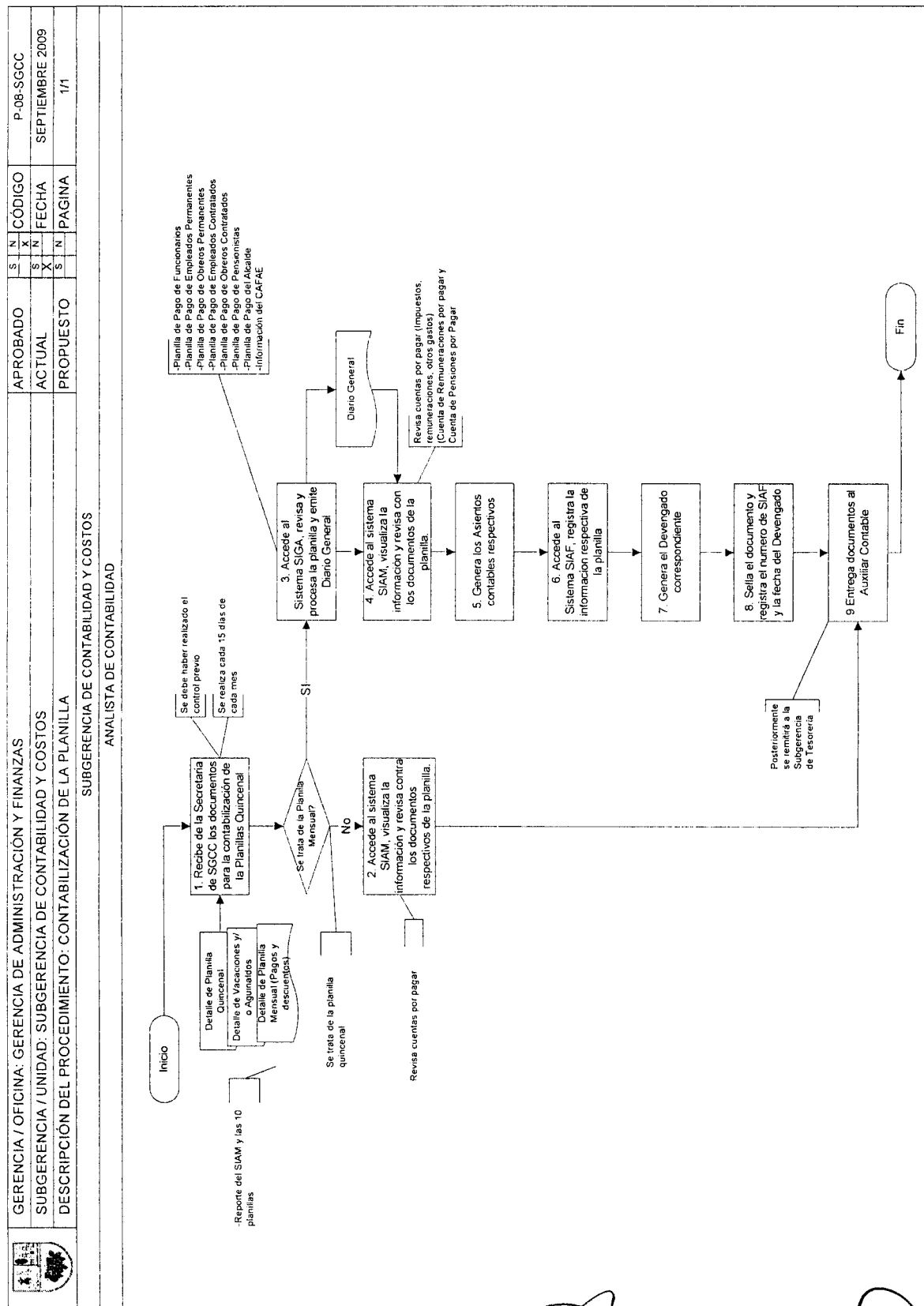
## 8.7. Anexos

- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Resumen General de Planillas Según el Clasificador por Gasto
- Anexo 3: Detalle de Planilla
- Anexo 4: Planilla Mensual
- Anexo 5: Resumen por tipo de Trabajador
- Anexo 6: Planilla de Pago por Aportes





## Anexo 01: Diagrama de Flujo







## Anexo 02: Resumen General de Planillas Según el Clasificador por Gasto

Municipalidad de Santiago de Surco  
Sub.Ger. Recursos Humanos  
Jr. Bolognesi 275

Fecha : 26/08/2009  
Hora : 4:19PM  
Página: 1 de 3  
Nombre de DRS: PER130404R

RESUMEN GENERAL DE PLANILLAS SEGUN EL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO  
AGOSTO - 2009

|                             | EMPLEAD<br>19990 | EMPLEAD<br>20530 | CONTRAT<br>19990 | OBROS<br>CONTRATAD. | PENSIO-<br>NISTAS | OBROS<br>PERMANENT | FUNCIONAR<br>19990 | VACAC. EMP<br>19990 | VACAC. EMP<br>20530 | VACAC. CONT<br>19990 | VACAC. OBR.<br>CONTRATAD | VAC. OBR.<br>PERMAN. | VACACION<br>FUNCIONAR | TOTAL     |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|
| INGRESOS BRUTOS POR PARTIDA |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |           |
| REMUNERACIONES              |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |           |
| 211010101 FUNCIONARIOS ELEG | 120,670.00       | 6,350.00         |                  |                     |                   |                    | 9,100.00           | 12,450.00           |                     | 43,610.00            |                          |                      | 40,640.00             | 9,100     |
| 211010102 PERSONAL ADMINIST |                  |                  | 499,947.84       |                     |                   |                    | 464,431.67         |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 139,481   |
| 211010103 PERSONAL CON CON  |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 1,048,627 |
| 211020101 OBROS PERMANENT   |                  |                  |                  | 529,755.07          |                   | 161,027.67         |                    |                     |                     |                      | 15,700.00                | 3,545.00             |                       | 194,677   |
| 211020201 OBROS CON CONT    |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 545,451   |
| 211050339 OTRAS OCAZIONALE  |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    | 5,000.00            |                     | 24,000.00            |                          |                      | 5,000.00              | 35,000    |
| 5111710100 CREDITOS DEVENGA | 120,670.00       | 6,350.00         | 499,947.84       | 529,755.07          | 0.00              | 161,027.67         | 473,531.67         | 18,450.00           | 0.00                | 67,610.00            | 15,700.00                | 3,545.00             | 45,640.00             | 1,942,244 |
| PENSIONES                   |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |           |
| 221010101 RESUMEN DE PENSIO |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 325,772   |
| 5211710100 CREDITOS DEVENGA |                  |                  |                  |                     | 325,772.14        |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |           |
| SUB - TOTAL                 | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00                | 325,772.14        | 0.00               | 0.00               | 0.00                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                 | 0.00                  | 325,772   |
| TOTAL BRUTO                 | 120,670.00       | 6,350.00         | 499,947.84       | 529,755.07          | 325,772.14        | 161,027.67         | 473,531.67         | 18,450.00           | 0.00                | 67,610.00            | 15,700.00                | 3,545.00             | 45,640.00             | 2,268,020 |
| DESCUENTO EFECTUADOS        |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |           |
| 500 DE COMERCIO             |                  |                  | 5,348.83         | 511.61              |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 5,860     |
| CAJA METROPOLIT             | 4,345.82         |                  | 273.52           | 1,595.70            | 9,195.77          | 13,023.44          | 1,225.32           | 844.71              |                     | 261.67               |                          | 471.96               |                       | 31,220    |
| COMVOPADROS                 |                  |                  |                  |                     | 6,553.80          |                    | 4,134.00           |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 4,130     |
| CONT. SOLIDARIA             |                  |                  |                  |                     |                   | 917.33             |                    | 50.00               |                     | 293.00               |                          | 20.00                |                       | 655       |
| CUOTA SINDICATO             | 560.00           | 10.00            | 1,936.33         |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 3,730     |
| DCOT. PANADERIA             |                  |                  | 264.00           |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 264       |
| DCOT. COMP.NICHO            |                  |                  | 69.60            |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 69        |
| DCOT. SCOTIABANK            |                  |                  | 2,102.65         | 4,726.18            |                   | 402.37             | 432.00             | 170.00              |                     | 912.12               |                          |                      |                       | 6,330     |
| DESC. AUTORIZADO            | 2,404.99         |                  | 1,435.36         |                     |                   |                    |                    |                     |                     | 54.37                |                          |                      |                       | 2,459     |
| DESC. AUT. Q. TRAB          |                  |                  |                  |                     | 1,510.56          |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 1,511     |
| DESC. CUOTA ORDI            |                  |                  |                  | 2,520.00            |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 2,520     |
| DESC. QUINCENA              | 45,367.50        | 2,345.00         | 206,464.55       | 237,465.00          | 144,295.80        | 66,425.00          | 171,542.00         |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 876,930   |

Usuario: rcunya

Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos

Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos

Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos

Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos





Fecha : 26/08/2009  
Hora : 4:19PM  
Página: 2 de 3

Nombre de DRS: PER130404R

RESUMEN GENERAL DE PLANILLAS SEGUN EL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO  
AGOSTO - 2009

Municipalidad de Santiago de Surco  
Sub Ger. Recursos Humanos  
Jr. Bolognesi 275

|                         | EMPLEAD<br>19990 | EMPLEAD<br>20530 | CONTRAT<br>19990 | OBROS<br>CONTRATAD. | PENSIO-<br>NISTAS | OBROS<br>PERMANENT | FUNCIONAR<br>19990 | VACAC. EMP<br>19990 | VACAC. EMP<br>20530 | VACAC. CONT<br>19990 | VACAC. OBR.<br>CONTRATAD | VAC. OBR.<br>PERMAN. | VACACION<br>FUNCIONAR | TOTAL        |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------|
| DSCTO ATLANTIS          | 4,680.00         |                  | 8,401.23         | 325.30              | 6,316.45          | 1,182.30           | 1,182.00           | 429.19              |                     | 147.00               |                          |                      |                       | 22,657.87    |
| DSCTO INASIST.          |                  |                  | 1,145.00         |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 1,145.00     |
| EXC. PRES. ADM.         |                  |                  | 297.01           |                     | 2.35              |                    | 372.15             |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 299.37       |
| EXCESO CONS. DEL        |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 372.15       |
| IMP. A LA RENTA         | 5,984.24         | 859.91           | 13,572.06        | 45.68               |                   | 1,757.73           | 57,715.65          | 534.02              |                     | 1,468.01             |                          | 43.26                | 6,330.25              | 86,691.01    |
| INASIS INJUSTIF.        | 386.51           |                  | 2,952.21         | 6,960.76            |                   | 237.50             |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 9,635.96     |
| IPSS TRABAJADOR         |                  |                  |                  |                     | 12,835.81         |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 12,835.81    |
| IPSS VIDA               | 120.00           | 5.00             | 595.00           |                     | 85.00             | 20.30              | 10.00              | 15.00               |                     | 95.00                |                          |                      |                       | 955.30       |
| JUB. C. MONTERO         |                  | 1,270.00         |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 1,270.00     |
| JUB. C. TOTAL           | 296.99           |                  | 5,500.24         | 1,630.66            | 5,285.19          | 2,651.72           | 540.35             | 634.51              |                     |                      |                          |                      |                       | 16,970.41    |
| JUDICIAL MONTO          |                  |                  | 700.00           | 550.00              | 1,250.00          |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 2,500.00     |
| PAGO EN EXCESO          | 50.00            |                  |                  |                     |                   | 965.30             |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 715.30       |
| PERMISOS                | 313.91           |                  | 1,377.80         |                     | 14.63             |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 1,705.34     |
| RENTA AP                | 10,519.56        |                  | 53,576.49        | 44,312.15           | 47,265.51         | 47,377.05          |                    | 1,010.37            |                     | 3,643.54             |                          |                      | 2,909.58              | 169,076.71   |
| SMP TRABAJADOR          | 4,503.34         |                  | 8,335.78         | 23,172.61           | 15,653.55         |                    | 6,829.60           | 559.65              |                     | 1,624.35             |                          | 430.85               |                       | 57,005.01    |
| TARJANZAS               | 473              |                  | 30.32            |                     | 2.69              |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       | 39.94        |
| TOTAL DESCUENT          | 82,627.69        | 4,489.91         | 314,990.27       | 320,375.55          | 189,856.38        | 107,924.76         | 303,748.82         | 4,257.45            | 0.00                | 8,595.46             | 2,031.05                 | 996.07               | 11,466.68             | 1,351,551.10 |
| NETO PAGADO             | 37,842.31        | 1,860.09         | 184,957.57       | 209,390.52          | 135,915.76        | 53,102.91          | 169,782.85         | 14,202.55           |                     | 59,013.54            | 13,665.94                | 2,548.93             | 34,173.32             | 916,459.29   |
| APORTACIONES PATRONALES |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     |                      |                          |                      |                       |              |
| RENTA EMPLEAD           | 10,608.98        | 554.30           | 43,602.83        | 47,240.19           |                   | 14,465.73          | 42,161.35          | 1,102.95            |                     | 3,837.60             | 1,413.00                 | 319.05               | 3,519.50              | 158,959.84   |
| SCTR-EMP                | 87.37            | 40.01            | 273.17           | 3,337.56            |                   | 520.19             | 216.04             |                     |                     | 12.79                | 98.50                    | 10.80                | 68.01                 | 4,064.74     |
| TOTAL APORTACI          | 10,696.35        | 604.31           | 43,876.00        | 50,577.65           |                   | 14,985.98          | 42,397.39          | 1,102.95            | 0.00                | 3,850.39             | 1,511.90                 | 329.85               | 3,687.81              | 173,624.58   |
| USUARIO:                |                  |                  |                  |                     |                   |                    |                    |                     |                     | 0.00                 |                          |                      | 0.00                  |              |



### Anexo 03: Detalle de Planilla

| PERIODO<br>MES | NOMBRE DE LA ENTIDAD               | RUC            | FTE.<br>FIN. | COD.<br>FEA. | APELLIDO<br>PATERNO      | APELLIDO MATERIO      | NOMBRES  | DOC.<br>IDENT. | TIP.<br>DOC. | PENSIÓN<br>PEN. | PENSIÓN<br>ADM | MUM<br>EXT | DEVEN-<br>DOES<br>ACUL | REAJUSTE<br>(AC 100)<br>Ley 28493 | REAJUSTE<br>(AC 110 D.S.<br>N°110-2006-<br>EF) | REAJUSTE<br>(AC 110 D.S.<br>N°120-<br>2007-EF) | REAJUSTE<br>(AC 110 D.S.<br>N°120-<br>2008-EF) | REAJUSTE<br>(AC 110 D.S.<br>N°120-<br>2009-EF) | PENSIÓN<br>DICIEMBRE<br>AÑO<br>ANTERIOR | ACTO |
|----------------|------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------------|-----------------------|----------|----------------|--------------|-----------------|----------------|------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|------|
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4071         | Anador       | Tejón                    | Jorge Francisco       | 07530699 | 2              | T            | 1.143           | 3.282          | S          |                        | 26.71                             | 12.28                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.143                                          | 1.143.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4091         | Anzorza      | Riveros                  | Emiliano              | 07550012 | 2              | T            | 1.591           | 4.392          | S          |                        | 32.19                             | 13.78                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.591                                          | 1.667.42                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4071         | Azuara       | Figueroa                 | Gustavo               | 08149409 | 2              | T            | 1.506           | 4.792          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.506                                          | 1.974.41                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4071         | Ayala        | Gonzalez                 | Miguel Enrique        | 08122324 | 2              | T            | 5.292           | 13.183         | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.292                                          | 6.391.64                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4099         | Ayala        | García y Os. De Huamanga | Adriana               | 06435164 | 2              | V            | 1.760           | 4.911          | S          |                        | 30.43                             | 15.00                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.760                                          | 1.770.89                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4080         | Arias        | Dalmarosa                | Juan                  | 08777068 | 2              | T            | 611             | 3.000          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 611                                            | 1.114.70                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4092         | Ayala        | Shira                    | German                | 06803091 | 2              | T            | 1.312           | 3.613          | S          |                        | 22.27                             | 9.54                                           | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.312                                          | 1.284.73                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 1014         | Bodría       | Sanabria                 | Luis Roberto          | 06208180 | 2              | T            | 4.356           | 9.712          | S          |                        | 8.51                              | 3.77                                           | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.356                                          | 4.994.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 16           | Berical      | Macedo                   | Martin Toribio        | 08743057 | 2              | T            | 5.000           | 11.000         | S          |                        | 73.95                             | 31.66                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.000                                          | 5.900.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 11517        | Bonaparte    | Chavez                   | Iris Gonzalez         | 25527767 | 2              | V            | 5.124           | 10.248         | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.124                                          | 5.924.25                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4022         | Sancristobal | Santillan                | Rosa Fátima           | 08746566 | 2              | T            | 5.000           | 11.000         | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.000                                          | 5.900.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Camacho      | Correa                   | Angelica Santos       | 08752483 | 2              | T            | 3.260           | 7.916          | S          |                        | 35.68                             | 23.94                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 3.260                                          | 3.271.54                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 1024         | Carrizosa    | Talla                    | Aguilera Yalcuna      | 08754346 | 2              | T            | 1.845           | 4.692          | S          |                        | 31.32                             | 13.41                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.845                                          | 1.822.91                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4025         | Carpio       | Morales                  | Juan Eusebio          | 08754355 | 2              | T            | 4.272           | 9.944          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.272                                          | 4.432.22                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4041         | Carrasco     | Mera                     | Yvonne Percy          | 09148073 | 2              | T            | 4.375           | 9.750          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.375                                          | 4.920.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4023         | Orellana     | Eloy                     | Carlos Hernan         | 08749538 | 2              | T            | 5.037           | 11.074         | S          |                        | 37.25                             | 3.62                                           | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.037                                          | 4.953.75                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Ortiz        | Gutierrez                | Manuel Joaquín        | 08748304 | 2              | T            | 4.625           | 3.392          | S          |                        | 5.52                              | 3.62                                           | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.625                                          | 5.901.10                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4061         | Ortiz        | Herrera                  | Carlos Jose           | 08748022 | 2              | T            | 4.364           | 13.658         | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.364                                          | 6.324.14                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4100         | Condes       | Perez Val. De Rivas      | Francisco             | 08759533 | 2              | T            | 5.124           | 11.248         | S          |                        | 57.30                             | 37.25                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.124                                          | 5.133.75                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Ortiz        | Churruarín               | German Vail           | 09148830 | 2              | T            | 1.742           | 4.424          | S          |                        | 28.55                             | 12.67                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.742                                          | 1.718.91                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Ortiz        | Wasa                     | Graciela Jelis        | 07525107 | 2              | T            | 1.543           | 4.084          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.543                                          | 1.542.20                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Ortiz        | Camacho                  | Juan Florencio        | 08794474 | 2              | T            | 1.742           | 4.424          | S          |                        | 28.58                             | 12.67                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.742                                          | 1.718.91                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4100         | Condes       | Perez Val. De Rivas      | Juan                  | 08794474 | 2              | T            | 5.000           | 11.000         | S          |                        | 15.00                             | 15.00                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.000                                          | 4.950.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4059         | Condon       | Manera                   | Francisco             | 09442366 | 2              | T            | 1.410           | 4.260          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.410                                          | 1.410.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4058         | Condon       | Felipe                   | Nelly Zúñiga          | 08741972 | 2              | T            | 1.350           | 4.260          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.350                                          | 1.350.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4051         | Condon       | Carpe                    | Humberto              | 08754017 | 2              | T            | 1.400           | 3.600          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.400                                          | 1.400.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4027         | Comayo       | Gutierrez                | José Jorge            | 09141274 | 2              | T            | 4.250           | 9.500          | S          |                        | 87.00                             | 37.25                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.250                                          | 4.210.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Quarón       | Lara                     | Marín Val. De Ascarón | 07297312 | 2              | V            | 5.124           | 11.248         | S          |                        | 58.46                             | 25.04                                          | 10.00                                          | 15.00                                          | 5.124                                          | 5.193.75                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | Quarón       | Lara                     | Nelly                 | 07297312 | 2              | V            | 3.445           | 7.550          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 3.445                                          | 3.458.44                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4026         | De Rio       | De Saco                  | Victor Horacio        | 14251857 | 2              | T            | 3.445           | 7.550          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 3.445                                          | 3.458.44                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4074         | Dar          | De Saco                  | Arbía                 | 08757974 | 2              | T            | 1.860           | 4.260          | S          |                        | 87.00                             | 37.25                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.860                                          | 1.822.91                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4074         | Dar          | De Saco                  | Carlos Alberto        | 08757974 | 2              | T            | 5.124           | 11.248         | S          |                        | 87.00                             | 37.25                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.124                                          | 5.193.75                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4068         | Diaz         | Podquiza de Utría        | Esmer                 | 06801106 | 2              | T            | 1.215           | 3.450          | S          |                        | 20.64                             | 8.79                                           | 10.00                                          | 15.00                                          | 1.215                                          | 1.186.46                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4068         | Diaz         | Podquiza de Utría        | Victor Manuel         | 08752346 | 2              | T            | 0.000           | 12.000         | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 0.000                                          | 6.600.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4098         | Español      | Elvira                   | Yolanda               | 08716017 | 2              | V            | 4.576           | 10.167         | S          |                        | 75.30                             | 10.00                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 4.576                                          | 4.816.60                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4051         | Escara       | Palacios                 | María Luisa           | 06756793 | 2              | T            | 1.222           | 4.444          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.222                                          | 1.222.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4072         | Eschibar     | Macedo                   | Melior                | 08353050 | 2              | T            | 1.620           | 4.024          | S          |                        | 36.59                             | 13.10                                          | 10.00                                          | 15.00                                          | 1.620                                          | 1.779.49                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4030         | Espirito     | Falaz                    | Jose Santos           | 08611681 | 2              | V            | 1.649           | 4.264          | S          |                        | 28.00                             | 11.69                                          | 10.00                                          | 15.00                                          | 1.649                                          | 1.625.01                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4042         | Falaz        | Villagomez               | Fernando Enrique      | 07566367 | 2              | T            | 1.250           | 3.500          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.250                                          | 1.250.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4065         | Fernandez    | Alvarez                  | Pedro                 | 10073889 | 2              | T            | 610             | 3.000          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 610                                            | 610.00                                  |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4082         | Felices      | Taranga                  | Consuelo Lina         | 06862007 | 2              | V            | 4.824           | 10.648         | S          |                        | 81.91                             | 35.97                                          | 10.00                                          | 15.00                                          | 4.824                                          | 4.830.84                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 65           | García       | Salazar                  | Hugo Juan             | 06756560 | 2              | T            | 1.438           | 3.046          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.438                                          | 1.438.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4094         | García       | Quis                     | Barbara Zulema        | 00000000 | 3              | O            | 1.234           | 3.559          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.234                                          | 1.234.35                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4068         | García       | Montenegro               | Fausto Ricardo        | 08757221 | 2              | T            | 1.750           | 4.550          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.750                                          | 1.720.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 66           | García       | Sando                    | Carlos Rini           | 08914917 | 2              | T            | 1.742           | 4.494          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.742                                          | 1.742.17                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 72           | Gonzales     | Borjas                   | Pedro Antonio         | 06322680 | 2              | T            | 430             | 3.000          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 430                                            | 430.00                                  |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4054         | Gonzales     | Dorila                   | Bertha Nivia          | 03746198 | 2              | T            | 810             | 3.000          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 810                                            | 810.00                                  |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 73           | Gonzalez     | Parque                   | Gilberto              | 08911759 | 2              | T            | 1.750           | 4.550          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 1.750                                          | 1.750.00                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4063         | Guzman       | Machaco                  | José Leonardo         | 08015693 | 2              | T            | 1.428           | 3.856          | S          |                        | 24.25                             | 10.58                                          | 10.00                                          | 15.00                                          | 1.428                                          | 1.461.87                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 76           | Hernandez    | Machaco                  | Norma Gaila           | 25465016 | 2              | T            | 5.124           | 11.248         | S          |                        | 37.92                             | 37.92                                          | 15.00                                          | 15.00                                          | 5.124                                          | 5.133.75                                |      |
| 203007         | Municipalidad de Santiago de Surco | 20131367423 RP | 4031         | Hernandez    | Zegarra                  | Ara Maria             | 06330663 | 2              | T            | 511             | 3.000          | S          |                        |                                   |                                                | 15.00                                          | 15.00                                          | 511                                            | 611.00                                  |      |



## Anexo 04: Planilla Mensual

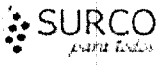
| SURCO<br>para todos                                              |                                                             | PLANILLA MENSUAL<br>SEPTIEMBRE DEL 2009 |                  | Fecha: 15/10/2009  |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|--------------------|
| Municipalidad de Santiago de Surco<br>Sub. Ger. Recursos Humanos |                                                             |                                         |                  | Hora: 09:46:10a.m. |
|                                                                  |                                                             |                                         |                  | Nº Pág.: 1         |
| <b>EMPLEADOS PERMANENTES</b>                                     |                                                             |                                         |                  |                    |
| Apellidos y Nombres                                              | Centro de Costo                                             | Nro. Cuenta                             | Monto            |                    |
| <b>PAGO A CUENTA</b>                                             |                                                             |                                         |                  |                    |
| <b>FUENTE 03</b>                                                 |                                                             |                                         |                  |                    |
| ALARCÓN GODOY DE COTUANA IDABEL                                  | SUBGERENCIA DE PLANEAMIENTO URBANO Y CATASTRO               | 369-3026030146                          | 340.73           |                    |
| ANTIZANA SILVA FLORENCIO MAXIMO                                  | SUBGERENCIA DE BIENESTAR SOCIAL Y DESARROLLO DE CAPACIDADES | 369-3026030497                          | 1.322.82         |                    |
| BALDEON COLONIA MARTHA                                           | SUBGERENCIA DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTES                  | 369-3026071790                          | 772.05           |                    |
| BERRIGAL MACEDO NICOMEDES MAXIMO                                 | SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                        | 369-3026030666                          | 833.56           |                    |
| BOLIVAR BLANCO DE CORONADO AIDA                                  | SUBGERENCIA DE REGISTRO Y ORIENTACION TRIEBUTARIA           | 369-3026072108                          | 844.27           |                    |
| CABALLERO VARGAS CEDAR RUBEN                                     | SUBGERENCIA DE DESARROLLO ECONOMICO                         | 369-3026072172                          | 545.84           |                    |
| CABALLERO VARGAS JOSE MEDARDO                                    | SUBGERENCIA DE ABASTECIMIENTO                               | 369-3026072193                          | 927.45           |                    |
| CABREJO MARTINEZ FELICIDAD ALICIA                                | SUBGERENCIA DE DESARROLLO ECONOMICO                         | 369-3026072230                          | 74.02            |                    |
| CALDAS MINAYA GUDIA GILGIA                                       | SUBGERENCIA DE SALUD                                        | 369-3026072255                          | 454.54           |                    |
| CAMACHO FRETEL JOSE CARLOS                                       | SUBGERENCIA DE BIENESTAR SOCIAL Y DESARROLLO DE CAPACIDADES | 369-3026072361                          | 252.20           |                    |
| CAMACHO FRETEL MAXIMILIANO                                       | SUBGERENCIA DE BIENESTAR SOCIAL Y DESARROLLO DE CAPACIDADES | 369-3026072370                          | 530.05           |                    |
| CASTILLO MUÑOZ TRIGO GRACIELA                                    | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026072674                          | 5.74             |                    |
| ELIAS GUEVARA ARMANDO LORENZO                                    | GERENCIA DE BASES INSTITUCIONALES                           | 369-3026074011                          | 930.81           |                    |
| ESPINOZA DAYCHO FAUSTINO MIGUEL                                  | SUBGERENCIA DE ABASTECIMIENTO                               | 369-3026074100                          | 901.74           |                    |
| ESPINOZA MELIANDA DE IRURI YDABEL                                | SUBGERENCIA DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTES                  | 369-3026030625                          | 741.22           |                    |
| FAUSTOR MEDINA TOMAS RAMON                                       | GERENCIA DE ADMINISTRACION TRIEBUTARIA                      | 369-3026074216                          | 508.72           |                    |
| FLORES VELAZQUEZ AIDA                                            | SUBGERENCIA DE REGISTRO Y ORIENTACION TRIEBUTARIA           | 369-3026074348                          | 587.45           |                    |
| GODINEZ BEDON ROSA CATALINA                                      | SUBGERENCIA DE SALUD                                        | 369-3026074440                          | 454.26           |                    |
| GODINEZ MOYANO TERESA ANABELL                                    | GERENCIA DE OBRAS PUBLICAS                                  | 369-3026074655                          | 119.42           |                    |
| GOMEZ MARQUEZ RAFAEL BERGIO                                      | SUBGERENCIA DE LICENCIAS Y AUTORIZACIONES URBANAS           | 369-3026074690                          | 745.08           |                    |
| GOMEZ MENDIVIL JORGE ALBERTO                                     | SECRETARIA GENERAL                                          | 369-3026074874                          | 370.45           |                    |
| GUZMAN CALAZAR ELIANA TERESA                                     | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026075026                          | 0.00             |                    |
| HUAFAYA MENDOZA DE CARRASCO FLOR DE MARIA                        | SECRETARIA GENERAL                                          | 369-3026030736                          | 742.05           |                    |
| HUAFAYA RAMOS RAUL                                               | SUBGERENCIA DE TESORERIA                                    | 369-3026075441                          | 745.08           |                    |
| IBARRA HUAFAYA JUANA LOURDES                                     | SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                        | 369-3026075545                          | 243.73           |                    |
| JERONIMO LA CRUZ LUIS LUIS                                       | SUBGERENCIA DE ABASTECIMIENTO                               | 369-3026075756                          | 733.04           |                    |
| LAURA AGUAYO HERNAN FRANKLIN                                     | GERENCIA DE ASESORIA JURIDICA                               | 369-3026076045                          | 555.43           |                    |
| LEON MALLMA TEOPHILO                                             | SUBGERENCIA DE REGISTRO Y ORIENTACION TRIEBUTARIA           | 369-3026076197                          | 741.03           |                    |
| LOPEZ BERNARDEZ MARIA ELVIRA                                     | SUBGERENCIA DE FISCALIZACION                                | 369-3026076232                          | 925.13           |                    |
| LOPEZ KUNZ MONTES MARIANA ALICIA PATRICIA                        | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026076367                          | 842.41           |                    |
| LOPEZ VACQUEZ VIOLETA                                            | SUBGERENCIA DE DESARROLLO ECONOMICO                         | 369-3026076480                          | 59.45            |                    |
| LUCENA MARQUEZ ALEJANDRO                                         | SUBGERENCIA DE FISCALIZACION                                | 369-3026076553                          | 741.77           |                    |
| MELENDEZ ASPAL WALTER RAUL                                       | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026077150                          | 2.441.25         |                    |
| MOLLO ESPILCO FLOR DE MARIA                                      | SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                        | 369-3026077343                          | 552.35           |                    |
| MORENO CAMPOS GUARDADO ARMANDO                                   | SUBGERENCIA DE PLANEAMIENTO URBANO Y CATASTRO               | 369-3026077520                          | 801.74           |                    |
| PABLO ROMANI ALEJANDRO                                           | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026030655                          | 553.41           |                    |
| PALADIOS MATOS ROGER FERNANDO                                    | SUBGERENCIA DE REGISTRO Y ORIENTACION TRIEBUTARIA           | 369-3026077655                          | 745.32           |                    |
| PAREDES GOMEZ JULIA ZENEA                                        | SUBGERENCIA DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTES                  | 369-3026030653                          | 0.00             |                    |
| PAREDES RAMOS HERMELINDA VERONICA                                | SUBGERENCIA DE SALUD                                        | 369-3026077505                          | 474.73           |                    |
| PRADO BEDOYA LEONOR MERCEDES                                     | SUBGERENCIA DE ESTRATEGIAS Y PLANES DE SEGURIDAD            | 369-3026057270                          | 755.32           |                    |
| YUCCA HUMANA ALEJANDRO AGUSTIN                                   | SUBGERENCIA DE RECURSOS HUMANOS                             | 369-3026030625                          | 735.73           |                    |
| <b>TOTAL POR FUENTE 03</b>                                       |                                                             |                                         | <b>48,480.55</b> |                    |
|                                                                  |                                                             |                                         | Nº registros 61  |                    |
| <b>FUENTE 05</b>                                                 |                                                             |                                         |                  |                    |
| NUÑEZ MANRIQUE AIDA AIDA                                         | SUBGERENCIA DE LIMPIEZA PUBLICA Y PARQUES Y JARDINES        | 369-3026056773                          | 335.17           |                    |
| <b>TOTAL POR FUENTE 05</b>                                       |                                                             |                                         | <b>335.17</b>    |                    |
|                                                                  |                                                             |                                         | Nº registros 1   |                    |
| <b>TOTAL PAGO A CUENTA</b>                                       |                                                             |                                         | <b>48,785.72</b> |                    |
|                                                                  |                                                             |                                         | Nº registros 62  |                    |

Ucarilo: DIAJ





## Anexo 05: Resumen por tipo de Trabajador



Fecha de reporte : 18/10/2009  
Hora de reporte : 09:47:01 a.m.  
Page 1 of 1

### RESUMEN POR TIPO DE TRABAJADOR - EMPLEADOS PERMANENTES

| INGRESOS         |                 | DESCUENTOS |     | APORTACIONES EMPLEADOR |           |                   |           |
|------------------|-----------------|------------|-----|------------------------|-----------|-------------------|-----------|
| 1                | BASICA          | 1.70       | 31  | DEDO QUINCENA          | 45,141.60 | 510CTR-EMPL       | 1.93      |
| 3                | REUNIFICADA     | 1,323.84   | 48  | GNP-TRABAJADOR         | 4,869.09  | 71ECCALUD EMPLEAD | 10,634.98 |
| 5                | PERSONAL        | 0.00       | 52  | INACIO INJUSTIF        | 606.74    |                   |           |
| 6                | FAMILIAR        | 109.00     | 54  | TARDANZAS              | 10.14     |                   |           |
| 7                | TRANSIT HOMOLOG | 53,987.75  | 55  | PERMIDOS               | 215.55    |                   |           |
| 9                | DO 051-91       | 551.55     | 52  | JUDICIAL MONTO         | 932.60    |                   |           |
| 10               | MOVILIDAD       | 276.33     | 63  | EGSA-VIDA              | 130.00    |                   |           |
| 11               | RIVA            | 0.40       | 55  | IMPLA LA RENTA         | 3,545.05  |                   |           |
| 17               | 30 AÑOS         | 15,035.00  | 109 | DOTO COMP NICHIO       | 170.00    |                   |           |
| 24               | INCREM APP      | 840.05     | 111 | CUOTA SINDICATO        | 560.00    |                   |           |
| 25               | LEY 28504       | 305.65     | 120 | PAGO EN EXCESO         | 50.00     |                   |           |
| 35               | DO 275-91       | 2,095.00   | 122 | CALA METROPOLIT        | 4,357.43  |                   |           |
| 67               | INCRE OVIDA 99  | 4,715.15   | 125 | DOTO ATLANTIC          | 4,501.04  |                   |           |
| 95               | INCR OVIDA 2005 | 25,751.65  | 130 | DOTO PANADERIA         | 36.00     |                   |           |
| 95               | D.L.28591       | 1,071.54   | 155 | DOTO GCOITABANK        | 2,404.09  |                   |           |
| 153              | REINT.REMUN     | 55.50      | 225 | REINACSG APP           | 3,301.95  |                   |           |
|                  |                 |            | 226 | CONVAR APP             | 1,344.67  |                   |           |
|                  |                 |            | 227 | PRIMICSG APP           | 773.63    |                   |           |
| TOTAL INGRESOS   |                 | 137,131.81 |     |                        |           |                   |           |
| TOTAL DESCUENTOS |                 | 86,650.68  |     |                        |           |                   |           |
| TOTAL NETO       |                 | 50,481.13  |     |                        |           |                   |           |

USUARIO : CIAM



## Anexo 06: Planilla de Pago por Aportes

SPP INTEGRAL

PLANILLA DE PAGO DE APORTES

PERIODO DE DEVENGUE (mm/aaaa):

9

2009

PAGO DE APORTES

☒

DECLARACION SIN PAGO

☐

1. DATOS BÁSICOS DEL EMPLEADOR

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO

RUC

20191067423

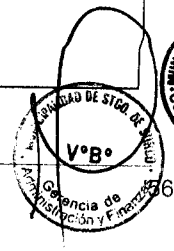
II. DETALLE DE APORTES OBLIGATORIOS Y VOLUNTARIOS (en Nuevos Soles)

| N°             | CUSPP          | Alcaldes y nombres                    | Afiliado Personal |       | Remunerac.<br>Asignable | Aporte<br>Obligat. | Fondo de Pensiones    |             |                | Total Fondo<br>de Pensiones | Seguros | Retenciones y Retenciones |                                    |
|----------------|----------------|---------------------------------------|-------------------|-------|-------------------------|--------------------|-----------------------|-------------|----------------|-----------------------------|---------|---------------------------|------------------------------------|
|                |                |                                       | Tipo              | Fecha |                         |                    | Aporte<br>Confinprevi | Sinfinprevi | Aporte<br>Empl |                             |         | Comisión %                | Total Retenciones<br>y Retenciones |
| 1              | 474000ANR03    | MUNICI MANUQUEADA ALCAL               |                   |       | 2,160.00                | 216.00             |                       |             |                | 216.00                      | 20.71   | 36.24                     | 29.42                              |
| 2              | 0000100000046  | CALDAS MAYA SUCRO ALCAL               |                   |       | 1,708.60                | 170.86             |                       |             |                | 170.86                      | 16.60   | 31.84                     | 42.44                              |
| 3              | 1830000000046  | VALENCIA VELARDE DE CUBA BENITA SUCRO |                   |       | 3,491.00                | 349.10             |                       |             |                | 349.10                      | 33.16   | 63.84                     | 98.00                              |
| 4              | 516411ACF000   | ZUNIGA FLORES ANTONIO DRAGOLDO        |                   |       | 1,662.90                | 166.29             |                       |             |                | 166.29                      | 16.02   | 22.75                     | 42.40                              |
| 5              | 18161100000000 | CABALLERO VARGAS CESAR RUBEN          |                   |       | 2,300.00                | 230.00             |                       |             |                | 230.00                      | 21.87   | 41.40                     | 63.25                              |
| 6              | 512600AF0004   | FLORES VELA AURORA                    |                   |       | 1,481.80                | 148.18             |                       |             |                | 148.18                      | 14.62   | 32.27                     | 46.87                              |
| 7              | 5030000000000  | BALDEON COLONIA MARTHA                |                   |       | 1,732.00                | 173.20             |                       |             |                | 173.20                      | 16.39   | 31.06                     | 47.44                              |
| 8              | 127461800000   | ELASO SUAREZ ARMANDO LOPEZ            |                   |       | 2,140.00                | 214.00             |                       |             |                | 214.00                      | 21.13   | 42.50                     | 61.50                              |
| 9              | 500311F0000003 | GOMEZ MARQUEZ RAFAEL SERGIO           |                   |       | 1,741.00                | 174.10             |                       |             |                | 174.10                      | 16.89   | 31.06                     | 47.44                              |
| 10             | 00000100000000 | HUACAYA RAYCOS RAUL                   |                   |       | 1,700.00                | 170.00             |                       |             |                | 170.00                      | 16.11   | 31.66                     | 43.40                              |
| 11             | 46603100000000 | ANT DANA SILVA FLORENDO MAXIMO        |                   |       | 2,000.00                | 200.00             |                       |             |                | 200.00                      | 19.00   | 34.00                     | 55.00                              |
| 12             | 03870010000000 | GOMEZ MOYANO TEREESA ANABEL           |                   |       | 1,330.00                | 133.00             |                       |             |                | 133.00                      | 12.87   | 24.00                     | 30.87                              |
| 13             | 21850000000000 | BARRO HUAYTA JUAN LAUREN              |                   |       | 1,930.00                | 193.00             |                       |             |                | 193.00                      | 18.39   | 31.06                     | 47.44                              |
| 14             | 00000100000000 | LEON MALUMA TEOFILO                   |                   |       | 1,732.00                | 173.20             |                       |             |                | 173.20                      | 16.39   | 31.06                     | 47.44                              |
| 15             | 16240000000000 | LOL BERMUDEZ MARIA ELVA               |                   |       | 2,250.00                | 225.00             |                       |             |                | 225.00                      | 21.17   | 42.51                     | 61.55                              |
| Total Asumidos |                |                                       |                   |       |                         | 2,954.86           |                       |             |                | 2,954.86                    | 280.70  | 531.85                    | 812.55                             |

FIRMA DEL EMPLEADOR O REPRESENTANTE LEGAL

Firmado por: \_\_\_\_\_

Page 1 of 1





## 9. Denominación:

### CONTABILIZACION Y ANALISIS DE CUENTA DE LAS PECOSAS

#### 9.1. Código:

P – 09 – SGCC

#### 9.2. Finalidad:

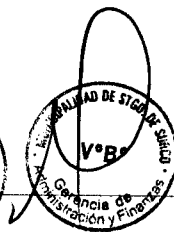
Efectuar la contabilización de las operaciones de Ingreso y Distribución del Almacén de todo bien o material que se adquiere; mediante la revisión y aprobación del asiento contable respectivo de la PECOSA.

#### 9.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 9.4. Requisitos:

- d) Detalle de Planilla Quincenal
- e) Detalle de Vacaciones y/o Aguinaldos
- f) Detalle de Planilla Mensual (Pagos y descuentos)





### 9.5. Descripción: P-09-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaría de Subgerencia de Contabilidad y Costos los Reportes para la Contabilización de las Pecosas (Se remiten cada 15 días).  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 2.** Revisa el Reporte de Guías de Internamiento, accede al sistema SIGA y revisa la Cuenta Corriente del proveedor respectivo (El reporte contiene una lista de Guías de Internamiento de diferentes proveedores).  
(Tiempo: 6 minutos).

**Paso 3.** Confirma la fecha de generación del Asiento contable en el periodo respectivo.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Registra el numero del asiento contable del proveedor respectivo en el reporte de Guía de Internamiento (Se deberá realizar por cada Guía de Internamiento que figure en el reporte).  
(Tiempo: 2 minutos).

**¿Se revisaron todas las Guías de Internamiento?**

No = Paso 2

Si = Paso 5

**Paso 5.** Revisa la información de la Pecosa y accede al sistema SIAM.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 6.** Visualiza el detalle con el numero de Pecosa y compara con el documento físico (Revisa los Items de la Pecosa e identifica las divisionarias correspondientes)  
(Tiempo: 10 minutos).

**¿Se modificara la PECOSA?**

No = Paso 9

Si = Paso 7

**Paso 7.** Registra los datos correspondientes a la modificación de la PECOSA (Agrega las cuentas contables de las divisionarias respectivas).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 8.** Revisa y graba las modificaciones.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 9.** Aprueba el Asiento Contable (La aprobación genera el asiento contable).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 10.** Genera la transferencia de información al sistema SIGA (Cuenta Contable 1301). (Tiempo: 5 minutos).







**Paso 11.** Accede al Sistema SIGA y verifica la creación del asiento contable.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 12.** Registra el numero de Asiento Contable en la PECOSA  
(Tiempo: 2 minutos).

**¿Se revisaron todas las PECOSAS?**

No = Paso 5

Si = Paso 13

**Paso 13.** Entrega los reportes y documentos a la Subgerencia de Tesorería.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 14.** Accede al Sistema SIGA y emite reporte respectivo de Mayor Auxiliar de Contabilidad.  
(Tiempo: 4 minutos).

**Paso 15.** Realiza Análisis con el reporte de Bienes en Stock  
(Tiempo: 20 minutos).

**Paso 16.** Elabora el reporte de Análisis en Excel  
(Tiempo: 20 minutos).

**Paso 17.** Entrega el reporte al Subgerente de Contabilidad y Costos  
(Tiempo: 5 minutos).

**Fin del Procedimiento**

**9.6. Tiempo total estimado**

(1 Hora y 48 minutos).

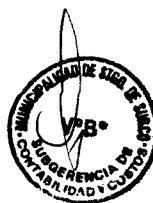
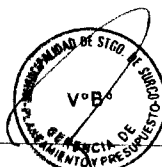
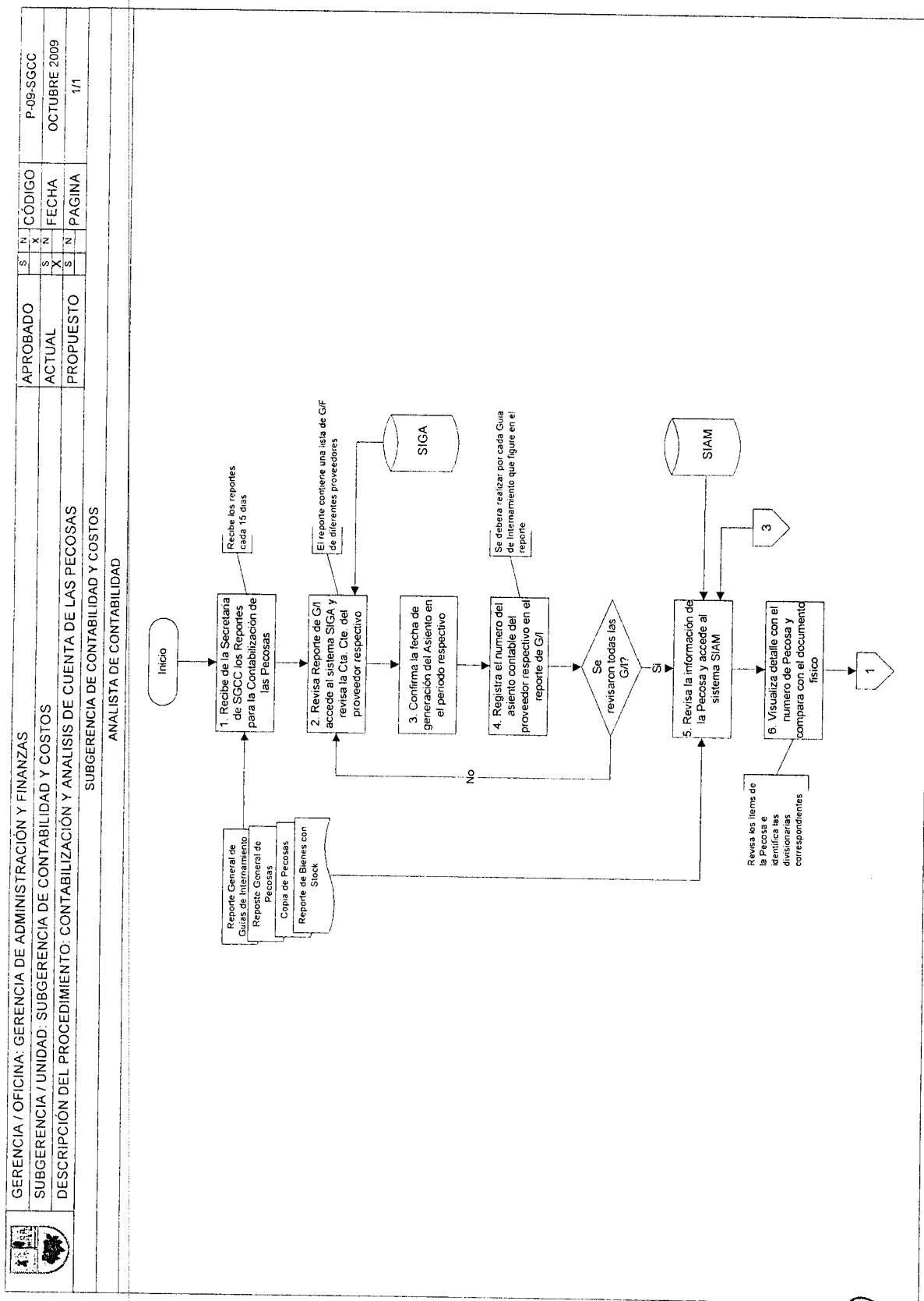
**9.7. Anexos**

- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Reporte General de Guía de Internamiento
- Anexo 3: Reporte General de Pecosas
- Anexo 4: Pecosa
- Anexo 5: Guía de Internamiento
- Anexo 6: Diario General
- Anexo 7: Reporte de Kardex
- Anexo 8: Reporte de Bienes con Stock

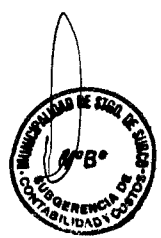
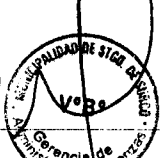
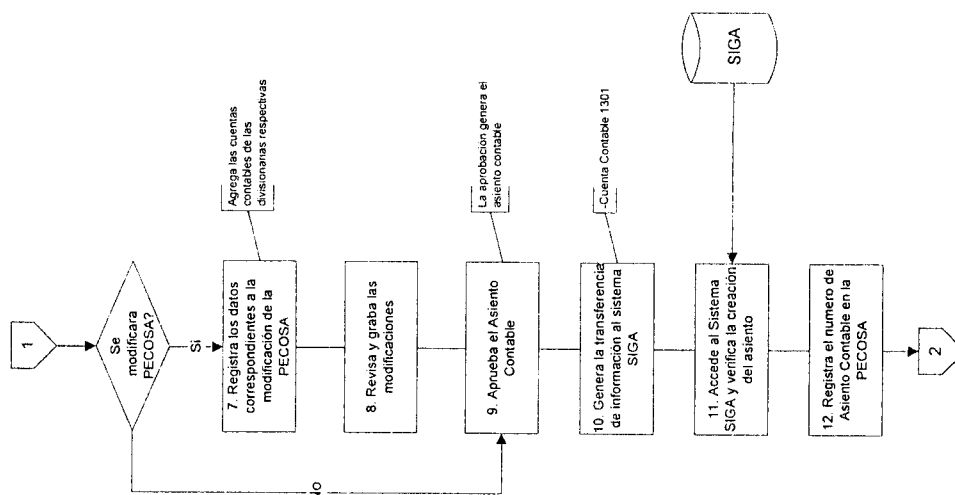




Anexo 01: Diagrama de Flujo

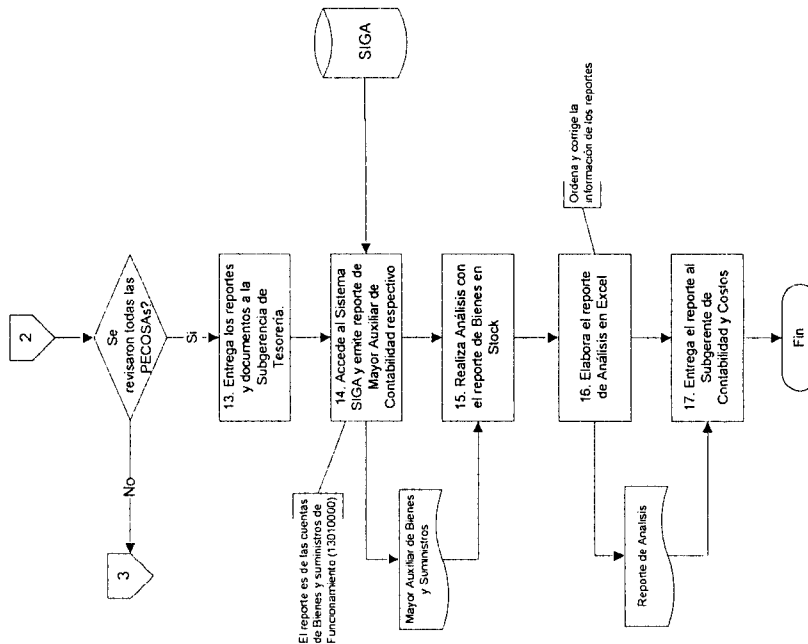


|                                                                                   |                                                                                |           |   |   |        |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|---|--------|--------------|
|  | GERENCIA / OFICINA: GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS                      | APROBADO  | S | N | CÓDIGO | P-09-SGCC    |
|                                                                                   | SUBGERENCIA / UNIDAD: SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                     | ACTUAL    | S | N | FECHA  | OCTUBRE 2009 |
|                                                                                   | DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO: CONTABILIZACIÓN Y ANALISIS DE CUENTA DE PECOSAS | PROPUESTO | S | N | PAGINA | 2/1          |
| SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                                              |                                                                                |           |   |   |        |              |
| ANALISTA DE CONTABILIDAD                                                          |                                                                                |           |   |   |        |              |





|                                      |                                                                                |           |   |   |        |              |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|---|--------|--------------|
|                                      | GERENCIA / OFICINA: GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS                      | APROBADO  | S | N | CÓDIGO | P-09-SGCC    |
|                                      | SUBGERENCIA / UNIDAD: SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS                     | ACTUAL    | S | N | FECHA  | OCTUBRE 2009 |
|                                      | DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO: CONTABILIZACIÓN Y ANALISIS DE CUENTA DE PECOSAS | PROPUESTO | S | N | PAGINA | 3/1          |
| SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS |                                                                                |           |   |   |        |              |
| ANALISTA DE CONTABILIDAD             |                                                                                |           |   |   |        |              |





## Anexo 02: Reporte General de Guía de Internamiento



### Reporte General de Guías de Internamiento - CERRADO

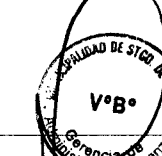
Desde: 05/09/2009 Hasta: 10/09/2009

| Nume                   | Codigo       | Descripcion                            | U.Med. | Cantidad | C. Prom   | Total     |
|------------------------|--------------|----------------------------------------|--------|----------|-----------|-----------|
| Guia de Internamiento  | 2009-001614  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Orden de Compra:       | 2009-001772  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Proveedor:             | 20100049181  | TAI LOY S.A.                           |        |          |           |           |
| Guia de Remision:      | 614-0007227  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| 1                      | 71000000163  | TINTA HP BLACK PRINT 21103051A1        | UNID   | 1.00     | 53.200    | 53.200    |
| 2                      | 71000000165  | ARCHIVADOR LOMO ANCHO 100100           | UNID   | 10.00    | 4.256     | 42.560    |
| 3                      | 71000000307  | PAPEL BOND FOTOCOPIA 80 GRS 11 A4      | MIL    | 6.00     | 22.500    | 135.000   |
| 4                      | 71000000308  | PERFORADOR PARA OFICINA DE 2 HOLOS     | UNID   | 2.00     | 7.298     | 14.596    |
| 5                      | 71000000311  | REGLA DE PLASTICO DE 10 CM             | UNID   | 2.00     | 0.412     | 0.824     |
| 6                      | 71000000363  | CUADERNO ESPIRAL CUADRIC 200 HCS A5    | UNID   | 2.00     | 8.736     | 17.472    |
| 7                      | 71000000330  | INDEX FOLDER COLGANTE X 25 UNID        | PQTE   | 3.00     | 3.140     | 9.420     |
| Total:                 |              |                                        |        |          |           | 377.282   |
| Guia de Internamiento  | 2009-001615  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Orden de Compra:       | 2009-001733  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Proveedor:             | 20514478679  | RED DIESEL LTR L                       |        |          |           |           |
| Guia de Remision:      | 001-0001151  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| 8                      | 678000001632 | BOMBA DE EMBRAGUE                      | UNID   | 1.00     | 571.200   | 571.200   |
| 9                      | 678000001633 | CARCAN DE TOMA FUERZA                  | UNID   | 1.00     | 1.142.400 | 1.142.400 |
| 10                     | 678000001410 | KIT DE RODAJE 1380078                  | UNID   | 2.00     | 431.200   | 862.400   |
| 11                     | 678000001631 | KIT DE RODAJE DE RODAJE                | UNID   | 2.00     | 428.400   | 856.800   |
| 12                     | 678000001906 | PINES Y RODINAS F. OTA PESADA          | UNID   | 1.00     | 492.500   | 492.500   |
| 13                     | 678000001634 | SOPORTE DE MOTOR CHEVROLET             | UNID   | 2.00     | 410.550   | 821.100   |
| 14                     | 678000001322 | TERMINAL DE DIRECCION                  | UNID   | 4.00     | 224.100   | 896.400   |
| Total:                 |              |                                        |        |          |           | 5.054.000 |
| Guia de Internamiento  | 2009-001616  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Orden de Compra:       | 2009-001749  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Proveedor:             | 25794592     | QUIPPE ACHICQUE RODIL                  |        |          |           |           |
| Guia de Remision:      | 001-003004   | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| 15                     | 715000000049 | TONER LEXMARK 1630 / 1632 (32K)        | UNID   | 2.00     | 1.400.000 | 2.800.000 |
| 16                     | 715000000077 | TONER PARA IMPRESORA KYOCERA ES-9530DN | UNID   | 2.00     | 640.000   | 1.280.000 |
| Total:                 |              |                                        |        |          |           | 3.960.000 |
| Guia de Internamiento  | 2009-001617  | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| Orden de Compra:       | 2009-001724  | Fecha: 28/08/2009                      |        |          |           |           |
| Proveedor:             | 20378868457  | SUMINISTROS & PERIFERICOS S.R.L.       |        |          |           |           |
| Guia de Remision:      | 001-004571   | Fecha: 07/09/2009                      |        |          |           |           |
| 17                     | 715000000087 | TONER LEXMARK 1644/1642                | UNID   | 1.00     | 1.120.000 | 1.120.000 |
| Total:                 |              |                                        |        |          |           | 1.120.000 |
| Guia de Internamiento: | 2009-001618  | Fecha: 09/09/2009                      |        |          |           |           |
| Orden de Compra:       | 2009-001759  | Fecha: 04/09/2009                      |        |          |           |           |
| Proveedor:             | 20605880171  | RED DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS S.A.C.    |        |          |           |           |
| Guia de Remision:      | 001-0067286  | Fecha: 28/08/2009                      |        |          |           |           |
| 18                     | 930100000002 | GASOLINA DE 90 OCTANOS                 | GLN    | 173.55   | 9.390     | 1.629.641 |

Usuario: JACUISE

Page 1 of 7

Fecha de Impresión: 10/09/2009





### Anexo 03: Reporte General de Pecosas



#### Reporte General de Pecosas - AUTORIZADO

Desde: 05/09/2009 Hasta: 10/09/2009

| Núme                                                                      | Código       | Descripción                                   | U. Med. | Cantidad | C. Prom | Total     |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|---------|----------|---------|-----------|
| Pecosa : 2009-003131 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 4601 GERENCIA DE DESARROLLO URBANO                      |              |                                               |         |          |         |           |
| 1                                                                         | 710800000248 | TARJETERO TIPO LIBRO                          | UNID    | 2.00     | 6.200   | 12.400    |
| 2                                                                         | 710800000248 | SOBRE PARA TARJETA DE INVITACION (80 GR)      | CTO     | 2.00     | 13.000  | 26.000    |
| 3                                                                         | 710800000248 | TARJETERO ACRILICO                            | UNID    | 2.00     | 22.580  | 45.160    |
| 4                                                                         | 710800000248 | TAJADOR DE MESA                               | UNID    | 2.00     | 30.000  | 60.000    |
| 5                                                                         | 710800000248 | PORTA LAPICERO ACRILICO                       | UNID    | 8.00     | 3.600   | 28.800    |
| 6                                                                         | 710800000248 | PERFORADOR PARA OFICINA DE 2 HUECOS           | UNID    | 10.00    | 7.798   | 77.980    |
| 7                                                                         | 710800000248 | TAJADOR METALICO SIMPLE                       | UNID    | 12.00    | 0.768   | 9.216     |
| 8                                                                         | 710800000248 | POST IT #654                                  | UNID    | 12.00    | 1.950   | 23.400    |
| 9                                                                         | 710800000248 | CUADERNO ESPIRAL CUADRICULADO DE 150 HOJAS T4 | UNID    | 12.00    | 7.300   | 87.600    |
| 10                                                                        | 710800000248 | POST IT 3M 653                                | POSTE   | 12.00    | 20.248  | 242.976   |
| 11                                                                        | 710800000248 | SACAGRAPAS DE METAL                           | UNID    | 24.00    | 1.206   | 28.944    |
| 12                                                                        | 710800000248 | POST IT # 653                                 | POSTE   | 24.00    | 2.800   | 67.200    |
| 13                                                                        | 710800000248 | CLIPS MARIPOSA CHICO                          | CJA     | 24.00    | 3.000   | 72.000    |
| 14                                                                        | 710800000248 | VINIFAN DORTICKY VINIFORRO                    | UNID    | 24.00    | 8.250   | 198.000   |
| 15                                                                        | 710800000248 | CLIPS CHICO                                   | CJA     | 36.00    | 0.800   | 28.800    |
| 16                                                                        | 710800000248 | CORRECTOR LIQUIDO TILAPICERO                  | UNID    | 50.00    | 2.463   | 123.150   |
| 17                                                                        | 710800000248 | SOBRE PARA CD (X 100) UNID                    | UNID    | 50.00    | 5.000   | 250.000   |
| 18                                                                        | 710800000248 | LAPICERO COLOR AZUL                           | UNID    | 200.00   | 0.395   | 79.000    |
| 19                                                                        | 710800000248 | LAPICERO COLOR NEGRO                          | UNID    | 200.00   | 0.418   | 83.600    |
| 20                                                                        | 710800000248 | LAPIZ AMARILLO N° 02 CON BORRADOR             | UNID    | 200.00   | 0.458   | 91.600    |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 1.636.218 |
| Pecosa : 2009-003132 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 2803 SUBGERENCIA DE PATRIMONIO Y SERV. GENERALES        |              |                                               |         |          |         |           |
| 21                                                                        | 712000000005 | PAPEL HIGIENICO JUNRO CJA. X 12 RIL           | CJA     | 5.00     | 67.980  | 339.900   |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 339.900   |
| Pecosa : 2009-003133 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 1701 SECRETARIA GENERAL                                 |              |                                               |         |          |         |           |
| 22                                                                        | 712000000007 | PAPEL BOND FOTOCOPIA 80 GRS T: A4             | MILL    | 1.00     | 23.887  | 23.887    |
| 23                                                                        | 712000000007 | PAPEL BOND FOTOCOPIA 80 GRS T: A4             | MILL    | 1.00     | 23.887  | 23.887    |
| 24                                                                        | 712000000007 | PAPEL BOND FOTOCOPIA 80 GRS T: A4             | MILL    | 3.00     | 23.887  | 71.661    |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 119.435   |
| Pecosa : 2009-003134 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 4503 SUBGERENCIA DE EJECUCION DE OBRAS PUBLICAS         |              |                                               |         |          |         |           |
| 25                                                                        | 715000000002 | TONER LASERJET 3020 (30.00)                   | UNID    | 1.00     | 255.544 | 255.544   |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 255.544   |
| Pecosa : 2009-003135 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 2303 SUBGERENCIA DE RECAUDACIÓN                         |              |                                               |         |          |         |           |
| 26                                                                        | 712000000007 | PAPEL BOND FOTOCOPIA 80 GRS T: A4             | MILL    | 44.00    | 23.776  | 1.046.144 |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 1.046.140 |
| Pecosa : 2009-003136 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 4203 SUBGERENCIA DE SERENAZGO                           |              |                                               |         |          |         |           |
| 27                                                                        | 960300000001 | ALIMENTO PARA PERROS (BOLSA X 15 KG.)         | BLS     | 1.00     | 168.963 | 168.963   |
| 28                                                                        | 960300000001 | ALIMENTO PARA PERROS (BOLSA X 15 KG.)         | BLS     | 5.00     | 168.963 | 844.815   |
| Total :                                                                   |              |                                               |         |          |         | 1.013.775 |
| Pecosa : 2009-003137 Fecha : 7/9/2009                                     |              |                                               |         |          |         |           |
| Centro de Costo : 4101 GERENCIA DE SERVICIOS A LA CIUDAD Y MEDIO AMBIENTE |              |                                               |         |          |         |           |
| Usuario: JACUISE Page 1 of 16 Fecha de Impresión: 10/09/2009              |              |                                               |         |          |         |           |





### Reporte General de Pecosas - AUTORIZADO

Desde: 05/09/2009 Hasta: 10/09/2009

|                        |                                            |     |          |        |            |
|------------------------|--------------------------------------------|-----|----------|--------|------------|
| Pecosa : 2009-003194   | Fecha : 10/9/2009                          |     |          |        |            |
| Centro de Costo : 2803 | SUBGERENCIA DE PATRIMONIO Y SERV GENERALES |     |          |        |            |
| 589 980100000007       | GASOLINA DE 95 OCTANOS                     | GLN | 31.69    | 12.600 | 399.294    |
| 590 980100000007       | GASOLINA DE 95 OCTANOS                     | GLN | 79.12    | 12.600 | 996.912    |
| Total :                |                                            |     |          |        | 1.396.206  |
| Pecosa : 2009-003195   | Fecha : 10/9/2009                          |     |          |        |            |
| Centro de Costo : 2803 | SUBGERENCIA DE PATRIMONIO Y SERV GENERALES |     |          |        |            |
| 591 980100000003       | PETROLEO DIESEL 2                          | GLN | 1.013.17 | 9.405  | 9.526.864  |
| 592 980100000003       | PETROLEO DIESEL 2                          | GLN | 1.563.87 | 9.405  | 14.708.197 |
| 593 980100000003       | PETROLEO DIESEL 2                          | GLN | 4.500.71 | 9.405  | 42.329.178 |
| Total :                |                                            |     |          |        | 66,566.239 |
| Pecosa : 2009-003196   | Fecha : 10/9/2009                          |     |          |        |            |
| Centro de Costo : 2803 | SUBGERENCIA DE PATRIMONIO Y SERV GENERALES |     |          |        |            |
| 594 980100000008       | GASOLINA DE 90 OCTANOS - REDONDO           | GLN | 0.05     | 1.000  | 0.050      |
| 595 980100000002       | GASOLINA DE 90 OCTANOS                     | GLN | 173.55   | 9.390  | 1.629.635  |
| 596 980100000002       | GASOLINA DE 90 OCTANOS                     | GLN | 325.46   | 9.390  | 2.868.269  |
| 597 980100000002       | GASOLINA DE 90 OCTANOS                     | GLN | 471.47   | 9.390  | 4.427.193  |
| Total :                |                                            |     |          |        | 8,925.057  |









Anexo 05: Guía de Internamiento

| GUÍA DE INTERNAMIENTO                                                                      |              |                 |                   |                                 |               |                                  |                 |               |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------|---------------|----------|
| Fecha                                                                                      |              | Orden de Compra |                   | Proveedor                       |               | Guía de remisión                 |                 | Internamiento |          |
| 16/07/2009                                                                                 |              | 1344            |                   | ZEGARRA DAVILA, GIANINA GISELLA |               | 001-000974                       |                 | Total         |          |
| Item                                                                                       | Código       | Cantidad Pedida | Cantidad Recibida | Cantidad Pendiente              | Unidad Medida | Descripción                      | Precio Unitario | Total         |          |
| 1                                                                                          | 678903200008 | 5.00            | 5.00              | 0.00                            | UNID          | CABLE DE FRENO                   | 120.00          | 600.00        |          |
| 2                                                                                          | 678903200022 | 6.00            | 6.00              | 0.00                            | UNID          | CABLE DE FRENO - MITSUBISHI FUSO | 220.00          | 1,320.00      |          |
| 3                                                                                          | 678903200008 | 17.00           | 17.00             | 0.00                            | UNID          | CABLE DE FRENO Y FUNDA           | 380.00          | 6,460.00      |          |
| Referencias/Observaciones                                                                  |              |                 |                   |                                 |               |                                  |                 | Total S/      | 6,480.00 |
| SUBGERENCIA DE MAESTRANZA - ADQ. DE CABLES DE FRENO PARA LAS UND PESADAS DE LA CORPORACION |              |                 |                   |                                 |               |                                  |                 |               |          |
| Encargado Almacén                                                                          |              |                 |                   |                                 |               | Jefe de Logística                |                 |               |          |

Usuario: FOCHOA

Page 1 of 1





Anexo 06: Diario General

|                         |  |                          |  |
|-------------------------|--|--------------------------|--|
| Surco                   |  | Fecha : 09/09/2009       |  |
| Jr. Bolognesi 275-Surco |  | Hora : 5:55PM            |  |
| 0140024053              |  | Página : 1               |  |
| Surco                   |  | Nombre de DSR: CON132201 |  |

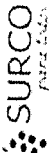
  

| DIARIO GENERAL                                                                                           |           |           |               |          |                 |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|----------|-----------------|----------|----------|
| DEL ASIENTO N° 07-002021 HASTA EL 07-002021                                                              |           |           |               |          |                 |          |          |
| CUENTA                                                                                                   | ASIENTO   | DOC. REF. | FECHA ASIENTO | N° DOC.  | COD. AUX.       | DEBE     | HABER    |
| <b>002 Compromiso Financiero de Gastos</b>                                                               |           |           |               |          |                 |          |          |
| 13010601                                                                                                 | 07-002021 | O/C-1344  | 01/07/2009    | O/C-1344 | 002-10451951268 | 6,480.00 |          |
| 2101010503                                                                                               | 07-002021 | O/C-1344  | 01/07/2009    | O/C-1344 | 002-10451951268 |          | 388.80   |
| 2103010101                                                                                               | 07-002021 | O/C-1344  | 01/07/2009    | O/C-1344 | 002-10451951268 |          | 6,091.20 |
| SÍMF 7166-09 GUÍA DE INTERNAMIENTO 2009-1292 FACTURA 001-000974 ADQ. DE CABLES DE FRENO PARA LAS UNID. P |           |           |               |          |                 | 6,480.00 | 6,480.00 |
| TOTAL                                                                                                    |           |           |               |          |                 | 6,480.00 | 6,480.00 |
| TOTALES                                                                                                  |           |           |               |          |                 | 6,480.00 | 6,480.00 |





Anexo 07: Reporte de Kardex

|                                                                                     |                    |                                                                                          |      |      |       |            |        |         |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-------|------------|--------|---------|--------|
|  |                    | <b>REPORTE DE KARDEX (CONTROL DE ENTRADAS Y SALIDAS)</b><br>Del 01/01/2009 Al 09/09/2009 |      |      |       |            |        |         |        |
| BIEN : 678900000080 - CABLE DE FRENO                                                | UNIDAD : SIN MARCA | Stock Inicial: 0                                                                         |      |      |       |            |        |         |        |
| ALMACEN: 4 - TRANSPORTE                                                             |                    | Stock Final: 0                                                                           |      |      |       |            |        |         |        |
|                                                                                     |                    |                                                                                          |      |      |       |            |        |         |        |
| DOC.                                                                                | PROV./C.C.         | DENOMINACION                                                                             | AÑO  | NRO  | Tipo  | CANTIDADES |        | IMPORTE |        |
|                                                                                     |                    |                                                                                          |      |      |       | ENTRADA    | SALIDA | ENTRADA | SALIDA |
| GUIA                                                                                | 26-02/2009         | 10095827166                                                                              | 2009 | 256  | Stock | 15.00      |        | 15.00   | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 27-02/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 604  | Stock |            | 1.00   |         | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 02-03/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 612  | Stock |            | 1.00   |         | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 03-03/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 626  | Stock |            | 5.00   |         | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 08-04/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 1150 | Stock |            | 2.00   |         | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 20-04/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 1281 | Stock |            | 3.00   |         | 15.00  |
| PECOSA                                                                              | 12-05/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 1522 | Stock |            | 3.00   |         | 15.00  |
| GUIA                                                                                | 16-07/2009         | 10451951265                                                                              | 2009 | 1292 | CDia  | 5.00       |        | 5.00    | 120.00 |
| PECOSA                                                                              | 20-07/2009         | 4104                                                                                     | 2009 | 2507 | Requ  |            | 5.00   | 5.00    | 0.00   |
|                                                                                     |                    |                                                                                          |      |      |       |            |        |         | 120.00 |

Usuario: FOCHOA

Page 1 of 1

Fecha de Impresión: 09/09/2009





## Anexo 08: Reporte de Bienes con Stock



### Reporte de Bienes con Stock Mayor a Cero - Julio

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

| Código           | Descripción                                                  | Unid. Medida | Stock    | Costo Prom. | Total     |
|------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|-----------|
| <b>Almacén 2</b> | <b>UTILES DE OFICINA</b>                                     |              |          |             |           |
| 1 71000000002    | ALFILERES POR CAJA                                           | CJA          | 77.00    | 0.91        | 70.03     |
| 2 373100000041   | ANILLO 200MM                                                 | UNID         | 774.00   | 10.01       | 7,750.09  |
| 3 710200000036   | ANILLO DE 1 1/4" 240 HJS                                     | UNID         | 421.00   | 2.69        | 1,132.32  |
| 4 710200000041   | ANILLO DE 3/8 PARA ANILLADORA                                | UNID         | 31.00    | 0.11        | 3.38      |
| 5 710200000032   | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 1" (25MM)                         | UNID         | 445.00   | 0.67        | 298.02    |
| 6 710200000035   | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 1 1/4" (45MM)                     | UNID         | 1,572.00 | 0.71        | 1,117.22  |
| 7 710200000039   | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 3/8" (15MM) 10 HJS                | UNID         | 557.00   | 0.07        | 48.96     |
| 8 710200000047   | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 3/4" (18MM)                       | UNID         | 180.00   | 0.28        | 51.75     |
| 9 710200000020   | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 5/8" (16MM) 20 HJS                | UNID         | 588.00   | 0.09        | 55.90     |
| 10 710200000021  | ANILLO PLASTICO REDONDO DE 7/8" (11MM) 40 HJS                | UNID         | 170.00   | 0.15        | 25.50     |
| 11 710200000031  | ANILLOS DE 1 1/2"                                            | UNID         | 229.00   | 3.73        | 854.17    |
| 12 710200000048  | ANILLOS DE 1" 200 HJS                                        | UNID         | 83.00    | 0.52        | 43.14     |
| 13 101000000044  | ARCHIVADOR 1/2 OFICIO                                        | UNID         | 12.00    | 1.00        | 12.00     |
| 14 710200000071  | ARCHIVADOR DE PALANCA LOMO DELGADO 1/2 OFICIO                | UNID         | 69.00    | 5.64        | 389.42    |
| 15 710200000014  | ARCHIVADOR LOMO ANCHO 1/2 OFICIO                             | UNID         | 110.00   | 2.56        | 281.16    |
| 16 710200000015  | ARCHIVADOR LOMO ANCHO 1 OFICIO                               | UNID         | 579.00   | 3.99        | 2,308.36  |
| 17 710200000013  | ARCHIVADOR LOMO ANCHO 1 OFICIO                               | UNID         | 440.00   | 2.88        | 1,268.74  |
| 18 710200000029  | ARCHIVADOR TIPO ACORDEON                                     | UNID         | 2.00     | 7.48        | 14.96     |
| 19 710800000055  | BANDERITA POST IT (ESTUCHE X 50 UNID)                        | UNID         | 12.00    | 12.50       | 150.00    |
| 20 710800000031  | BLOCK DE TAQUIGRAFIA                                         | UNID         | 2.00     | 1.91        | 3.82      |
| 21 710600000011  | BOLIGRAFO TINTA SECA PUNTA FINA NEGRO                        | UNID         | 2,353.00 | 0.45        | 1,067.56  |
| 22 710600000015  | BOLIGRAFO TINTA SECA PUNTA MEDIA AZUL                        | UNID         | 3,179.00 | 0.17        | 740.43    |
| 23 710600000016  | BOLIGRAFO TINTA SECA PUNTA MEDIA NEGRO                       | UNID         | 2,137.00 | 0.17        | 363.29    |
| 24 710600000017  | BOLIGRAFO TINTA SECA PUNTA MEDIA ROJO                        | UNID         | 1,787.00 | 0.45        | 806.49    |
| 25 710300000011  | BORRADOR BICOLOR MIXTO CHICO                                 | UNID         | 2.00     | 0.50        | 1.00      |
| 26 710300000034  | BORRADOR BLANCO                                              | UNID         | 16.00    | 1.35        | 21.60     |
| 27 710300000038  | BORRADOR DE CINTA                                            | UNID         | 20.00    | 0.95        | 18.97     |
| 28 710300000032  | BORRADOR MIXTO GRANDE                                        | UNID         | 307.00   | 0.21        | 64.51     |
| 29 710300000039  | BORRADOR PARA MAQ. ESCRIBIR PANASONIC                        | UNID         | 5.00     | 7.47        | 37.33     |
| 30 710300000030  | BORRADOR ROTRING ESTANDAR                                    | UNID         | 164.00   | 1.23        | 188.83    |
| 31 749000000233  | CABEZAL CYAN PLOTTER HP DESIGN JET 1050C                     | UNID         | 2.00     | 462.00      | 924.00    |
| 32 749000000234  | CABEZAL MAGENTA PLOTTER HP DESIGN JET 1050C                  | UNID         | 2.00     | 462.00      | 924.00    |
| 33 749000000231  | CABEZAL NEGRO PLOTTER HP DESIGN JET 1050C                    | UNID         | 2.00     | 462.00      | 924.00    |
| 34 749000000235  | CABEZAL YELLOW PLOTTER HP DESIGN JET 1050C                   | UNID         | 2.00     | 462.00      | 924.00    |
| 35 717000000026  | CAJAS ARCHIVERA CON TAPA DE OXIGENIZADO                      | UNID         | 973.00   | 13.61       | 13,244.96 |
| 36 710800000076  | CALCULADORA DE 8 DIGITOS                                     | UNID         | 1.00     | 19.13       | 19.13     |
| 37 360100000050  | CARD WHITE ADHESIVO PVC 100MM (POTE X 100 UNID)              | UNID         | 4.00     | 117.00      | 468.00    |
| 38 710200000027  | CARPETA DATA OFFICE A-1                                      | UNID         | 37.00    | 3.30        | 122.00    |
| 39 715000000031  | CARTUCHO DE TONER HP P2015DN                                 | UNID         | 11.00    | 286.00      | 3,146.00  |
| 40 717000000032  | CARTULINA BRISTOL BLANCA 50X65 X PLEGGO                      | PLG          | 3.00     | 0.25        | 0.75      |
| 41 717000000034  | CARTULINA BRISTOL CELESTE 50X65 X PLEGGO                     | PLG          | 4.00     | 0.25        | 1.00      |
| 42 717000000037  | CARTULINA DUPLEX                                             | PLG          | 62.00    | 2.00        | 124.00    |
| 43 717000000010  | CARTULINA ESCOLAR CELESTE X PLEGGO                           | PLG          | 5.00     | 0.42        | 2.11      |
| 44 717000000033  | CARTULINA SATINADA 150 GR 70 X 100 COLORES VARIOS X 100 UNID | RESM         | 40.00    | 55.68       | 2,227.20  |
| 45 1010000000465 | CARTULINAS DUPLEX                                            | PLG          | 1.00     | 1.00        | 1.00      |
| 46 710600000053  | CD GRABABLE 700MB / 80 MIN                                   | UNID         | 31.00    | 1.44        | 44.70     |
| 47 7108000000154 | CD REGRABABLE 700MB / 80 MIN                                 | UNID         | 512.00   | 2.92        | 1,492.58  |
| 48 710600000023  | CHENCHES DE COLORES                                          | CJA          | 4.00     | 1.30        | 5.18      |
| 49 710100000034  | CINTA ADHESIVA 1 X 72                                        | UNID         | 21.00    | 3.90        | 81.91     |
| 50 710100000013  | CINTA ADHESIVA 1/2 X 72                                      | UNID         | 4.00     | 0.96        | 3.84      |
| 51 710100000016  | CINTA ADHESIVA 1" X 36                                       | UNID         | 1.00     | 3.90        | 3.90      |
| 52 710100000037  | CINTA ADHESIVA 3/4" X 36                                     | UNID         | 24.00    | 1.36        | 32.56     |
| 53 710100000012  | CINTA ADHESIVA 3/4" X 50                                     | UNID         | 1.00     | 2.42        | 2.42      |
| 54 710100000038  | CINTA ADHESIVA DE 1/2 X 36                                   | UNID         | 27.00    | 2.92        | 78.90     |
| 55 749000000296  | CINTA DE BACKUP LTO 200460 GB PACK X 20 UNID                 | CJA          | 1.00     | 2,313.66    | 2,313.66  |
| 56 714000000036  | CINTA DE EMBALAJE 2" X 100MTS                                | RLM          | 6.00     | 3.40        | 20.40     |





**10. Denominación:**

**DEPRECIACION DE ACTIVOS**

**10.1. Código:**

**P – 10 – SGCC**

**10.2. Finalidad:**

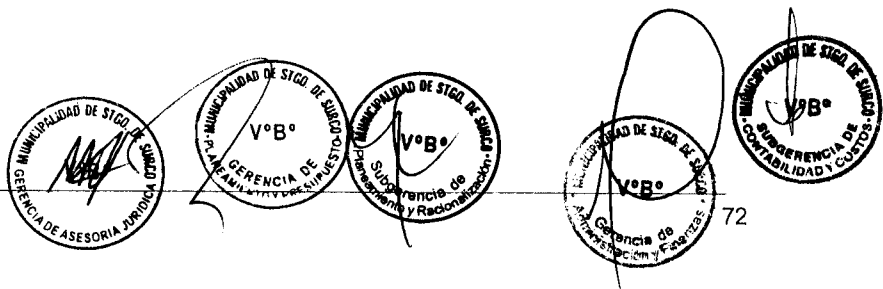
Realizar los cálculos respectivos del valor depreciado de los activos de la Municipalidad de Surco

**10.3. Base legal:**

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

**10.4. Requisitos:**

- a) Sin requisitos





### 10.5. Descripción: P-10-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Accede al Sistema SIAM a la opción de Depreciación de Activos (Realiza este procedimiento el primer día hábil de cada mes).  
(Tiempo: 1 minutos).

**Paso 2.** Registra el mes del periodo respectivo y visualiza la información de los activos.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 3.** Registra la información respectiva, graba y procesa registro (Registra el mes a calcular y las observaciones de ser el caso – La Cuenta Contable es la 1503).  
(Tiempo: 2 minutos).

¿Se procesaron todos los registros?

No = Paso 3

Si = Paso 4

**Paso 4.** Emite reporte de Depreciación Total y reporte de Depreciación por cada Activo.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 5.** Verifica Saldo en Libro con el Balance de Comprobación.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 6.** Accede al Sistema SIGA y registra las Cuentas de los Activos respectivos de la Depreciación.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 7.** Emite Reporte Final de Depreciación, anexa los reportes de depreciación y firma los documentos.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 8.** Entrega reportes a Subgerente de Contabilidad y Costos.  
(Tiempo: 3 minutos).

Cargo: SUBGERENTE DE CONTABILIDAD Y COSTOS

**Paso 9.** Revisa, firma los documentos; y devuelve para su archivo respectivo  
(Tiempo: 30 minutos).

**Fin del Procedimiento**

### 10.6. Tiempo total estimado

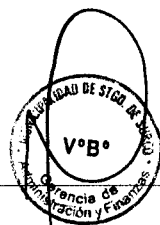
(1 Hora y 13 minutos).





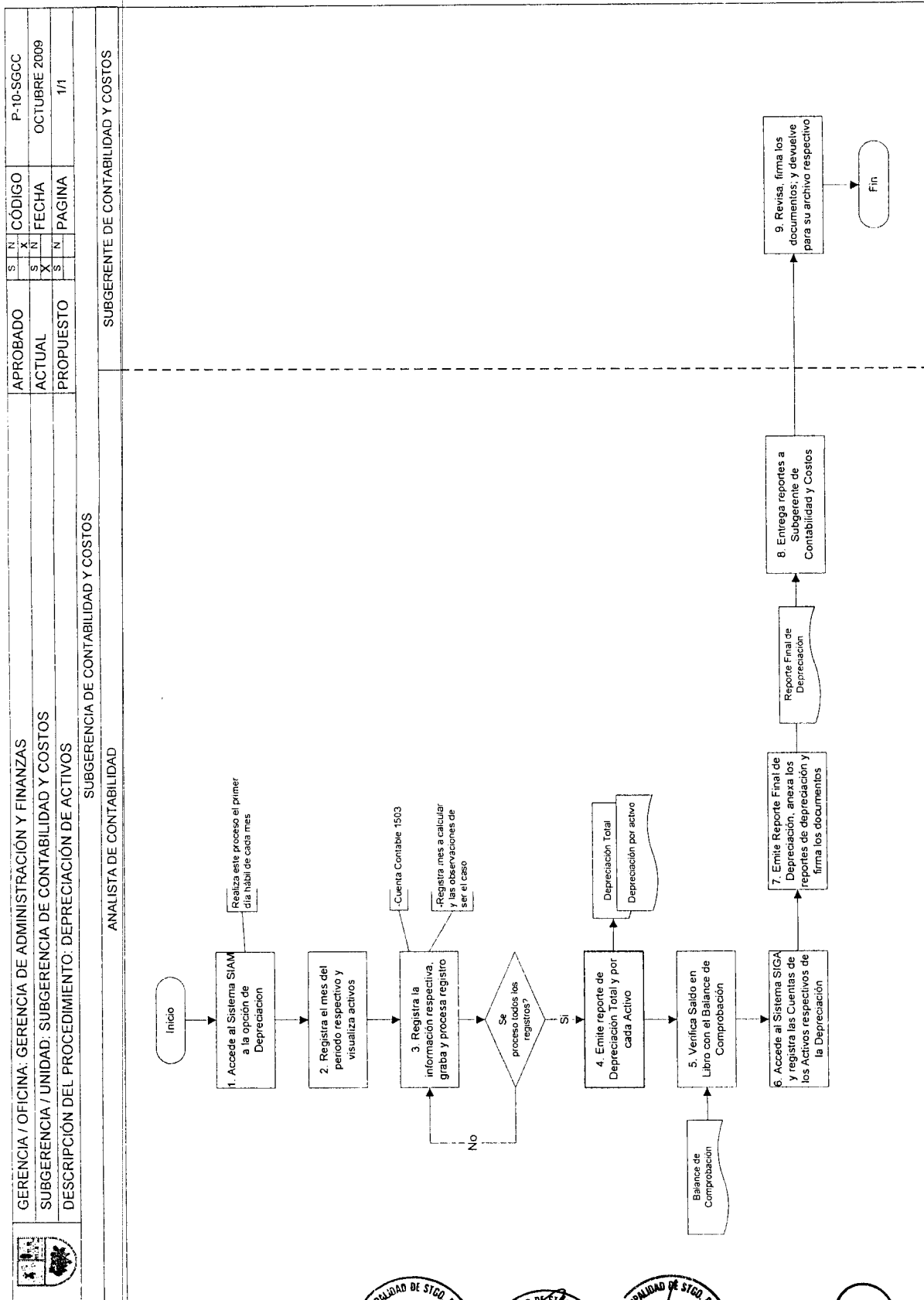
## 10.7. Anexos

- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Reporte de Valorización de Bienes
- Anexo 3: Mayor Auxiliar
- Anexo 4: Diario General
- Anexo 5: Balance de Comprobación Acumulado





Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Reporte de Valorización de Bienes

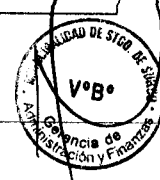
### Lista de Parametro de Valorizacion de Bienes hasta Enero del 2009

| F. INTERVEN.      | COD. SBN        | CTA. CONT. | DESCRIPCION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TASA | VALOR     | ACUM. ANTO. | ACUM. MES. ANT. | MES. ACT. | ACUM. ANTO. ACTUAL | TOTAL     | VAL. NETO |
|-------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------------|-----------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|
| Anterior al 2009  |                 |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |           |             |                 |           |                    |           |           |
| Cuenta Corriente: |                 |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |           |             |                 |           |                    |           |           |
| 23-12-2008        | 67.62.0129.0021 | 15630101   | MOTOR PHASE 12 TLUB BUB 1025 RPM INCTALADO EN LA MACHILA MARET CODIGO PAT. MARET AL 67.1450.0041                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0.25 | 72.602.60 | 72.602.60   | 0.00            | 0.00      | 0.00               | 72.602.60 | 0.00      |
| 23-12-2008        | 67.62.0156.0021 | 15630101   | MOTOR PETROLEO INCLUIVE CASCO LLAVE DE CONTACTO CUMPLEA 7.000.000 CUMPLEA 10.000.000 CUMPLEA 15.000.000 CUMPLEA 20.000.000 CUMPLEA 25.000.000 CUMPLEA 30.000.000 CUMPLEA 35.000.000 CUMPLEA 40.000.000 CUMPLEA 45.000.000 CUMPLEA 50.000.000 CUMPLEA 55.000.000 CUMPLEA 60.000.000 CUMPLEA 65.000.000 CUMPLEA 70.000.000 CUMPLEA 75.000.000 CUMPLEA 80.000.000 CUMPLEA 85.000.000 CUMPLEA 90.000.000 CUMPLEA 95.000.000 CUMPLEA 100.000.000 CUMPLEA 105.000.000 CUMPLEA 110.000.000 CUMPLEA 115.000.000 CUMPLEA 120.000.000 CUMPLEA 125.000.000 CUMPLEA 130.000.000 CUMPLEA 135.000.000 CUMPLEA 140.000.000 CUMPLEA 145.000.000 CUMPLEA 150.000.000 CUMPLEA 155.000.000 CUMPLEA 160.000.000 CUMPLEA 165.000.000 CUMPLEA 170.000.000 CUMPLEA 175.000.000 CUMPLEA 180.000.000 CUMPLEA 185.000.000 CUMPLEA 190.000.000 CUMPLEA 195.000.000 CUMPLEA 200.000.000 CUMPLEA 205.000.000 CUMPLEA 210.000.000 CUMPLEA 215.000.000 CUMPLEA 220.000.000 CUMPLEA 225.000.000 CUMPLEA 230.000.000 CUMPLEA 235.000.000 CUMPLEA 240.000.000 CUMPLEA 245.000.000 CUMPLEA 250.000.000 CUMPLEA 255.000.000 CUMPLEA 260.000.000 CUMPLEA 265.000.000 CUMPLEA 270.000.000 CUMPLEA 275.000.000 CUMPLEA 280.000.000 CUMPLEA 285.000.000 CUMPLEA 290.000.000 CUMPLEA 295.000.000 CUMPLEA 300.000.000 CUMPLEA 305.000.000 CUMPLEA 310.000.000 CUMPLEA 315.000.000 CUMPLEA 320.000.000 CUMPLEA 325.000.000 CUMPLEA 330.000.000 CUMPLEA 335.000.000 CUMPLEA 340.000.000 CUMPLEA 345.000.000 CUMPLEA 350.000.000 CUMPLEA 355.000.000 CUMPLEA 360.000.000 CUMPLEA 365.000.000 CUMPLEA 370.000.000 CUMPLEA 375.000.000 CUMPLEA 380.000.000 CUMPLEA 385.000.000 CUMPLEA 390.000.000 CUMPLEA 395.000.000 CUMPLEA 400.000.000 CUMPLEA 405.000.000 CUMPLEA 410.000.000 CUMPLEA 415.000.000 CUMPLEA 420.000.000 CUMPLEA 425.000.000 CUMPLEA 430.000.000 CUMPLEA 435.000.000 CUMPLEA 440.000.000 CUMPLEA 445.000.000 CUMPLEA 450.000.000 CUMPLEA 455.000.000 CUMPLEA 460.000.000 CUMPLEA 465.000.000 CUMPLEA 470.000.000 CUMPLEA 475.000.000 CUMPLEA 480.000.000 CUMPLEA 485.000.000 CUMPLEA 490.000.000 CUMPLEA 495.000.000 CUMPLEA 500.000.000 CUMPLEA 505.000.000 CUMPLEA 510.000.000 CUMPLEA 515.000.000 CUMPLEA 520.000.000 CUMPLEA 525.000.000 CUMPLEA 530.000.000 CUMPLEA 535.000.000 CUMPLEA 540.000.000 CUMPLEA 545.000.000 CUMPLEA 550.000.000 CUMPLEA 555.000.000 CUMPLEA 560.000.000 CUMPLEA 565.000.000 CUMPLEA 570.000.000 CUMPLEA 575.000.000 CUMPLEA 580.000.000 CUMPLEA 585.000.000 CUMPLEA 590.000.000 CUMPLEA 595.000.000 CUMPLEA 600.000.000 CUMPLEA 605.000.000 CUMPLEA 610.000.000 CUMPLEA 615.000.000 CUMPLEA 620.000.000 CUMPLEA 625.000.000 CUMPLEA 630.000.000 CUMPLEA 635.000.000 CUMPLEA 640.000.000 CUMPLEA 645.000.000 CUMPLEA 650.000.000 CUMPLEA 655.000.000 CUMPLEA 660.000.000 CUMPLEA 665.000.000 CUMPLEA 670.000.000 CUMPLEA 675.000.000 CUMPLEA 680.000.000 CUMPLEA 685.000.000 CUMPLEA 690.000.000 CUMPLEA 695.000.000 CUMPLEA 700.000.000 CUMPLEA 705.000.000 CUMPLEA 710.000.000 CUMPLEA 715.000.000 CUMPLEA 720.000.000 CUMPLEA 725.000.000 CUMPLEA 730.000.000 CUMPLEA 735.000.000 CUMPLEA 740.000.000 CUMPLEA 745.000.000 CUMPLEA 750.000.000 CUMPLEA 755.000.000 CUMPLEA 760.000.000 CUMPLEA 765.000.000 CUMPLEA 770.000.000 CUMPLEA 775.000.000 CUMPLEA 780.000.000 CUMPLEA 785.000.000 CUMPLEA 790.000.000 CUMPLEA 795.000.000 CUMPLEA 800.000.000 CUMPLEA 805.000.000 CUMPLEA 810.000.000 CUMPLEA 815.000.000 CUMPLEA 820.000.000 CUMPLEA 825.000.000 CUMPLEA 830.000.000 CUMPLEA 835.000.000 CUMPLEA 840.000.000 CUMPLEA 845.000.000 CUMPLEA 850.000.000 CUMPLEA 855.000.000 CUMPLEA 860.000.000 CUMPLEA 865.000.000 CUMPLEA 870.000.000 CUMPLEA 875.000.000 CUMPLEA 880.000.000 CUMPLEA 885.000.000 CUMPLEA 890.000.000 CUMPLEA 895.000.000 CUMPLEA 900.000.000 CUMPLEA 905.000.000 CUMPLEA 910.000.000 CUMPLEA 915.000.000 CUMPLEA 920.000.000 CUMPLEA 925.000.000 CUMPLEA 930.000.000 CUMPLEA 935.000.000 CUMPLEA 940.000.000 CUMPLEA 945.000.000 CUMPLEA 950.000.000 CUMPLEA 955.000.000 CUMPLEA 960.000.000 CUMPLEA 965.000.000 CUMPLEA 970.000.000 CUMPLEA 975.000.000 CUMPLEA 980.000.000 CUMPLEA 985.000.000 CUMPLEA 990.000.000 CUMPLEA 995.000.000 CUMPLEA 1000.000.000 CUMPLEA 1005.000.000 CUMPLEA 1010.000.000 CUMPLEA 1015.000.000 CUMPLEA 1020.000.000 CUMPLEA 1025.000.000 CUMPLEA 1030.000.000 CUMPLEA 1035.000.000 CUMPLEA 1040.000.000 CUMPLEA 1045.000.000 CUMPLEA 1050.000.000 CUMPLEA 1055.000.000 CUMPLEA 1060.000.000 CUMPLEA 1065.000.000 CUMPLEA 1070.000.000 CUMPLEA 1075.000.000 CUMPLEA 1080.000.000 CUMPLEA 1085.000.000 CUMPLEA 1090.000.000 CUMPLEA 1095.000.000 CUMPLEA 1100.000.000 CUMPLEA 1105.000.000 CUMPLEA 1110.000.000 CUMPLEA 1115.000.000 CUMPLEA 1120.000.000 CUMPLEA 1125.000.000 CUMPLEA 1130.000.000 CUMPLEA 1135.000.000 CUMPLEA 1140.000.000 CUMPLEA 1145.000.000 CUMPLEA 1150.000.000 CUMPLEA 1155.000.000 CUMPLEA 1160.000.000 CUMPLEA 1165.000.000 CUMPLEA 1170.000.000 CUMPLEA 1175.000.000 CUMPLEA 1180.000.000 CUMPLEA 1185.000.000 CUMPLEA 1190.000.000 CUMPLEA 1195.000.000 CUMPLEA 1200.000.000 CUMPLEA 1205.000.000 CUMPLEA 1210.000.000 CUMPLEA 1215.000.000 CUMPLEA 1220.000.000 CUMPLEA 1225.000.000 CUMPLEA 1230.000.000 CUMPLEA 1235.000.000 CUMPLEA 1240.000.000 CUMPLEA 1245.000.000 CUMPLEA 1250.000.000 CUMPLEA 1255.000.000 CUMPLEA 1260.000.000 CUMPLEA 1265.000.000 CUMPLEA 1270.000.000 CUMPLEA 1275.000.000 CUMPLEA 1280.000.000 CUMPLEA 1285.000.000 CUMPLEA 1290.000.000 CUMPLEA 1295.000.000 CUMPLEA 1300.000.000 CUMPLEA 1305.000.000 CUMPLEA 1310.000.000 CUMPLEA 1315.000.000 CUMPLEA 1320.000.000 CUMPLEA 1325.000.000 CUMPLEA 1330.000.000 CUMPLEA 1335.000.000 CUMPLEA 1340.000.000 CUMPLEA 1345.000.000 CUMPLEA 1350.000.000 CUMPLEA 1355.000.000 CUMPLEA 1360.000.000 CUMPLEA 1365.000.000 CUMPLEA 1370.000.000 CUMPLEA 1375.000.000 CUMPLEA 1380.000.000 CUMPLEA 1385.000.000 CUMPLEA 1390.000.000 CUMPLEA 1395.000.000 CUMPLEA 1400.000.000 CUMPLEA 1405.000.000 CUMPLEA 1410.000.000 CUMPLEA 1415.000.000 CUMPLEA 1420.000.000 CUMPLEA 1425.000.000 CUMPLEA 1430.000.000 CUMPLEA 1435.000.000 CUMPLEA 1440.000.000 CUMPLEA 1445.000.000 CUMPLEA 1450.000.000 CUMPLEA 1455.000.000 CUMPLEA 1460.000.000 CUMPLEA 1465.000.000 CUMPLEA 1470.000.000 CUMPLEA 1475.000.000 CUMPLEA 1480.000.000 CUMPLEA 1485.000.000 CUMPLEA 1490.000.000 CUMPLEA 1495.000.000 CUMPLEA 1500.000.000 CUMPLEA 1505.000.000 CUMPLEA 1510.000.000 CUMPLEA 1515.000.000 CUMPLEA 1520.000.000 CUMPLEA 1525.000.000 CUMPLEA 1530.000.000 CUMPLEA 1535.000.000 CUMPLEA 1540.000.000 CUMPLEA 1545.000.000 CUMPLEA 1550.000.000 CUMPLEA 1555.000.000 CUMPLEA 1560.000.000 CUMPLEA 1565.000.000 CUMPLEA 1570.000.000 CUMPLEA 1575.000.000 CUMPLEA 1580.000.000 CUMPLEA 1585.000.000 CUMPLEA 1590.000.000 CUMPLEA 1595.000.000 CUMPLEA 1600.000.000 CUMPLEA 1605.000.000 CUMPLEA 1610.000.000 CUMPLEA 1615.000.000 CUMPLEA 1620.000.000 CUMPLEA 1625.000.000 CUMPLEA 1630.000.000 CUMPLEA 1635.000.000 CUMPLEA 1640.000.000 CUMPLEA 1645.000.000 CUMPLEA 1650.000.000 CUMPLEA 1655.000.000 CUMPLEA 1660.000.000 CUMPLEA 1665.000.000 CUMPLEA 1670.000.000 CUMPLEA 1675.000.000 CUMPLEA 1680.000.000 CUMPLEA 1685.000.000 CUMPLEA 1690.000.000 CUMPLEA 1695.000.000 CUMPLEA 1700.000.000 CUMPLEA 1705.000.000 CUMPLEA 1710.000.000 CUMPLEA 1715.000.000 CUMPLEA 1720.000.000 CUMPLEA 1725.000.000 CUMPLEA 1730.000.000 CUMPLEA 1735.000.000 CUMPLEA 1740.000.000 CUMPLEA 1745.000.000 CUMPLEA 1750.000.000 CUMPLEA 1755.000.000 CUMPLEA 1760.000.000 CUMPLEA 1765.000.000 CUMPLEA 1770.000.000 CUMPLEA 1775.000.000 CUMPLEA 1780.000.000 CUMPLEA 1785.000.000 CUMPLEA 1790.000.000 CUMPLEA 1795.000.000 CUMPLEA 1800.000.000 CUMPLEA 1805.000.000 CUMPLEA 1810.000.000 CUMPLEA 1815.000.000 CUMPLEA 1820.000.000 CUMPLEA 1825.000.000 CUMPLEA 1830.000.000 CUMPLEA 1835.000.000 CUMPLEA 1840.000.000 CUMPLEA 1845.000.000 CUMPLEA 1850.000.000 CUMPLEA 1855.000.000 CUMPLEA 1860.000.000 CUMPLEA 1865.000.000 CUMPLEA 1870.000.000 CUMPLEA 1875.000.000 CUMPLEA 1880.000.000 CUMPLEA 1885.000.000 CUMPLEA 1890.000.000 CUMPLEA 1895.000.000 CUMPLEA 1900.000.000 CUMPLEA 1905.000.000 CUMPLEA 1910.000.000 CUMPLEA 1915.000.000 CUMPLEA 1920.000.000 CUMPLEA 1925.000.000 CUMPLEA 1930.000.000 CUMPLEA 1935.000.000 CUMPLEA 1940.000.000 CUMPLEA 1945.000.000 CUMPLEA 1950.000.000 CUMPLEA 1955.000.000 CUMPLEA 1960.000.000 CUMPLEA 1965.000.000 CUMPLEA 1970.000.000 CUMPLEA 1975.000.000 CUMPLEA 1980.000.000 CUMPLEA 1985.000.000 CUMPLEA 1990.000.000 CUMPLEA 1995.000.000 CUMPLEA 2000.000.000 CUMPLEA 2005.000.000 CUMPLEA 2010.000.000 CUMPLEA 2015.000.000 CUMPLEA 2020.000.000 CUMPLEA 2025.000.000 CUMPLEA 2030.000.000 CUMPLEA 2035.000.000 CUMPLEA 2040.000.000 CUMPLEA 2045.000.000 CUMPLEA 2050.000.000 CUMPLEA 2055.000.000 CUMPLEA 2060.000.000 CUMPLEA 2065.000.000 CUMPLEA 2070.000.000 CUMPLEA 2075.000.000 CUMPLEA 2080.000.000 CUMPLEA 2085.000.000 CUMPLEA 2090.000.000 CUMPLEA 2095.000.000 CUMPLEA 2100.000.000 CUMPLEA 2105.000.000 CUMPLEA 2110.000.000 CUMPLEA 2115.000.000 CUMPLEA 2120.000.000 CUMPLEA 2125.000.000 CUMPLEA 2130.000.000 CUMPLEA 2135.000.000 CUMPLEA 2140.000.000 CUMPLEA 2145.000.000 CUMPLEA 2150.000.000 CUMPLEA 2155.000.000 CUMPLEA 2160.000.000 CUMPLEA 2165.000.000 CUMPLEA 2170.000.000 CUMPLEA 2175.000.000 CUMPLEA 2180.000.000 CUMPLEA 2185.000.000 CUMPLEA 2190.000.000 CUMPLEA 2195.000.000 CUMPLEA 2200.000.000 CUMPLEA 2205.000.000 CUMPLEA 2210.000.000 CUMPLEA 2215.000.000 CUMPLEA 2220.000.000 CUMPLEA 2225.000.000 CUMPLEA 2230.000.000 CUMPLEA 2235.000.000 CUMPLEA 2240.000.000 CUMPLEA 2245.000.000 CUMPLEA 2250.000.000 CUMPLEA 2255.000.000 CUMPLEA 2260.000.000 CUMPLEA 2265.000.000 CUMPLEA 2270.000.000 CUMPLEA 2275.000.000 CUMPLEA 2280.000.000 CUMPLEA 2285.000.000 CUMPLEA 2290.000.000 CUMPLEA 2295.000.000 CUMPLEA 2300.000.000 CUMPLEA 2305.000.000 CUMPLEA 2310.000.000 CUMPLEA 2315.000.000 CUMPLEA 2320.000.000 CUMPLEA 2325.000.000 CUMPLEA 2330.000.000 CUMPLEA 2335.000.000 CUMPLEA 2340.000.000 CUMPLEA 2345.000.000 CUMPLEA 2350.000.000 CUMPLEA 2355.000.000 CUMPLEA 2360.000.000 CUMPLEA 2365.000.000 CUMPLEA 2370.000.000 CUMPLEA 2375.000.000 CUMPLEA 2380.000.000 CUMPLEA 2385.000.000 CUMPLEA 2390.000.000 CUMPLEA 2395.000.000 CUMPLEA 2400.000.000 CUMPLEA 2405.000.000 CUMPLEA 2410.000.000 CUMPLEA 2415.000.000 CUMPLEA 2420.000.000 CUMPLEA 2425.000.000 CUMPLEA 2430.000.000 CUMPLEA 2435.000.000 CUMPLEA 2440.000.000 CUMPLEA 2445.000.000 CUMPLEA 2450.000.000 CUMPLEA 2455.000.000 CUMPLEA 2460.000.000 CUMPLEA 2465.000.000 CUMPLEA 2470.000.000 CUMPLEA 2475.000.000 CUMPLEA 2480.000.000 CUMPLEA 2485.000.000 CUMPLEA 2490.000.000 CUMPLEA 2495.000.000 CUMPLEA 2500.000.000 CUMPLEA 2505.000.000 CUMPLEA 2510.000.000 CUMPLEA 2515.000.000 CUMPLEA 2520.000.000 CUMPLEA 2525.000.000 CUMPLEA 2530.000.000 CUMPLEA 2535.000.000 CUMPLEA 2540.000.000 CUMPLEA 2545.000.000 CUMPLEA 2550.000.000 CUMPLEA 2555.000.000 CUMPLEA 2560.000.000 CUMPLEA 2565.000.000 CUMPLEA 2570.000.000 CUMPLEA 2575.000.000 CUMPLEA 2580.000.000 CUMPLEA 2585.000.000 CUMPLEA 2590.000.000 CUMPLEA 2595.000.000 CUMPLEA 2600.000.000 CUMPLEA 2605.000.000 CUMPLEA 2610.000.000 CUMPLEA 2615.000.000 CUMPLEA 2620.000.000 CUMPLEA 2625.000.000 CUMPLEA 2630.000.000 CUMPLEA 2635.000.000 CUMPLEA 2640.000.000 CUMPLEA 2645.000.000 CUMPLEA 2650.000.000 CUMPLEA 2655.000.000 CUMPLEA 2660.000.000 CUMPLEA 2665.000.000 CUMPLEA 2670.000.000 CUMPLEA 2675.000.000 CUMPLEA 2680.000.000 CUMPLEA 2685.000.000 CUMPLEA 2690.000.000 CUMPLEA 2695.000.000 CUMPLEA 2700.000.000 CUMPLEA 2705.000.000 CUMPLEA 2710.000.000 CUMPLEA 2715.000.000 CUMPLEA 2720.000.000 CUMPLEA 2725.000.000 CUMPLEA 2730.000.000 CUMPLEA 2735.000.000 CUMPLEA 2740.000.000 CUMPLEA 2745.000.000 CUMPLEA 2750.000.000 CUMPLEA 2755.000.000 CUMPLEA 2760.000.000 CUMPLEA 2765.000.000 CUMPLEA 2770.000.000 CUMPLEA 2775.000.000 CUMPLEA 2780.000.000 CUMPLEA 2785.000.000 CUMPLEA 2790.000.000 CUMPLEA 2795.000.000 CUMPLEA 2800.000.000 CUMPLEA 2805.000.000 CUMPLEA 2810.000.000 CUMPLEA 2815.000.000 CUMPLEA 2820.000.000 CUMPLEA 2825.000.000 CUMPLEA 2830.000.000 CUMPLEA 2835.000.000 CUMPLEA 2840.000.000 CUMPLEA 2845.000.000 CUMPLEA 2850.000.000 CUMPLEA 2855.000.000 CUMPLEA 2860.000.000 CUMPLEA 2865.000.000 CUMPLEA 2870.000.000 CUMPLEA 2875.000.000 CUMPLEA 2880.000.000 CUMPLEA 2885.000.000 CUMPLEA 2890.000.000 CUMPLEA 2895.000.000 CUMPLEA 2900.000.000 CUMPLEA 2905.000.000 CUMPLEA 2910.000.000 CUMPLEA 2915.000.000 CUMPLEA 2920.000.000 CUMPLEA 2925.000.000 CUMPLEA 2930.000.000 CUMPLEA 2935.000.000 CUMPLEA 2940.000.000 CUMPLEA 2945.000.000 CUMPLEA 2950.000.000 CUMPLEA 2955.000.000 CUMPLEA 2960.000.000 CUMPLEA 2965.000.000 CUMPLEA 2970.000.000 CUMPLEA 2975.000.000 CUMPLEA 2980.000.000 CUMPLEA 2985.000.000 CUMPLEA 2990.000.000 CUMPLEA 2995.000.000 CUMPLEA 3000.000.000 CUMPLEA 3005.000.000 CUMPLEA 3010.000.000 CUMPLEA 3015.000.000 CUMPLEA 3020.000.000 CUMPLEA 3025.000.000 CUMPLEA 3030.000.000 CUMPLEA 3035.000.000 CUMPLEA 3040.000.000 CUMPLEA 3045.000.000 CUMPLEA 3050.000.000 CUMPLEA 3055.000.000 CUMPLEA 3060.000.000 CUMPLEA 3065.000.000 CUMPLEA 3070.000.000 CUMPLEA 3075.000.000 CUMPLEA 3080.000.000 CUMPLEA 3085.000.000 CUMPLEA 3090.000.000 CUMPLEA 3095.000.000 CUMPLEA 3100.000.000 CUMPLEA 3105.000.000 CUMPLEA 3110.000.000 CUMPLEA 3115.000.000 CUMPLEA 3120.000.000 CUMPLEA 3125.000.000 CUMPLEA 3130.000.000 CUMPLEA 3135.000.000 CUMPLEA 3140.000.000 CUMPLEA 3145.000.000 CUMPLEA 3150.000.000 CUMPLEA 3155.000.000 CUMPLEA 3160.000.000 CUMPLEA 3165.000.000 CUMPLEA 3170.000.000 CUMPLEA 3175.000.000 CUMPLEA 3180.000.000 CUMPLEA 3185.000.000 CUMPLEA 3190.000.000 CUMPLEA 3195.000.000 CUMPLEA 3200.000.000 CUMPLEA 3205.000.000 CUMPLEA 3210.000.000 CUMPLEA 3215.000.000 CUMPLEA 3220.000.000 CUMPLEA 3225.000.000 CUMPLEA 3230.000.000 CUMPLEA 3235.000.000 CUMPLEA 3240.000.000 CUMPLEA 3245.000.000 CUMPLEA 3250.000.000 CUMPLEA 3255.000.000 CUMPLEA 3260.000.000 CUMPLEA 3265.000.000 CUMPLEA 3270.000.000 CUMPLEA 3275.000.000 CUMPLEA 3280.000.000 CUMPLEA 3285.000.000 CUMPLEA 3290.000.000 CUMPLEA 3295.000.000 CUMPLEA 3300.000.000 CUMPLEA 3305.000.000 CUMPLEA 3310.000.000 CUMPLEA 3315.000.000 CUMPLEA 3320.000.000 CUMPLEA 3325.000.000 CUMPLEA 3330.000.000 CUMPLEA 3335.000.000 CUMPLEA 3340.000.000 CUMPLEA 3345.000.000 CUMPLEA 3350.000.000 CUMPLEA 3355.000.000 CUMPLEA 3360.000.000 CUMPLEA 3365.000.000 CUMPLEA 3370.000.000 CUMPLEA 3375.000.000 CUMPLEA 3380.000.000 CUMPLEA 3385.000.000 CUMPLEA 3390.000.000 CUMPLEA 3395.000.000 CUMPLEA 3400.000.000 CUMPLEA 3405.000.000 CUMPLEA 3410.000.000 CUMPLEA 3415.000.000 CUMPLEA 3420.000.000 CUMPLEA 3425.000.000 CUMPLEA 3430.000.000 CUMPLEA 3435.000.000 CUMPLEA 3440.000.000 CUMPLEA 3445.000.000 CUMPLEA 3450.000.000 CUMPLEA 3455.000.000 CUMPLEA 3460.000.000 CUMPLEA 3465.000.000 CUMPLEA 3470.000.000 CUMPLEA 3475.000.000 CUMPLEA 3480.000.000 CUMPLEA 3485.000.000 CUMPLEA 3490.000.000 CUMPLEA 3495.000.000 CUMPLEA 3500.000.000 CUMPLEA 3505.000.000 CUMPLEA 3510.000.000 CUMPLEA 3515.000.000 CUMPLEA 3520.000.000 CUMPLEA 3525.000.000 CUMPLEA 3530.000.000 CUMPLEA 3535.000.000 CUMPLEA 3540.000.000 CUMPLEA 3545.000.000 CUMPLEA 3550.000.000 CUMPLEA 3555.000.000 CUMPLEA 3560.000.000 CUMPLEA 3565.000.000 CUMPLEA 3570.000.000 CUMPLEA 3575.000.000 CUMPLEA 3580.000.000 CUMPLEA 3585.000.000 CUMPLEA |      |           |             |                 |           |                    |           |           |

Fecha de Impresión: 10/09/2009

Page 1 of 17

Usuario: MPANCORBO





Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

Anexo 03: Mayor Auxiliar

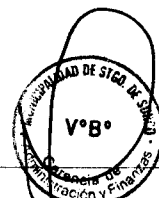
|                                                |                                                           |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|----------------------|------------|--------------------------|
| Surco<br>Jr. Bolognesi 275-Surco<br>0140024053 |                                                           | Fecha : 10/09/2009<br>Hora : 5:09PM<br>Página : 1<br>CON131101 |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| Contabilidad                                   |                                                           | Nombre de DSR :                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
|                                                |                                                           | MAYOR AUXILIAR                                                 |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
|                                                |                                                           | AL MES DE FEBRERO DEL 2009                                     |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| FECHA                                          | ASIENTO                                                   | COMPT                                                          | LI  | DOCUMENT      | GLOSA                                                                                                      | SALDO<br>ANTERIOR | CARGOS | MOVIMIENTO<br>ABONOS | DEUDOR     | SALDO ACTUAL<br>ACREEDOR |
| 1500101                                        | Para Transporte Terrestre                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 03/02/2009                                     | 02000000                                                  |                                                                | 002 | O/C 122       | SIAF-295 FT 003-02997 ADQ. DE AUTOMOVIL (COMBO), PARA TRASLADO DE PERSONAL DE I                            |                   |        | 32,579.00            |            |                          |
| 03/02/2009                                     | 02000611                                                  |                                                                | 002 | O/C 133       | SIAF-584 FT 007-4809, 4910 ADQUISICION DE 2 CAMIONETAS 4 X2 DOBLE CABINA PARA I                            |                   |        | 125,370.00           |            |                          |
| 04/02/2009                                     | 02001883                                                  |                                                                | 001 | O/C 131       | SIAF-431-ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS-MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEGUN                                  |                   |        | 495,690.00           |            |                          |
| 06/02/2009                                     | 02000201                                                  |                                                                | 002 | O/C 132       | SIAF-315 FT 003-3003 ADQUISICION DE 1 CAMIONETA UTILITARIA PARA LA CORPORACI                               |                   |        | 70,543.00            |            |                          |
| 12/02/2009                                     | 02000529                                                  |                                                                | 002 | O/C 159       | SIAF-556 FT 800-027784 ADQUISICION DE 4 CAMIONETAS-MINIBUS, PARA SEGURIDAD CI                              |                   |        | 395,920.00           |            |                          |
| 17/02/2009                                     | 02000777                                                  |                                                                | 002 | O/C 161       | SIAF-693 ADQUISICION DE 1 CAMIONETA 4 X2 DOBLE CABINA, PARA LA CORPORACION                                 |                   |        | 62,685.00            |            |                          |
| 17/02/2009                                     | 02000793                                                  |                                                                | 002 | O/C 160       | SIAF-717 ADQUISICION DE 1 CAMION DE CARGA 1 CABINA, PARA LA CORPORACION, SE                                |                   |        | 273,098.00           |            |                          |
| 20/02/2009                                     | 02001146                                                  |                                                                | 002 | O/C 238       | SIAF-956 FT 003-3016 ADQUISICION DE UN CAMION CON CAPACIDAD DE 4 TM CON CAR                                |                   |        | 92,860.00            |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02001791                                                  |                                                                | 002 | O/C 223       | GA 174 SIAF 890 ADQ. DE CARRO MARCADOR P/ MANTEN. DE SEÑALIZ. HORIZ. DE PIST                               |                   |        | 71,592.00            |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02001824                                                  |                                                                | 002 | O/C 201       | SIAF-1231 FT 006-10166, 10167, 001-2250 ADQ. DE AMBULANCIA DE TECHO ALTO, EQUIPAD                          |                   |        | 140,160.00           |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500101                                                   |                                                                |     |               |                                                                                                            | 12,772,522.55     |        | 1,516,427.00         |            | 20,039,249.55            |
| 150020101                                      | Maquinas Y Equipos De Oficina                             |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 18/02/2009                                     | 02000880                                                  |                                                                | 002 | O/C 106       | SIAF-750 ADQUISICION PARA USO DE LOS COMITES DE GESTION MARCA AOC MODELO                                   |                   |        | 1,699.00             |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |                                                                | 001 |               | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                                    |                   |        | 51.00                |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020101                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 501,574.13        |        | 1,760.00             |            | 503,334.73               |
| 150020102                                      | Mobiliario De Oficina                                     |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020102                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 1,519,964.33      |        |                      |            | 1,519,964.33             |
| 1500202001                                     | Equipos Computacionales Y Perifericos                     |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02001779                                                  |                                                                | 002 | O/C 56        | GA 051 SIAF 356 ADQ. DE CPU Y MONITOR P/AMPLEMENT. INTEGRACION DE RECAU. S                                 |                   |        | 32,040.00            |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02001862                                                  |                                                                | 002 | O/C 74        | SIAF-1234-FACT-001-000065-IMPRESORA DE ETIQUETA - IMPRESORA DE TICKET Y LICENC                             |                   |        | 7,360.00             |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500202001                                                |                                                                |     |               |                                                                                                            | 7,696,062.19      |        | 40,620.00            |            | 7,736,682.19             |
| 150020303                                      | Equipos De Telecomunicaciones                             |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 09/02/2009                                     | 02000317                                                  |                                                                | 002 |               | MEM 044-2009-G SIAF-452-ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE RADIO TROCALIZADO DIGITAL,             |                   |        | 33,541.67            |            |                          |
| 09/02/2009                                     | 02002112                                                  |                                                                | 001 |               | MEM 044-2009-G SIAF-452-ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE RADIO TROCALIZADO DIGITAL, SEGUN LP N° |                   |        | 33,541.67            |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02002071                                                  |                                                                | 002 | O/C 60        | GA 140 SIAF 862 ADQUISICION DE REPETIDORA DE RADIO DE COMUNICACION S/REC                                   |                   |        | 5,847.66             |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020303                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 5,750,541.24      |        | 39,329.33            |            | 5,789,870.57             |
| 150020401                                      | Mobiliario                                                |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020401                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 74,796.77         |        |                      |            | 74,796.77                |
| 150020402                                      | Equipo                                                    |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 20/02/2009                                     | 02001117                                                  |                                                                | 002 | O/C 2379-2008 | SIAF-923-FACT-001-000354-POR LA COMPRA DE UNA CAMARA DE FLUJO LAMINAR                                      |                   |        | 20,000.00            |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |                                                                | 001 |               | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                                    |                   |        | 1,570.00             |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020402                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 452,720.99        |        | 21,570.00            |            | 474,290.99               |
| 150020502                                      | Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero                         |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020502                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 310,333.71        |        |                      |            | 310,333.71               |
| 150020601                                      | Equipo De Cultura Y Arte                                  |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020601                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 3,067.07          |        |                      |            | 3,067.07                 |
| 150020602                                      | Mobiliario De Cultura Y Arte                              |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020602                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 9,563.03          |        |                      |            | 9,563.03                 |
| 150020701                                      | Equipo De Deportes Y Recreación                           |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020701                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 67,006.22         |        |                      |            | 67,006.22                |
| 150020702                                      | Mobiliario De De Deportes Y Recreación                    |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020702                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 19,405.62         |        |                      |            | 19,405.62                |
| 150020801                                      | Aire Acondicionado Y Refrigeración                        |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020801                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 500,716.30        |        |                      |            | 500,716.30               |
| 150020902                                      | Aseo, Limpieza Y Cocina                                   |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 11/02/2009                                     | 02000434                                                  |                                                                | 002 | O/C 148       | SIAF-570 FT 003-001806 ADQUISICION PARA LA ATENCION DEL PERSONAL Y CONSEJO                                 |                   |        | 5,600.00             |            |                          |
| 24/02/2009                                     | 02001243                                                  |                                                                | 002 | O/C 217       | SIAF-980 ADQUISICION DE 01 ASPIRADORA INDUSTRIAL MODELO SILENCIOSO CON AC                                  |                   |        | 1,806.00             |            |                          |
| 25/02/2009                                     | 02001325                                                  |                                                                | 002 | O/C 75        | GA 086 SIAF 922 RECLASIFICACION DE CUENTA                                                                  |                   |        | 1,701.00             |            |                          |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |                                                                | 001 |               | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                                    |                   |        | 599.00               |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020902                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 721,292.72        |        | 9,706.00             |            | 731,098.72               |
| 150020903                                      | Seguridad Industrial                                      |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020903                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 729,333.49        |        |                      |            | 729,333.49               |
| 150020904                                      | Electricidad Y Electrónica                                |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020904                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 672,262.39        |        |                      |            | 672,262.39               |
| 150020905                                      | Equipos E Instrumentos De Medición                        |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020905                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 312,030.16        |        |                      |            | 312,030.16               |
| 150020999                                      | Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 25/02/2009                                     | 02001342                                                  |                                                                | 002 | O/C 2233-2008 | SIAF-1002-FACT-001-006371-POR LA COMPRA DE UNA BATIDORA INDUSTRIAL                                         |                   |        | 2,826.05             |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150020999                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 5,103,602.00      |        | 2,826.05             |            | 5,111,429.05             |
| 15003001                                       | O                                                         |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 04/02/2009                                     | 02000470                                                  |                                                                | 002 |               | SIAF N° 431 ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS-MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEG                                 |                   |        | 495,690.00           |            |                          |
| 04/02/2009                                     | 02001863                                                  |                                                                | 001 |               | SIAF-431-ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS-MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEGUN NO N° 055-2008-C                 |                   |        | 495,690.00           |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 15003001                                                  |                                                                |     |               |                                                                                                            | 495,690.00        |        |                      |            | 495,690.00               |
| 150030401                                      | Transporte                                                |                                                                |     |               |                                                                                                            |                   |        |                      |            |                          |
| 07/02/2009                                     | 02001325                                                  |                                                                | 001 | O/C 180       | SIAF-1228-ADQUISICION DE 1 MINIBUS PARA LA CORPORACION, SEGUN NO N° 055-2008                               |                   |        | 86,846.00            |            |                          |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 150030401                                                 |                                                                |     |               |                                                                                                            | 86,846.00         |        |                      |            | 86,846.00                |
| TOTAL GENERAL                                  |                                                           |                                                                |     |               |                                                                                                            | 42,013,661.46     |        | 2,514,236.90         | 529,231.67 | 44,790,668.77            |





Anexo 04: Diario General

|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|------------|
| Surco<br>Jr. Bolognesi 275-Surco<br>0140024053<br>Surco                                                                               |                 | Fecha : 10/09/2009<br>Hora : 5:01PM<br>Página : 1<br>Nombre de DSP: CON132201 |                |             |            |
| DIARIO GENERAL<br>DEL ASIENTO N° 02-002520 HASTA EL 02-002520                                                                         |                 |                                                                               |                |             |            |
| CUENTA                                                                                                                                | ASIENTO         | DOC. REF.<br>FECHA<br>ASIENTO                                                 | N° DOC.        | COD.<br>AUX |            |
| 001                                                                                                                                   | Notas Contables |                                                                               |                |             |            |
| 58010101                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 58010102                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 58010103                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 5801030101                                                                                                                            | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 5801030102                                                                                                                            | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 15080101                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 15080102                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 15080103                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 15080301                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| 15080302                                                                                                                              | 02-002520       | 28/02/2009                                                                    | N C-020086-001 |             |            |
| PROVISION DE LA DEPRECIACION DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURA, ESTUDIOS Y PROYECTOS Y ACTIVOS INTANGIBLES CORRESPONDIENTE A MES FEBRERO-2009 |                 |                                                                               |                |             |            |
| TOTAL                                                                                                                                 |                 |                                                                               |                |             | 27,784.31  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 551.39     |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 295,412.62 |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 29,336.51  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 54,556.75  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 27,784.31  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 551.39     |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 295,412.62 |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 29,336.51  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 54,556.75  |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 407,641.58 |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 407,641.58 |
|                                                                                                                                       |                 |                                                                               |                |             | 407,641.58 |
| TOTALES                                                                                                                               |                 |                                                                               |                |             | 407,641.58 |



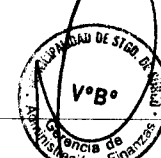


Municipalidad de Santiago de Surco  
Subgerencia de Contabilidad y Costos

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

Anexo 03: Mayor Auxiliar

| Surco<br>Jr. Bolognesi 275-Surco<br>0140024053 |                                                           |        |           |                |                                                                                            | Fecha : 10/09/2009<br>Hora : 5:09PM<br>Página : 1<br>CONI31101 |        |                      |            |                          |  |  |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|----------------------|------------|--------------------------|--|--|
| Contabilidad                                   |                                                           |        |           |                |                                                                                            | Nombre de DSR : MAYOR AUXILIAR<br>AL MES DE FEBRERO DEL 2009   |        |                      |            |                          |  |  |
| FECHA                                          | ASIENTO                                                   | COMPT. | LI<br>BRO | DOCUMEN.       | GLOSA                                                                                      | SALDO<br>ANTERIOR                                              | CARGOS | MOVIMIENTO<br>ABONOS | DEUDOR     | SALDO ACTUAL<br>ACREEDOR |  |  |
| 15000101                                       | Para Transporte Terrestre                                 |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 03/02/2009                                     | 02000030                                                  |        | 002       | O/C 122        | SIAF-295 FT 003-02997 ADQ. DE AUTOMOVIL( COMBR) PARA TRASLADO DE PERSONAL DE I             |                                                                |        | 20,579.00            |            |                          |  |  |
| 03/02/2009                                     | 02000611                                                  |        | 002       | O/C 133        | SIAF-584 FT 007-4805, 4310 ADQUISICION DE 2 CAMIONETAS 4 X2 DOBLE CABINA PARA I            |                                                                |        | 125,370.00           |            |                          |  |  |
| 04/02/2009                                     | 02001883                                                  |        | 001       | O/C 131        | SIAF-431-ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS-MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEGUN                  |                                                                |        | 495,690.00           |            |                          |  |  |
| 06/02/2009                                     | 02000291                                                  |        | 002       | O/C 132        | SIAF-315 FT 003-3003 ADQUISICION DE 1 CAMIONETA UTILITARIA PARA LA CORPORACI               |                                                                |        | 70,543.00            |            |                          |  |  |
| 12/02/2009                                     | 02000529                                                  |        | 002       | O/C 159        | SIAF-556 FT 800-027784 ADQUISICION DE 4 CAMIONETAS-MINIBUS, PARA SEGURIDAD CI              |                                                                |        | 395,320.00           |            |                          |  |  |
| 17/02/2009                                     | 02000777                                                  |        | 002       | O/C 161        | SIAF-693 ADQUISICION DE 1 CAMIONETA 4 X2 DOBLE CABINA, PARA LA CORPORACION                 |                                                                |        | 67,685.00            |            |                          |  |  |
| 17/02/2009                                     | 02000793                                                  |        | 002       | O/C 160        | SIAF-717 ADQUISICION DE 1 CAMION DE CARGA 1 CABINA, PARA LA CORPORACION, SE                |                                                                |        | 273,088.00           |            |                          |  |  |
| 20/02/2009                                     | 02001146                                                  |        | 002       | O/C 238        | SIAF-956 FT 003-3016 ADQUISICION DE UN CAMION CON CAPACIDAD DE 4 TM CON CAR                |                                                                |        | 92,800.00            |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02001731                                                  |        | 002       | O/C 223        | SI 174 SIAF 890 ADQ. DE CARRO MARCADOR P/ MANTEN. DE SEÑALIZ. HORIZ. DE PIST               |                                                                |        | 71,532.00            |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02001824                                                  |        | 002       | O/C 201        | SIAF-1231 FT 006-10166, 10167, 001-2250 ADQ. DE AMBULANCIA DE TECHO ALTO, EQUIPAD          |                                                                |        | 140,160.00           |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 15000101                                                  |        |           |                |                                                                                            | 15,272,522.55                                                  |        | 1,516,427.00         |            | 20,039,249.55            |  |  |
| 1500020101                                     | Maquinas Y Equipos De Oficina                             |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 18/02/2009                                     | 02000880                                                  |        | 002       | O/C 106        | SIAF-750 ADQUISICION PARA USO DE LOS COMITES DE GESTION MARCA AOC MODELO C                 |                                                                |        | 1,699.00             |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |        | 001       |                | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                    |                                                                |        | 61.60                |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020101                                                |        |           |                |                                                                                            | 501,574.13                                                     |        | 1,760.60             |            | 503,334.73               |  |  |
| 1500020102                                     | Mobiliario De Oficina                                     |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020102                                                |        |           |                |                                                                                            | 1,519,964.33                                                   |        |                      |            | 1,519,964.33             |  |  |
| 1500020301                                     | Equipos Computacionales Y Periféricos                     |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02001779                                                  |        | 002       | O/C 56         | SI 051 SIAF 356 ADQ. DE CPU Y MONITOR P/MPLEMENT. INTEGRACION DE RECAU. S                  |                                                                |        | 32,040.00            |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02001902                                                  |        | 002       | O/C 74         | SIAF-1234-FACT-001-000065-IMPRESORA DE ETIQUETA - IMPRESORA DE TICKET Y LICENC             |                                                                |        | 7,980.00             |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020301                                                |        |           |                |                                                                                            | 7,656,053.19                                                   |        | 40,020.00            |            | 7,736,073.19             |  |  |
| 1500020303                                     | Equipos De Telecomunicaciones                             |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 09/02/2009                                     | 02000317                                                  |        | 002       | MEM 044-2009-G | SIAF-452-ADQUISICION E IMPLMENTAION DEL SISTEMA DE RADIO TROCALIZADO DIGITAL,              |                                                                |        | 33,541.67            |            |                          |  |  |
| 09/02/2009                                     | 02002112                                                  |        | 001       | MEM 044-2009-G | SIAF-452-ADQUISICION E IMPLMENTAION DEL SISTEMA DE RADIO TROCALIZADO DIGITAL, SEGUN LP N°  |                                                                |        |                      | 33,541.67  |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02002071                                                  |        | 002       | O/C 80         | SI 149 SIAF 882 ADQUISICION DE REPETIDORA DE RADIO DE COMUNICACION SI REC                  |                                                                |        | 5,847.66             |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020303                                                |        |           |                |                                                                                            | 5,750,541.24                                                   |        | 39,389.33            |            | 5,750,352.00             |  |  |
| 1500020401                                     | Mobiliario                                                |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020401                                                |        |           |                |                                                                                            | 74,396.77                                                      |        |                      |            | 74,396.77                |  |  |
| 1500020402                                     | Equipo                                                    |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 20/02/2009                                     | 02001117                                                  |        | 002       | O/C 2379-2008  | SIAF-923-FACT-001-000354-POR LA COMPRA DE UNA CAMARA DE FLUJO LAMINAR                      |                                                                |        | 20,000.00            |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |        | 001       |                | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                    |                                                                |        | 1,570.00             |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020402                                                |        |           |                |                                                                                            | 452,720.99                                                     |        | 21,570.00            |            | 474,290.99               |  |  |
| 1500020502                                     | Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero                         |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020502                                                |        |           |                |                                                                                            | 310,353.71                                                     |        |                      |            | 310,353.71               |  |  |
| 1500020601                                     | Equipo De Cultura Y Arte                                  |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020601                                                |        |           |                |                                                                                            | 3,067.07                                                       |        |                      |            | 3,067.07                 |  |  |
| 1500020602                                     | Mobiliario De Cultura Y Arte                              |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020602                                                |        |           |                |                                                                                            | 9,563.03                                                       |        |                      |            | 9,563.03                 |  |  |
| 1500020701                                     | Equipo De Deportes Y Recreación                           |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020701                                                |        |           |                |                                                                                            | 67,006.22                                                      |        |                      |            | 67,006.22                |  |  |
| 1500020702                                     | Mobiliario De Deportes Y Recreación                       |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020702                                                |        |           |                |                                                                                            | 19,405.62                                                      |        |                      |            | 19,405.62                |  |  |
| 1500020801                                     | Aire Acondicionado Y Refrigeración                        |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020801                                                |        |           |                |                                                                                            | 500,716.30                                                     |        |                      |            | 500,716.30               |  |  |
| 1500020902                                     | Aseo, Limpieza Y Cocina                                   |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 11/02/2009                                     | 02000434                                                  |        | 002       | O/C 148        | SIAF-570 FT 003-001806 ADQUISICION PARA LA ATENCION DEL PERSONAL Y CONCEJO                 |                                                                |        | 5,000.00             |            |                          |  |  |
| 24/02/2009                                     | 02001243                                                  |        | 002       | O/C 217        | SIAF-980 ADQUISICION DE 01 ASPIRADORA INDUSTRIAL MODELO SILENCIOSO CON AC                  |                                                                |        | 1,806.00             |            |                          |  |  |
| 25/02/2009                                     | 02001325                                                  |        | 002       | O/C 75         | SI 086 SIAF 922 RECLASIFICACION DE CUENTA                                                  |                                                                |        | 1,701.00             |            |                          |  |  |
| 27/02/2009                                     | 02002135                                                  |        | 001       |                | PARA REGULARIZAR LAS GUIAS DE INTENAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE FE                    |                                                                |        | 599.00               |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020902                                                |        |           |                |                                                                                            | 721,392.72                                                     |        | 9,706.00             |            | 731,098.72               |  |  |
| 1500020903                                     | Seguridad Industrial                                      |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020903                                                |        |           |                |                                                                                            | 729,333.49                                                     |        |                      |            | 729,333.49               |  |  |
| 1500020904                                     | Electricidad Y Electrónica                                |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020904                                                |        |           |                |                                                                                            | 672,260.29                                                     |        |                      |            | 672,260.29               |  |  |
| 1500020905                                     | Equipos E Instrumentos De Medición                        |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020905                                                |        |           |                |                                                                                            | 312,030.16                                                     |        |                      |            | 312,030.16               |  |  |
| 1500020999                                     | Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 25/02/2009                                     | 02001342                                                  |        | 002       | O/C 2233-2008  | SIAF-1002-FACT-001-008371-POR LA COMPRA DE UNA BATIDORA INDUSTRIAL                         |                                                                |        | 2,826.05             |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 1500020999                                                |        |           |                |                                                                                            | 5,103,603.00                                                   |        | 2,826.05             |            | 5,111,429.05             |  |  |
| 15000301                                       | O                                                         |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 04/02/2009                                     | 02000470                                                  |        | 002       |                | SIAF N° 431 ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEG                 |                                                                |        | 495,690.00           |            |                          |  |  |
| 04/02/2009                                     | 02001883                                                  |        | 001       |                | SIAF-431-ADQUISICION DE 10 CAMIONETAS-MINIVAN, PARA LA CORPORACION, SEGUN ND N° 055-2008-C |                                                                |        | 495,690.00           | 495,690.00 |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 15000301                                                  |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        | 495,690.00           |            | 495,690.00               |  |  |
| 15000401                                       | Transporte                                                |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        |                      |            |                          |  |  |
| 07/02/2009                                     | 02001525                                                  |        | 001       | O/C 180        | SIAF-1228-ADQUISICION DE 1 MINIBUS PARA LA CORPORACION, SEGUN ND N° 055-2008               |                                                                |        | 86,946.00            |            |                          |  |  |
| TOTAL SUBCUENTA                                | 15000401                                                  |        |           |                |                                                                                            |                                                                |        | 86,946.00            |            | 86,946.00                |  |  |
| TOTAL GENERAL                                  |                                                           |        |           |                |                                                                                            | 42,913,661.46                                                  |        | 2,514,236.95         | 529,231.67 | 44,798,666.77            |  |  |





## Anexo 05: Balance de Comprobación Acumulado

|                                                                |                                                           |                                                                                                         |              |                                                   |       |               |                |      |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------|-------|---------------|----------------|------|
| Surco<br>Jr. Bolognesi 275-Surco<br>0140024053<br>Contabilidad |                                                           | Nombre de DSR                                                                                           |              | Fecha : 10/09/2009<br>Hora : 4:48PM<br>Página : 1 |       |               |                |      |
|                                                                |                                                           | BALANCE DE COMPROBACION ACUMULADO<br>AL MES DE ENERO DEL 2009<br>(EXPRESADO EN NUEVOS SOLES)<br>DEL MES |              | CON131901                                         |       |               |                |      |
| CODIGO                                                         | CUENTAS DEL MAYOR                                         | DEBE                                                                                                    | HABER        | DEBE                                              | HABER | DEUDOR        | ACREEDOR       |      |
| 1                                                              | ACTIVO                                                    | 941,101.09                                                                                              | 1,262,759.39 | 54,647,243.95                                     |       | 55,786,901.71 | 1,139,657.76   |      |
| 1503                                                           | VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS                            | 727,872.58                                                                                              | 416,351.30   | 43,230,012.76                                     |       | 416,351.30    | 42,813,661.46  |      |
| 150301                                                         | Vehiculos                                                 | 399,680.00                                                                                              |              | 18,272,822.55                                     |       |               | 18,272,822.55  |      |
| 15030101                                                       | Para Transporte Terrestre                                 | 399,680.00                                                                                              |              | 18,272,822.55                                     |       |               | 18,272,822.55  |      |
| 150302                                                         | Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros                   | 328,192.58                                                                                              | 268,144.14   | 24,828,983.05                                     |       | 268,144.14    | 24,540,838.91  |      |
| 15030201                                                       | Para Oficina                                              | 1,378.00                                                                                                | 658.00       | 2,112,396.46                                      |       | 658.00        | 2,111,738.46   |      |
| 1503020101                                                     | Maquinas Y Equipos De Oficina                             | 1,318.00                                                                                                | 598.00       | 592,472.13                                        |       | 598.00        | 591,874.13     |      |
| 1503020102                                                     | Mobiliario De Oficina                                     | 60.00                                                                                                   | 60.00        | 1,519,924.33                                      |       | 60.00         | 1,519,864.33   |      |
| 15030203                                                       | Equipos Informaticos Y De Comunicaciones                  | 287,486.14                                                                                              | 287,486.14   | 13,734,890.57                                     |       | 287,486.14    | 13,447,404.43  |      |
| 1503020301                                                     | Equipos Computacionales Y Perifericos                     |                                                                                                         |              | 7,696,863.19                                      |       |               | 7,696,863.19   |      |
| 1503020303                                                     | Equipos De Telecomunicaciones                             | 287,486.14                                                                                              | 287,486.14   | 6,038,027.38                                      |       | 287,486.14    | 5,750,541.24   |      |
| 15030204                                                       | Mobiliario, Equipos Y Aparatos Medicos                    |                                                                                                         |              | 527,117.76                                        |       |               | 527,117.76     |      |
| 1503020401                                                     | Mobiliario                                                |                                                                                                         |              | 74,396.77                                         |       |               | 74,396.77      |      |
| 1503020402                                                     | Equipo                                                    |                                                                                                         |              | 452,720.99                                        |       |               | 452,720.99     |      |
| 15030205                                                       | Mobiliario Y Equipo De Uso Agricola Y Pesquero            |                                                                                                         |              | 310,383.71                                        |       |               | 310,383.71     |      |
| 1503020502                                                     | Equipo De Uso Agricola Y Pesquero                         |                                                                                                         |              | 310,383.71                                        |       |               | 310,383.71     |      |
| 15030206                                                       | Equipo Y Mobiliario De Cultura Y Arte                     |                                                                                                         |              | 13,430.15                                         |       |               | 13,430.15      |      |
| 1503020601                                                     | Equipo De Cultura Y Arte                                  |                                                                                                         |              | 3,867.07                                          |       |               | 3,867.07       |      |
| 1503020602                                                     | Mobiliario De Cultura Y Arte                              |                                                                                                         |              | 9,563.08                                          |       |               | 9,563.08       |      |
| 15030207                                                       | Equipo Y Mobiliario De Deporte Y Recreacion               |                                                                                                         |              | 86,411.84                                         |       |               | 86,411.84      |      |
| 1503020701                                                     | Equipo De Deportes Y Recreacion                           |                                                                                                         |              | 67,006.22                                         |       |               | 67,006.22      |      |
| 1503020702                                                     | Mobiliario De De Deportes Y Recreacion                    |                                                                                                         |              | 19,405.62                                         |       |               | 19,405.62      |      |
| 15030209                                                       | Maquinaria Y Equipo Diversos                              | 39,328.44                                                                                               |              | 8,044,352.56                                      |       |               | 8,044,352.56   |      |
| 1503020901                                                     | Aire Acondicionado Y Refrigeracion                        |                                                                                                         |              | 500,716.30                                        |       |               | 500,716.30     |      |
| 1503020902                                                     | Aseo, Limpieza Y Cocina                                   |                                                                                                         |              | 721,392.72                                        |       |               | 721,392.72     |      |
| 1503020903                                                     | Seguridad Industrial                                      |                                                                                                         |              | 729,333.49                                        |       |               | 729,333.49     |      |
| 1503020904                                                     | Electricidad Y Electronica                                |                                                                                                         |              | 672,268.89                                        |       |               | 672,268.89     |      |
| 1503020905                                                     | Equipos E Instrumentos De Medicion                        |                                                                                                         |              | 312,038.16                                        |       |               | 312,038.16     |      |
| 1503029999                                                     | Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones | 39,328.44                                                                                               |              | 5,108,603.00                                      |       |               | 5,108,603.00   |      |
| 150304                                                         | Vehiculos, Maquinarias Y Otras Unidades For Recibir       |                                                                                                         | 128,207.16   | 128,207.16                                        |       | 128,207.16    |                |      |
| 15030402                                                       | Maquinaria, Equipos Y Otras Unidades                      |                                                                                                         | 7,028.44     | 7,028.44                                          |       | 7,028.44      |                |      |
| 15030403                                                       | Muebles                                                   |                                                                                                         | 121,178.72   | 121,178.72                                        |       | 121,178.72    |                |      |
| 1505                                                           | ESTUDIOS Y PROYECTOS                                      | 2,400.00                                                                                                |              | 4,395,350.04                                      |       |               | 4,395,350.04   |      |
| 150501                                                         | Estudio De Preinversion                                   |                                                                                                         |              | 448,978.34                                        |       |               | 448,978.34     |      |
| 150502                                                         | Elaboracion De Expediente Tecnico                         |                                                                                                         |              | 3,644,200.34                                      |       |               | 3,644,200.34   |      |
| 150503                                                         | Otros Gastos De Estudios Y Proyectos                      | 2,400.00                                                                                                |              | 302,171.36                                        |       |               | 302,171.36     |      |
| 1507                                                           | OTROS ACTIVOS                                             | 88,878.72                                                                                               |              | 6,899,931.36                                      |       |               | 6,899,931.36   |      |
| 150702                                                         | Bienes Culturales                                         |                                                                                                         |              | 353,121.56                                        |       |               | 353,121.56     |      |
| 15070201                                                       | Libros Y Textos Para Bibliotecas                          |                                                                                                         |              | 265,298.89                                        |       |               | 265,298.89     |      |
| 15070299                                                       | Otros Bienes Culturales                                   |                                                                                                         |              | 87,822.67                                         |       |               | 87,822.67      |      |
| 1507029901                                                     | Pinturas Y Oleos                                          |                                                                                                         |              | 35,325.28                                         |       |               | 35,325.28      |      |
| 1507029902                                                     | Objeto de Ceramica Y Museo                                |                                                                                                         |              | 33,783.13                                         |       |               | 33,783.13      |      |
| 1507029903                                                     | Otros                                                     |                                                                                                         |              | 18,714.26                                         |       |               | 18,714.26      |      |
| 150703                                                         | Activos Intangibles                                       | 88,878.72                                                                                               |              | 6,546,609.80                                      |       |               | 6,546,609.80   |      |
| 15070303                                                       | Software                                                  | 88,878.72                                                                                               |              | 6,546,609.80                                      |       |               | 6,546,609.80   |      |
| 1508                                                           | DEPRECIACION, AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO (CP)             | 121,949.79                                                                                              | 646,408.09   | 121,949.79                                        |       | 55,370,550.41 | 55,248,600.62  |      |
| 150801                                                         | Depreciacion Acumulada Edificios Y Estructuras            |                                                                                                         | 323,748.32   |                                                   |       | 33,197,072.67 | 33,197,072.67  |      |
| 15080101                                                       | Edificios Residenciales                                   |                                                                                                         | 27,784.31    |                                                   |       | 4,848,041.99  | 4,848,041.99   |      |
| 15080102                                                       | Edificios O Unidades No Residenciales                     |                                                                                                         | 551.39       |                                                   |       | 147,811.84    | 147,811.84     |      |
| 15080103                                                       | Estructuras                                               |                                                                                                         | 295,412.62   |                                                   |       | 28,201,218.84 | 28,201,218.84  |      |
| 150802                                                         | Depreciacion Acumulada De Vehiculos, Maquinarias Y Otros  | 121,949.79                                                                                              | 439,527.17   | 121,949.79                                        |       | 17,956,935.48 | 17,834,985.69  |      |
| 15080201                                                       | Vehiculo                                                  |                                                                                                         | 227,040.22   |                                                   |       | 5,614,349.99  | 5,614,349.99   |      |
| 15080202                                                       | Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros                    | 121,949.79                                                                                              | 212,486.95   | 121,949.79                                        |       | 12,342,585.49 | 12,220,635.70  |      |
| 150803                                                         | Amortizacion Acumulada De Intangibles                     |                                                                                                         | 83,132.60    |                                                   |       | 4,216,542.26  | 4,216,542.26   |      |
| 15080301                                                       | Estudios Y Proyectos                                      |                                                                                                         | 29,316.51    |                                                   |       | 2,094,981.48  | 2,094,981.48   |      |
| 15080302                                                       | Inversiones Intangibles                                   |                                                                                                         | 53,816.09    |                                                   |       | 2,121,560.78  | 2,121,560.78   |      |
|                                                                |                                                           | 941,101.09                                                                                              | 1,262,759.39 | 54,647,243.95                                     |       | 55,786,901.71 | 332,845,575.39 |      |
|                                                                |                                                           | 941,101.09                                                                                              | 1,262,759.39 | 54,647,243.95                                     |       | 55,786,901.71 | 332,845,575.39 | 0.00 |





## 11. Denominación:

### ATENCIÓN Y CONTABILIZACIÓN DE LIQUIDACIÓN DE BENEFICIOS SOCIALES

#### 11.1. Código:

P – 11 – SGCC

#### 11.2. Finalidad:

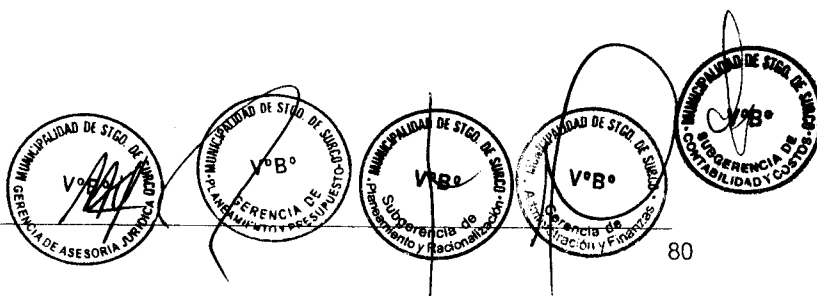
Realizar la verificación de la información para contabilización respectiva de la liquidación de los beneficios sociales de los colaboradores.

#### 11.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 11.4. Requisitos:

- a) Memo o Informe respectivo.





### 11.5. Descripción: P-11-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la secretaria de la Subgerencia de Contabilidad y Costos el Memorando solicitando información de los colaboradores respectivos (La información es sobre las personas que renunciaron o que próximamente se vencerá su contrato y no se les renovará).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Accede al Sistema SIGA y visualiza la información correspondiente al colaborador (Revisa si el colaborador tiene alguna deuda o compromiso pendiente con la Municipalidad de Surco).  
(Tiempo: 5 minutos).

¿Se procesaron todos los registros?

No = Paso 2

Si = Paso 3

**Paso 3.** Elabora informe de respuesta a lo solicitado por la SGRH y entrega a Subgerente de Contabilidad y Costos.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 4.** PROCESO DE RECEPCIÓN Y ASIGNACIÓN DE DOCUMENTOS.

**Paso 5.** Recibe de la Secretaria de la Subgerencia de Contabilidad y Costos los documentos para la contabilización de la liquidación de Beneficios Sociales. (Los documentos que recibe son los siguientes: Resolución de Gerencia de Administración y Finanzas, Liquidaciones, Documento de Afectación, Documentación de Antecedentes, Lista de Montos Neto a Pagar, Lista de Detalle a Contabilizar).  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 6.** Accede al Sistema SIGA, registra la información de la liquidación y genera la Nota de contabilidad respectiva (Para el caso de realizar la contabilización de liquidación de varios colaboradores se utilizan el valor total neto).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 7.** Sella en el documento de Afectación y registra las cuentas contables y sus montos respectivos (Las cuentas contables son: 2102, 5101, 5103, 2101, 2103).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 8.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva y genera el Devengado.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 9.** Registra en el documento de Afectación la fecha de Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos)





**Paso 10.** Entrega los documentos al Asistente Contabilidad.  
(Tiempo: 3 minutos).

**Fin del Procedimiento**

**11.6. Tiempo total estimado**

(42 minutos).

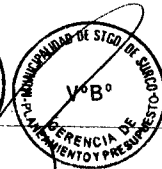
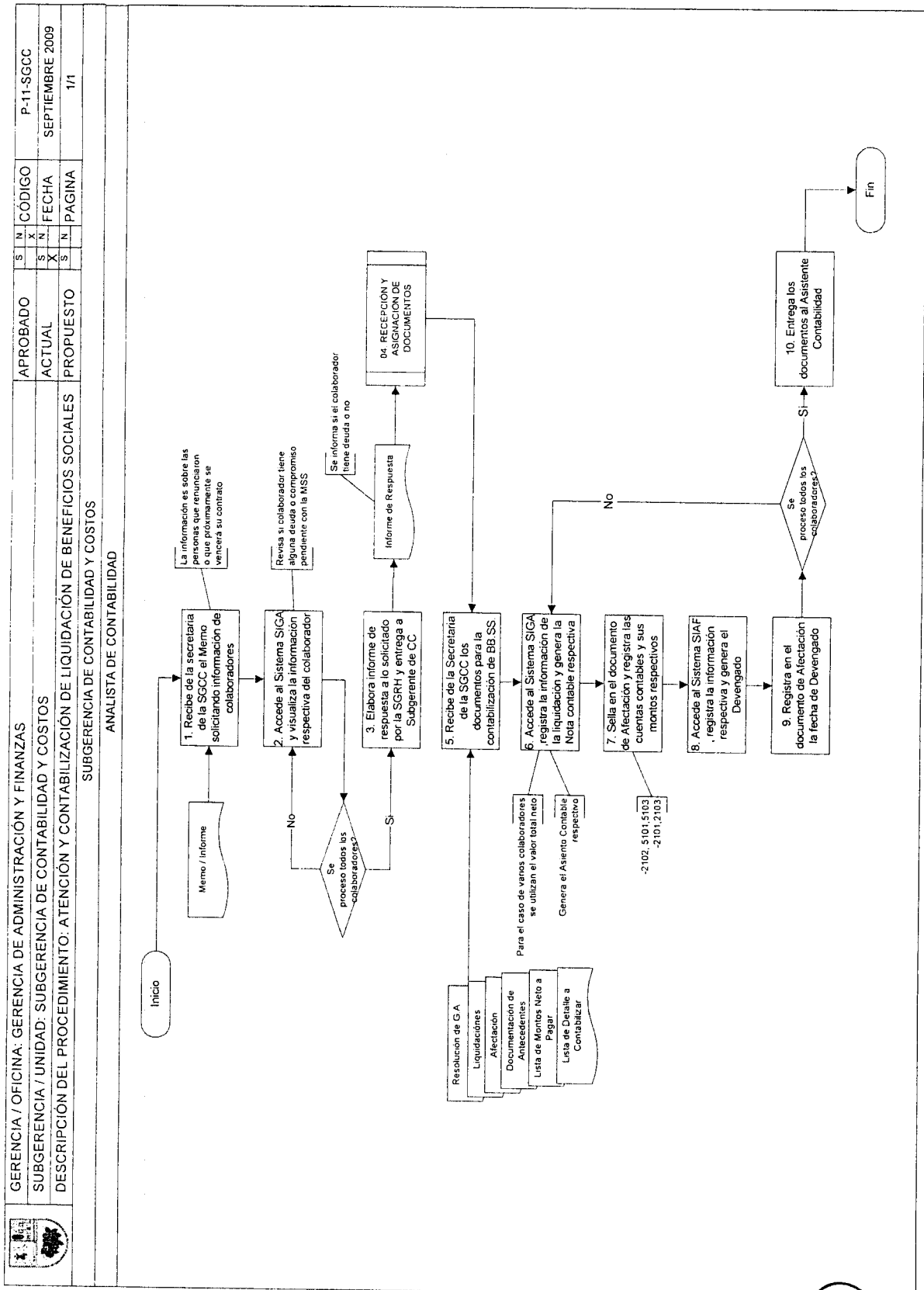
**11.7. Anexos**

- Anexo 1: Diagrama de Flujo
- Anexo 2: Resolución de Beneficios Sociales
- Anexo 3: Liquidación
- Anexo 4: Liquidación (Grupal)
- Anexo 5: Afectación Presupuestal





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Resolución de Beneficios Sociales

**Municipalidad de Santiago de Surco**

Oficina de Contabilidad y Costos  
Documento N° 2135852/09  
Santiago de Surco,  
7 de Mayo 2009

**EL GERENTE MUNICIPAL DE SANTIAGO DE SURCO**

**VISTO** El Informe N° 740-2009-SGRH-GA-MSS, emitido por la Subgerencia de Recursos Humanos, respecto al cual solicita la expedición del acto administrativo correspondiente, aprobando la liquidación de los beneficios sociales del ex servidor contratado señor Carlos Alberto Canaza Tapia, por motivo de renuncia voluntaria, conforme a Ley.

**CONSIDERANDO:**

Que, la relación laboral que mantiene el ex servidor obrero contratado, señor Carlos Alberto Canaza Tapia, con la Corporación se encuentra acreditada mediante la expedición de la Resolución N° 025-2007-GM-MSS, de fecha 15 de marzo del 2007, Resolución N° 526-2007-GM-MSS, de fecha 24 de marzo del 2007, Resolución N° 77-2007-GM-MSS, de fecha 30 de mayo del 2007, Resolución N° 59-2007-GM-MSS, de fecha 27 de julio del 2007, Resolución N° 156-2007-GM-MSS, de fecha 13 de noviembre del 2007, Resolución N° 002-2008-GM-MSS, de fecha 02 de enero del 2008, Resolución N° 177-2008-GM-MSS, de fecha 30 de junio del 2008, Resolución N° 388-2008-GM-MSS, de fecha 31 de diciembre del 2008, donde se autorizan las contrataciones de personal obrero para desempeñar labores temporales en la Gerencia de Servicios a la Ciudad y Medio Ambiente, por los períodos comprendidos del 01 de marzo del 2007 hasta el 30 de junio del 2009.

Que, el último periodo de contratación se reduce al 15 de marzo del 2009, fecha en que el ex servidor obrero contratado, señor Carlos Alberto Canaza Tapia, formaliza la presentación de su carta de renuncia mediante el Documento N° 2135852/09, por lo que el período efectivo a liquidar comprende del 01 de marzo del 2007 al 15 de marzo del 2009.

Que, la Ley Orgánica de Municipalidades N° 27972, en su artículo 37°, segundo párrafo, establece que las personas que presten sus servicios a las municipalidades, son servidores públicos sujetos al régimen relativo a la actividad privada, reconociéndoles los derechos y beneficios inherentes a dicho régimen;

Que, el Decreto Supremo N° 003-97-TR (Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N° 728, Ley de Productividad y Competitividad Laboral), señala en su artículo 16°, inciso b), como causa de extinción del contrato de trabajo, la renuncia a retiro voluntario del trabajador;

Que, el artículo 18° de la norma anteriormente citada, señala que en caso de renuncia o retiro voluntario, el trabajador debe dar aviso escrito con 30 días de anticipación, pudiendo el empleador exonerar de esta plazo por propia iniciativa o a pedido del trabajador, en este último caso, la solicitud se entenderá por aceptada si no es rechazada por escrito dentro del tercer día;

Que, el Decreto Supremo N° 001-97-TR (Texto Único Ordenado de la Ley de Organización por Tiempo de Servicio), señala en su artículo 8° que se considera remuneración computable, la remuneración básica y todas las cantidades que regularmente perciba el trabajador como compensación de su labor;

Conforme lo dispone el artículo 13° de la misma norma, se incorporan a la remuneración computable las gratificaciones de junio y diciembre, a razón de 1/6 de la pensión en el semestre respectivo;

Respecto al derecho a descanso físico va adicional en el régimen laboral privado, el Decreto Supremo N° 012-92-TR, señala en su artículo 23°, que para que proceda el abono del descanso físico, el trabajador debe acreditar un mes de servicios a su empleador;

La Ley N° 27235, establece el derecho de gratificaciones de los trabajadores del régimen laboral de la actividad privada, habiéndose reglamentado su aplicación mediante el Decreto Supremo N° 005-2002-TR, enmendado en su artículo 7° de la referida Ley, que procede el abono de la gratificación y el monto a pagar se ha fijado por la misma Ley, durante el semestre correspondiente;

El artículo 1° del Decreto Supremo N° 138-2001-TR, modifica el numeral 3.1 del Artículo 2° del Decreto Supremo N° 005-2002-TR, señalando que el abono de la gratificación se determinará en la siguiente forma:

**SURCO**

Municipalidad de Santiago de Surco

Subgerencia de Contabilidad y Costos

84



## Municipalidad de Santiago de Surco

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS RESOLUCIÓN N° 128-2009-CAJ-MSS

laborado en el periodo correspondiente, toda suma que no se haya cobrado a tiempo efectivamente liquidada se deducirá a razón de un tercio sobre la liquidación correspondiente.

Que, los conceptos de vacaciones y gratificaciones formales, se encuentran afectos a las retenciones y aportaciones de ley.

Que, mediante Informe N° 570-2009-CAJ-MSS, la Gerencia de Asesoría Jurídica opina que es procedente aprobar la Liquidación de Beneficios Sociales del ex servidor obrero contratado señor Carlos Alberto Canaza Tapia, por motivo de renuncia voluntaria, indicando además que dicha liquidación está sujeta a los descuentos de ley así como las retenciones judiciales y los pagos en exceso en los casos que corresponda, conforme a ley.

Que, se cuenta con la cobertura presupuestal suficiente para efectuar el pago de las liquidaciones.

En uso de las facultades que le confiere la Resolución N° 00-2007-GM-MSS de fecha 05 de enero del 2007, aclarada mediante Resolución N° 134-2007-RASS, de fecha 23 de febrero del 2007:

### RESUELVE:

**Artículo Primero.-** Aprobar la Liquidación de Beneficios Sociales N° 128-2009-SGRH-GA-MSS, que forma parte de la presente Resolución, correspondiente al ex servidor obrero contratado señor Carlos Alberto Canaza Tapia, por el monto total de S/3,033.45 (Tres mil treinta y seis y 45/100 Nuevos Soles), por motivo de renuncia voluntaria.

**Artículo Segundo.-** Encargar a la Gerencia de Finanzas, a través de la Subgerencia de Tesorería, el pago del aporte a EsSalud por la suma total de S/ 97.83 (Noventa y siete y 83/100 Nuevos Soles), así como el pago de las retenciones de ley a la AFP Prima por la suma total de S/ 137.22 (Ciento treinta y siete y 22/100 Nuevos Soles).

**Artículo Tercero.-** Encargar el cumplimiento de la presente Resolución a la Gerencia de Administración a través de la Subgerencia de Recursos Humanos.

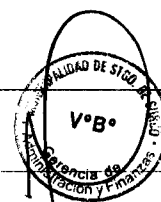
**Artículo Cuarto.-** Insertar copia de la presente Resolución en el legajo personal del mencionado ex servidor obrero contratado.

Regístrese, comuníquese y cúmplase.

Municipalidad de Santiago de Surco

DR. ALEJANDRO LUIS MENDIGUETTI GARCIA  
GERENTE MUNICIPAL

**SURCO**  
Para todos





### Anexo 03: Liquidación

  
**Municipalidad de Santiago de Surco**

LIQUIDACIÓN DE BENEFICIOS SOCIALES

Nº 123-2003-ADMIN-GA-MSS

1- DATOS DEL TRABAJADOR

Apellidos y Nombres: CANAZA TAPIA CARLOS ALBERTO

Condición Laboral: Obrero Contratado

Nivel: C-9

Régimen de Pensiones: 25897

Fecha de Ingreso: 01/03/2007

Fecha de Cese: 15/03/2009

Tiempo de Servicios: 02 años, 00 meses, 16 días

Faltas Injustificadas (Art. 4º del T.O.U.D.L. 650): 20 días

Tiempo efectivo a liquidar: 716 días

Motivo de Cese: Renuncia Voluntaria

2- REMUNERACION MENSUAL

\* Remuneración Contratado: 840.00

\* 1/6 Gratificación: 140.00

\* Remuneración Computable: 980.00

3- COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS: 1,949.11

4- VACACIONES TRUNCAS (Período 2008 - 2009): 630.67

5- GRATIFICACION TRUNCA

Art. 7º de la Ley Nº 27735: 256.57

Art. 5º de D.S. Nº 005-2002-TR

Art. 1º Numeral 3.4 D.S. 017-2002-TR (faltarías en el semestre): 05 días

6- TOTAL BENEFICIOS: 3,036.45

7- RETENCIONES DE LEY

Administradora de Fondos de Pensiones: SISTEMA DE PENSIONES

Comisión (1.75%): AFP Prima

Prima de Seguro (0.87%): 19.03

Aporte Obligatorio (10%): 9.46

TOTAL RETENCIONES: 108.73

137.22

8- NETO A PAGAR EN NUEVOS SÓLES: 2,699.23

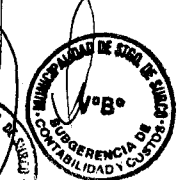
9- APORTES DEL EMPLEADOR

ESSALUD (5%): 97.86

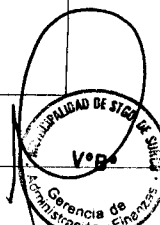
Santiago de Surco,  
00A/emp

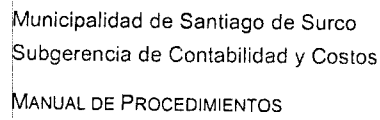
RECIBI CONFORME  
D.N.º

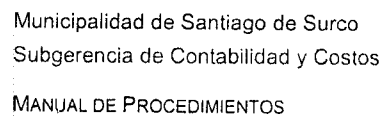
  
por todos



## Anexo 04: Liquidación (Grupal)

[illegible]





**AFECCION PRESUPUESTAL  
( SIAF - FUENTES )**

FECHA AFECCION : 4/5/2009 CODIGO SIAF : 06 - 2009 - 000256  
DOCUMENTO ORIGEN : RESOLUCION Nro. 2009 - 154-GM  
GLOSA : PAGO DE LIQUIDACION DE BENEFICIOS SOCIALES

APOBEDOR : CANAZA TAPIA CARLOS ALBERTO

3 59 RECURSOS DIRECTAMENTE RECALCADOS  
297 211090101 GRATIFICACIONES

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA               | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| 1703900861000594300183700001 - 01508 | 60 MANTENER Y CONSERVAR AREAS VERDES | 256.67   |

231 211090201 COMPENSACION POR TIEMPO DE SE TOTAL POR PARTIDA : 256.67

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|------------------------|----------|
| 1703900861000594300183700001 - 01505 | 60 BARRIDO DE VIAS     | 1,949.11 |

235 211090309 OTRAS OCASIONALES TOTAL POR PARTIDA : 1,949.11

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|------------------------|----------|
| 1703900861000594300183700001 - 01505 | 66 BARRIDO DE VIAS     | 830.67   |

262 211090105 CONTRIBUCIONES A ESSALUD TOTAL POR PARTIDA : 830.67

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|------------------------|----------|
| 1703900861000594300183700001 - 01505 | 66 BARRIDO DE VIAS     | 97.86    |

TOTAL POR PARTIDA : 97.86

TOTAL POR RUBRO : 3,134.31

TOTAL SV 3,134.31

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| Exp. SIAF   | 440                                 |
| Contratista | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Demorada    | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Credito     | <input type="checkbox"/>            |
| Pagos       | <input type="checkbox"/>            |
| Otras       | <input type="checkbox"/>            |

Página 1 de 1

Fecha de Impresión: 04/06/2009

99



## 12. Denominación:

### CONTABILIZACIÓN DE RETENCIONES

#### 12.1. Código:

P – 12 – SGCC

#### 12.2. Finalidad:

Realizar la contabilización de los montos correspondientes a retenciones aplicadas.

#### 12.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 12.4. Requisitos:

- a) Contrato de Proceso
- b) O/C, O/S
- c) Afectación
- d) Memo o Informe respectivo.







## 12.5. Descripción: P-12-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe del Asistente de Contabilidad los documentos respectivos (Los documentos son: Contrato de Proceso correspondiente, O/C o O/S, Memo u Informe, Afectación).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Accede al Sistema SIAF, realiza el registra respectivo y genera el Devengado (Utiliza el numero de Orden).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Registra en el documento de Afectación la fecha de Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAM, registra y genera contabilización.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Visualiza, revisa, aprueba y genera la transferencia de información al sistema SIGA  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 6.** Sella en el documento de Afectación y registra en el mismo las cuentas contables y sus montos respectivos.  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 7.** Entrega los documentos al Asistente Contabilidad  
(Tiempo: 2 minutos).

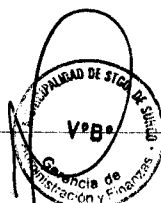
### Fin del Procedimiento

### 12.6. Tiempo total estimado

(34 minutos).

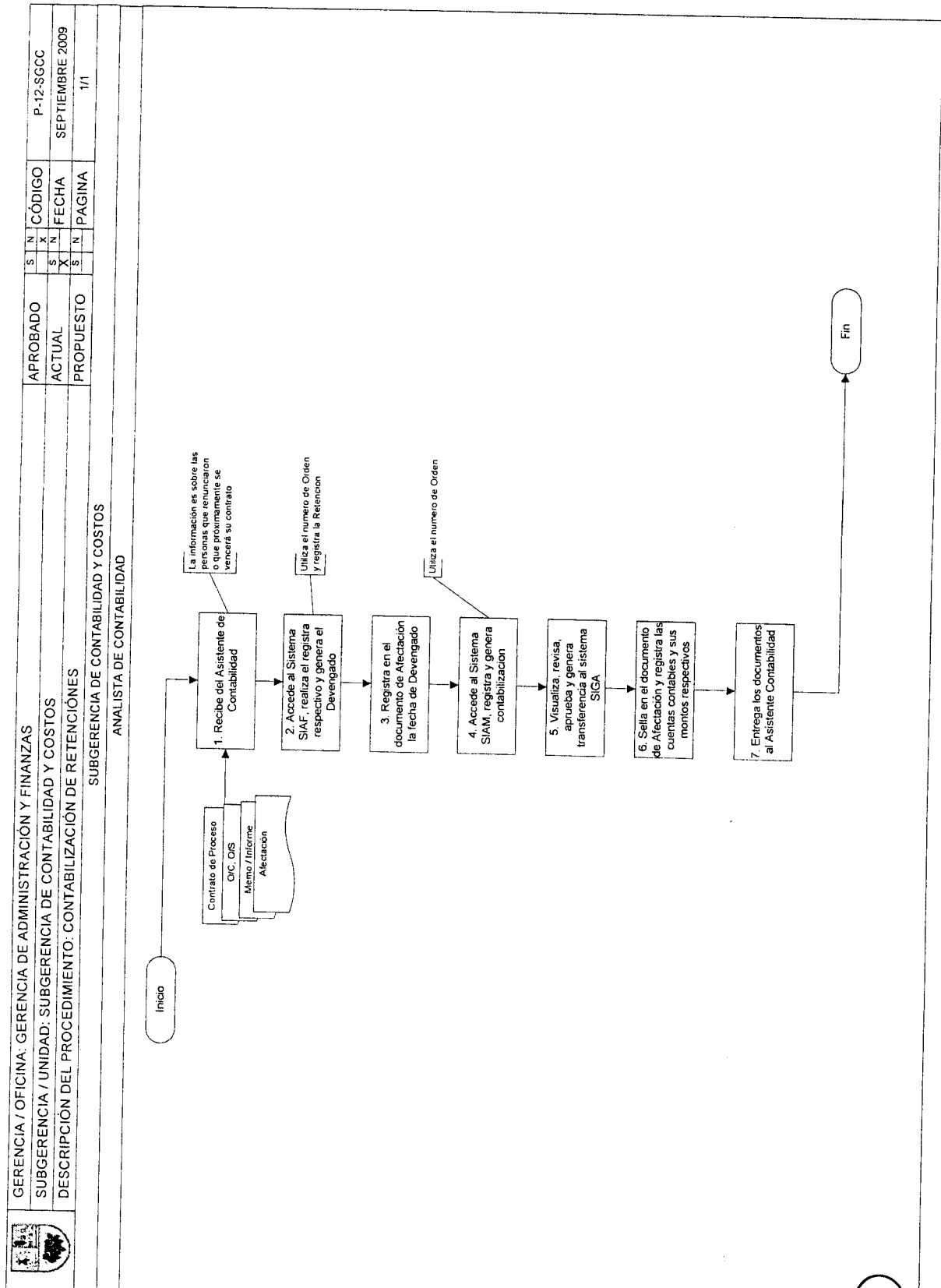
### 12.7. Anexos

Anexo 1: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





### 13. Denominación:

#### CONTABILIZACIÓN DE DEVOLUCION DE RETENCION

##### 13.1. Código:

P – 13 – SGCC

##### 13.2. Finalidad:

Realizar la contabilización de los montos a devolver correspondientes a retenciones aplicadas.

##### 13.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

##### 13.4. Requisitos:

- a) Carta Solicitando Devolución de Retención





### 13.5. Descripción: P-13-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe del Asistente de Contabilidad la Carta Solicitando la Devolución de Retención.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Accede al Sistema SIGA y realiza el registra respectivo (Registra la cuenta presupuestal y contable).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera la respectiva afectación presupuestal y contable.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAF y realiza el registra correspondiente.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Genera el compromiso y devengado respectivo.  
(Tiempo: 4 minutos).

**Paso 6.** Sella en la Carta, registra el numero de SIAF y las fechas; así mismo las cuentas respectivas (Registra la fecha de Afectación y contabilización, así mismo las cuentas presupuestales y contables).  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 7.** Entrega los documentos al Asistente Contabilidad  
(Tiempo: 2 minutos).

**Fin del Procedimiento**

### 13.6. Tiempo total estimado

(33 minutos).

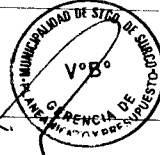
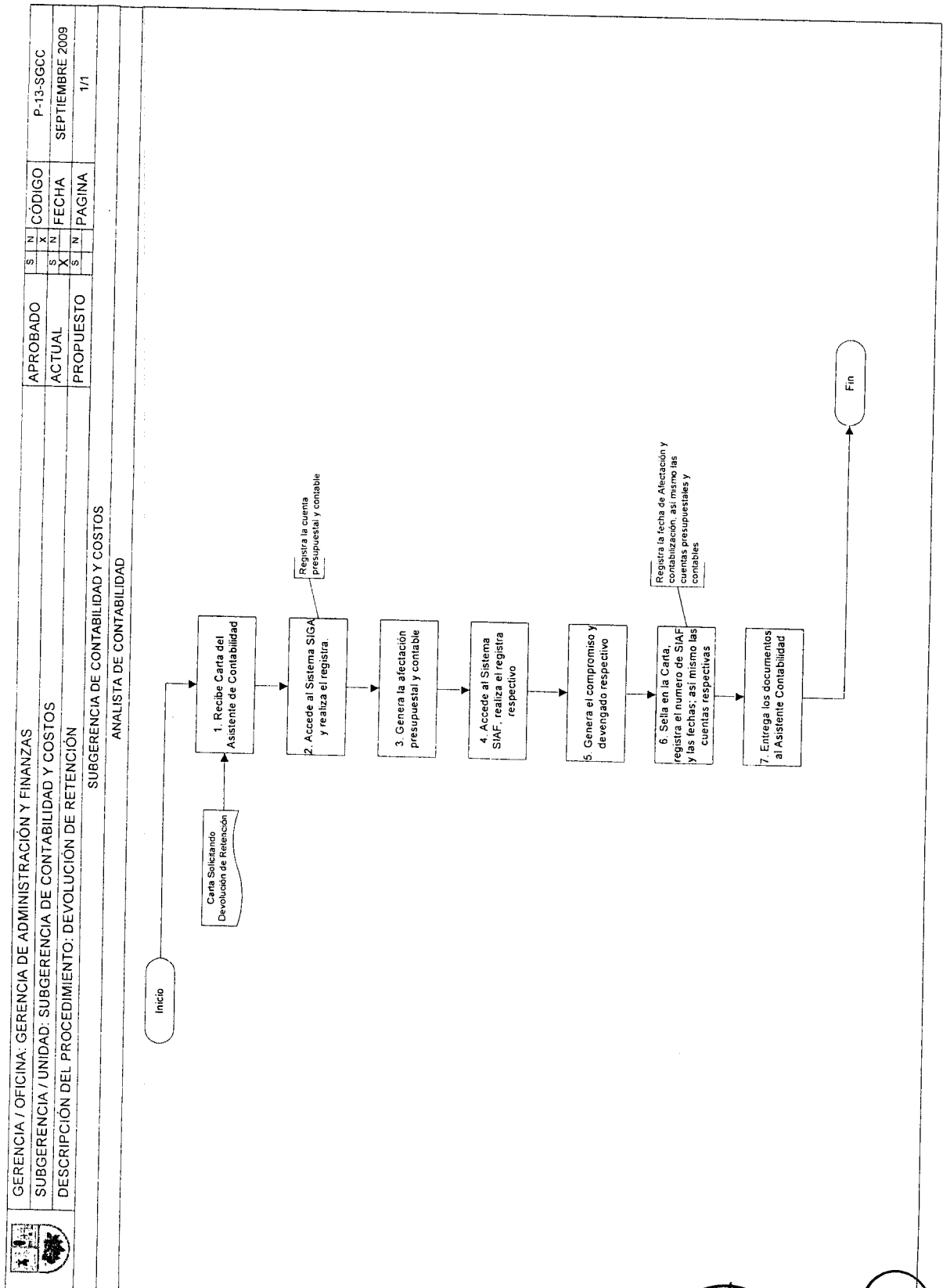
### 13.7. Anexos

Anexo 1: Diagrama de Flujo





Anexo 01: Diagrama de Flujo





#### 14. Denominación:

##### ANTICIPO O ADELANTO DE PAGO

#### 14.1. Código:

P – 14 – SGCC

#### 14.2. Finalidad:

Realizar la contabilización de los anticipos o adelantos correspondientes a un determinado servicio o proyecto, según el contrato.

#### 14.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 14.4. Requisitos:

- a) Orden de Compra, Factura, Términos de Referencia, Contrato de Proceso





#### 14.5. Descripción: P-14-SGCC

##### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de la Subgerencia de Contabilidad y Costos el Expediente respectivo con la documentación.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Accede al Sistema SIGA y realiza el registro correspondiente del Anticipo.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera asiento contable  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAF, realiza el registra respectivo.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Genera el compromiso y devengado respectivo.  
(Tiempo: 4 minutos).

**Paso 6.** Sella el Expediente, registra el numero de SIAF y las fechas; así mismo las cuentas respectivas (Registra la fecha de Afectación y contabilización, así mismo las cuentas presupuestales y contables).  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 7.** Entrega los documentos al Asistente Contabilidad  
(Tiempo: 2 minutos).

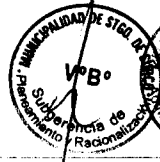
**Fin del Procedimiento**

#### 14.6. Tiempo total estimado

(33 minutos).

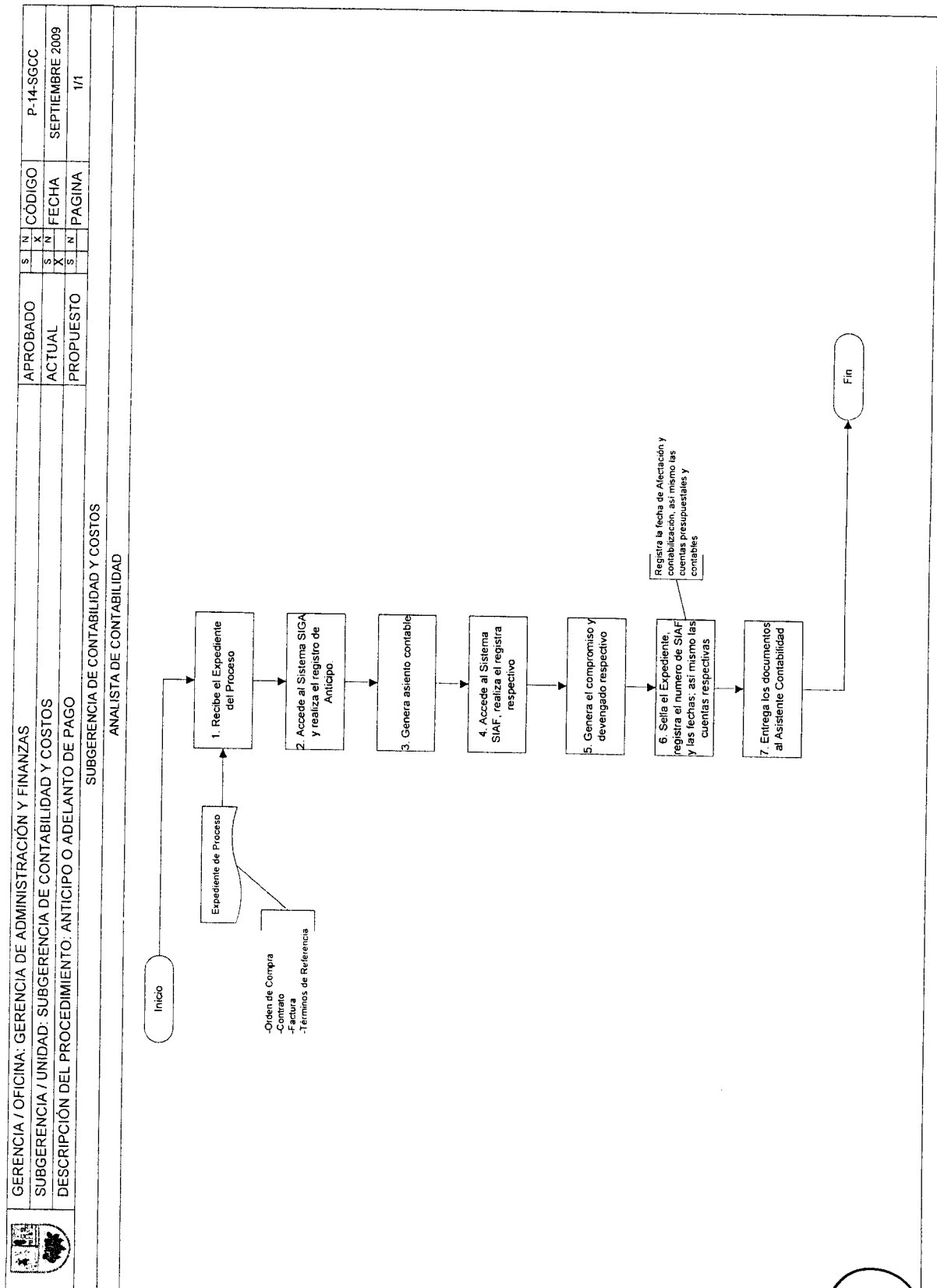
#### 14.7. Anexos

Anexo 1: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo







## 15. Denominación:

### PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

#### 15.1. Código:

P – 15 – SGCC

#### 15.2. Finalidad:

Realizar la contabilización de los anticipos o adelantos correspondientes a un determinado servicio o proyecto, según el contrato.

#### 15.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 15.4. Requisitos:

- a) Termino de Periodo (Cada 3 meses, 6 meses y anual)





### 15.5. Descripción: P-15-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Accede al Sistema SIAF, y a la opción respectiva de emisión de reportes.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Emite los reportes respectivos según periodo terminado (Se Generan los reportes: Balance General (Cada 3 meses), Estado de Gestión (Perdidas y Ganancias) (Cada 3 meses), Flujo de Flujo Efectivo (Caja) (Cada 6 meses), Estado de Cambios en el Patrimonio Neto (Cada 6 meses). Se Adjuntan las Notas de Contabilidad y los Anexos cada año. Se emite 5 juegos por cada presentación).  
(Tiempo: 60 minutos).

**Paso 3.** Revisa y agrupa los reportes respectivos de acuerdo al periodo de presentación de los estados financieros.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 4.** Entrega los reportes al Subgerente de Contabilidad y Costos.  
(Tiempo: 2 minutos).

Cargo: SUBGERENTE DE CONTABILIDAD Y COSTOS

**Paso 5.** Revisa reportes, firma cada uno y entrega a Secretaria para remitir a la Gerencia de Administración y Finanzas0.  
(Tiempo: 30 minutos).

#### GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS / ALCALDÍA

**Paso 6.** FIRMA DE DOCUMENTOS.

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

**Paso 7.** Realiza la Gestión correspondiente en la Contraloría General de la Republica.  
(Tiempo: 90 minutos).

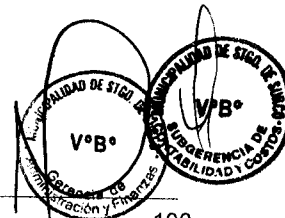
**Paso 8.** Prepara la Información de Transparencia para publicar en el Portal.  
(Tiempo: 30 minutos).

**Paso 9.** Entrega a Subgerente de Contabilidad y Costos.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 10.** Indica a la Secretaria de la Subgerencia de Contabilidad y Costos la remisión de la información a la Gerencia de Comunicaciones e Imagen Institucional.  
(Tiempo: 3 minutos).

**Fin del Procedimiento**

15.6. Tiempo total estimado

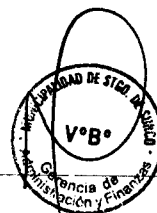




(3 Horas y 49 minutos).

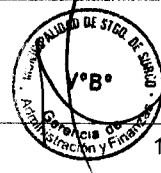
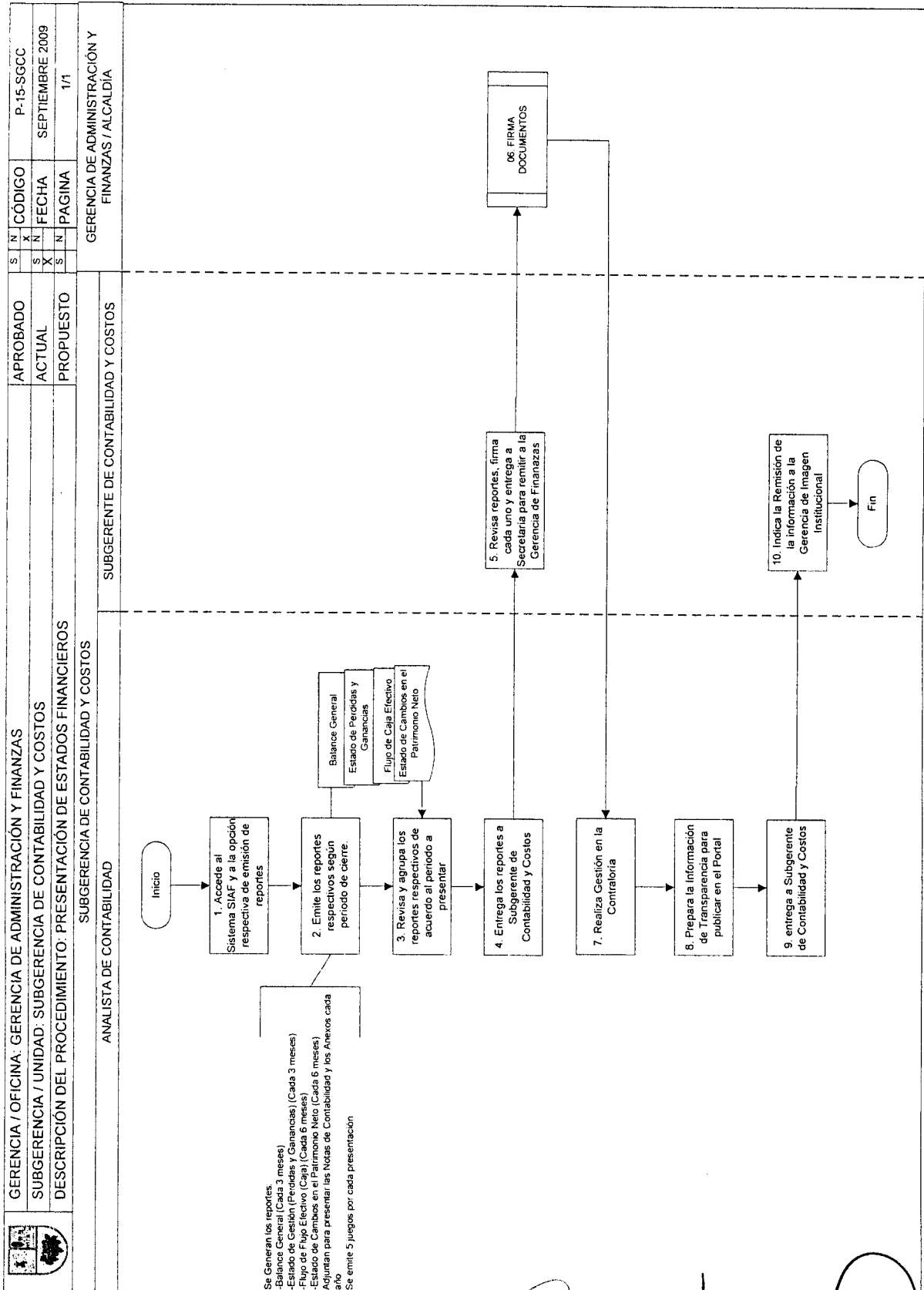
### 15.7. Anexos

- Anexo 01: Diagrama de Flujo.
- Anexo 02: Balance General.
- Anexo 03: Estado de Gestión (Pérdidas y Ganancias).
- Anexo 04: Flujo Efectivo (Caja).
- Anexo 05: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
- Anexo 06: Nota de Contabilidad.





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Balance General

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
Versión 2.0

Fecha: 01/06/2008  
Hora: 20:17:25  
Pag: 1 de 1  
P. Cont.: 07/08/2008

### BALANCE GENERAL Al Segundo Trimestre de 2008 (EN NUEVOS SOLES)

EF-1

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
PROVINCIA: 01 LIMA  
ENTIDAD: 40 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE SURCO (201289)

#### ACTIVO ACTIVO CORRIENTE

|                               | NOTAS N° |                       |
|-------------------------------|----------|-----------------------|
| Caja y Bancos                 | 3        | 47,428,310.44         |
| Valores Negociables           | 4        | 0.00                  |
| Cuentas por Cobrar (Neto)     | 5        | 50,755,343.98         |
| Otras Ctas. por Cobrar (Neto) | 6        | 5,168,940.83          |
| Existencias (Neto)            | 7        | 1,592,499.96          |
| Gastos Pagados por Anticipado | 8        | 6,053,711.38          |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b> |          | <b>142,897,009.40</b> |

#### ACTIVO NO CORRIENTE

|                                       |    |                       |
|---------------------------------------|----|-----------------------|
| Cuentas por Cobrar a Largo Plazo      | 9  | 0.00                  |
| Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo  | 10 | 0.00                  |
| Inversiones (Neto)                    | 11 | 160,272.88            |
| Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto) | 12 | 42,436,407.00         |
| Infraestructura Pública (Neto)        | 13 | 87,841,139.15         |
| Otras Cuentas del Activo (Neto)       | 14 | 4,381,527.81          |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>      |    | <b>140,808,446.86</b> |

#### TOTAL ACTIVO

|  |  |                |
|--|--|----------------|
|  |  | 283,705,456.26 |
|--|--|----------------|

|                  |    |                |
|------------------|----|----------------|
| Cuentas de Orden | 30 | 162,414,144.10 |
|------------------|----|----------------|

#### PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE

|                                           | NOTAS N° |                     |
|-------------------------------------------|----------|---------------------|
| Obligaciones Tesoro Público               | 15       | 0.00                |
| Seguros Bancarios                         | 16       | 0.00                |
| Cuentas por Pagar                         | 17       | 2,764,534.80        |
| Parte Cte. Deudas a Largo Plazo           | 18       | 69,839.02           |
| Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales | 19       | 0.00                |
| Otras Cuentas del Pasivo                  | 20       | 630,917.69          |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>             |          | <b>3,465,290.51</b> |

#### PASIVO NO CORRIENTE

|                                               |    |                      |
|-----------------------------------------------|----|----------------------|
| Deudas a Largo Plazo                          | 21 | 1,802,805.57         |
| Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev. | 22 | 3,481,781.81         |
| Ingresos Diferidos                            | 23 | 44,808,263.64        |
| Otras Cuentas del Pasivo                      | 24 | 0.00                 |
| Otras Provisiones                             | 25 | 0.00                 |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>              |    | <b>50,092,851.12</b> |

#### TOTAL PASIVO

|  |  |               |
|--|--|---------------|
|  |  | 53,558,141.43 |
|--|--|---------------|

#### PATRIMONIO

|                            |    |                       |
|----------------------------|----|-----------------------|
| Reserva Nacional           | 26 | 165,850,368.82        |
| Reserva Negativa Adicional | 27 | 12,043,206.06         |
| Reservas                   | 28 | 0.00                  |
| Resultados Acumulados      | 29 | 52,254,739.02         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>    |    | <b>230,148,314.83</b> |

#### TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

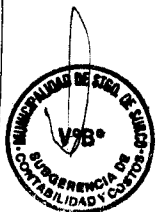
|  |  |                |
|--|--|----------------|
|  |  | 283,705,456.26 |
|--|--|----------------|

|                  |    |                |
|------------------|----|----------------|
| Cuentas de Orden | 30 | 162,414,144.10 |
|------------------|----|----------------|

Municipalidad de Santiago de Surco  
DANTE CALMETT GUERRA  
Sub Gerente de Contabilidad y Costos  
CONTADOR GENERAL  
MAT. N°

Municipalidad de Santiago de Surco  
CPC CARLOS BENJAMIN PERA  
Gerente de Personal  
DIRECTOR GENERAL DE  
ADMINISTRACION

Municipalidad de Santiago de Surco  
JUAN VILLALBA DE MAR ESTEBAN  
TITULAR DE LA ENTIDAD





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
Versión 9.1.0

DEPARTAMENTO 11: IMA  
PROVINCIA 01: LIMA  
ENTIDAD 42: MUNICIPIO DE SANTIAGO DE SURCO (001289)

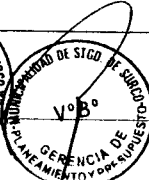
**BALANCE GENERAL**  
Al 31 de Diciembre de 2008 y 2007  
(EN NUEVOS SOLES)

|                                                     |    | 2008                  |                       | 2007 |  |
|-----------------------------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|------|--|
| ACTIVO                                              |    |                       |                       |      |  |
| ACTIVO CORRIENTE                                    |    |                       |                       |      |  |
| Caja y Bancos                                       | 3  | 27,854,435.18         | 22,890,938.65         |      |  |
| Valores Negociables                                 | 4  | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Cuentas por Cobrar (Neto)                           | 5  | 57,942,431.74         | 44,644,055.40         |      |  |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto)                     | 6  | 70,242,009.37         | 52,169,258.97         |      |  |
| Existencias (Neto)                                  | 7  | 7,329,009.73          | 1,872,578.71          |      |  |
| Gastos Pagados por Anticipado                       | 8  | 7,694,783.80          | 7,310,754.00          |      |  |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                       |    | <b>146,133,833.47</b> | <b>128,846,068.77</b> |      |  |
| ACTIVO NO CORRIENTE                                 |    |                       |                       |      |  |
| Cuentas por Cobrar a Largo Plazo                    | 9  | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo              | 10 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Inventarios (Neto)                                  | 11 | 160,272.88            | 160,272.88            |      |  |
| Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)               | 12 | 57,848,033.96         | 30,324,384.15         |      |  |
| Infraestructura Pública (Neto)                      | 13 | 60,215,243.15         | 62,470,526.53         |      |  |
| Otras Cuentas de Activo (Neto)                      | 14 | 6,918,891.29          | 4,324,657.84          |      |  |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                    |    | <b>165,222,408.28</b> | <b>138,180,154.20</b> |      |  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                 |    | <b>311,356,241.75</b> | <b>267,026,222.97</b> |      |  |
| PASIVO Y PATRIMONIO                                 |    |                       |                       |      |  |
| PASIVO CORRIENTE                                    |    |                       |                       |      |  |
| Obligaciones Tesoro Plazado                         | 15 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Subrogación Bancaria                                | 16 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Cuentas por Pagar                                   | 17 | 3,149,233.26          | 7,152,627.67          |      |  |
| Préstamo a Largo Plazo                              | 18 | 147,014.20            | 147,121.50            |      |  |
| Préstamo a Largo Plazo para Beneficios Sociales     | 19 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Otras Cuentas del Pasivo                            | 20 | 804,537.35            | 1,035,081.68          |      |  |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                       |    | <b>4,061,784.81</b>   | <b>8,485,832.85</b>   |      |  |
| PASIVO NO CORRIENTE                                 |    |                       |                       |      |  |
| Deudas a Largo Plazo                                | 21 | 792,134.93            | 1,009,074.55          |      |  |
| Provisiones para Beneficios Sociales y Oblig. Prov. | 22 | 3,641,043.34          | 3,630,349.40          |      |  |
| Ingresos Diferidos                                  | 23 | 56,907,238.47         | 46,557,532.00         |      |  |
| Otras Cuentas de Pasivo                             | 24 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Otras Provisiones                                   | 25 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                    |    | <b>60,340,416.74</b>  | <b>51,296,955.95</b>  |      |  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                 |    | <b>64,402,201.55</b>  | <b>59,782,788.80</b>  |      |  |
| PATRIMONIO                                          |    |                       |                       |      |  |
| Participación Nacional                              | 26 | 202,724,914.20        | 180,480,018.12        |      |  |
| Participación Nacional Accidental                   | 27 | 7,274,783.16          | 2,908,348.77          |      |  |
| Reservas                                            | 28 | 0.00                  | 0.00                  |      |  |
| Reservados Acumulados                               | 29 | 23,864,054.73         | 28,947,919.18         |      |  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                             |    | <b>233,863,752.09</b> | <b>212,336,286.07</b> |      |  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                    |    | <b>311,356,241.75</b> | <b>267,026,222.97</b> |      |  |

Municipalidad de Santiago de Surco  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
JOSÉ MANUEL ALVARO GUTIERREZ  
F. C. C. C.

DIRECTOR GENERAL DE  
ADMINISTRACIÓN

Subgerencia de Contabilidad y Costos  
M. N. N. N.





## Anexo 03: Estado de Gestión (Pérdidas y Ganancias)

MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
Subgerencia de Contabilidad y Costos  
Calle 2011 N° 100

FECHA: 15/05/2018  
HORA: 12:15 PM  
PÁG: 1/1  
CÓDIGO: 00000000

**ESTADO DE GESTION**  
MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE SURCO  
PERIODO: 01/01/2018 - 31/12/2018

EF-2

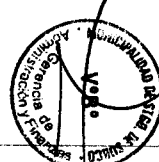
ENTIDAD: 40 - MUNICIPIO DE SANTIAGO DE SURCO

| INGRESOS                                           | NOTAS N° |                      |
|----------------------------------------------------|----------|----------------------|
| Ingresos Tributarios                               | 11       | 20,150,141.17        |
| Monto Liberado (2018) Tributarios                  | 12       | 171,800              |
| Ingresos No Tributarios                            | 13       | 4,168,421.00         |
| Transferencias Corrientes Recaudadas               | 14       | 687,929.54           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                              |          | <b>25,096,350.37</b> |
| <b>COSTOS Y GASTOS</b>                             |          |                      |
| Costos de Ventas                                   | 15       | 1,100                |
| Gastos Administrativos                             | 16       | 20,072,870.61        |
| Gastos de Ejecución                                | 17       | 14,941,767.50        |
| Provisiones del Ejercicio                          | 18       | 4,402,807.71         |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                       |          | <b>49,296,175.12</b> |
| <b>RESULTADO DE OPERACION</b>                      |          | <b>25,777,891.25</b> |
| <b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>                     |          |                      |
| Ingresos Extraordinarios                           | 19       | 200,000.00           |
| Gastos Extraordinarios de Gestión                  | 20       | 320,000.00           |
| Transferencias de Gestión Extraordinarias          | 21       | 3,700,000.00         |
| Gastos Extraordinarios                             | 22       | 600,000.00           |
| Transferencias Corrientes Extraordinarias          | 23       | 200,000.00           |
| Ingresos Extraordinarios                           | 24       | 60,000.00            |
| Gastos Extraordinarios                             | 25       | 100,000.00           |
| Ingresos de Ejercicios Anteriores                  | 26       | 170,000.00           |
| Gastos de Ejercicios Anteriores                    | 27       | 166,000.00           |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>               |          | <b>3,430,000.00</b>  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b> |          | <b>23,306,790.84</b> |

Municipalidad de Santiago de Surco  
DANTE CAYRETI GUTIERRA  
CONTADOR GENERAL  
MAT. N°

Municipalidad de Santiago de Surco  
CPC CARLOS BENAVIDES PENA  
Gerente de Finanzas  
DIRECTOR GENERAL  
DE ADMINISTRACION

Municipalidad de Santiago de Surco  
JOSÉ MARTEL VILLALBA  
TITULAR S/E ENTIDAD





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
Versión 3.1.0

Fecha: 31/03/2009  
Hora: 10:31:04  
Pag: 1 de 1  
F. Cont: 15/03/2009

EF-2

ESTADO DE GESTION

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2008 y 2007  
( EN NUEVOS SOLES )

DEPARTAMENTO : 15 LIMA  
PROVINCIA : 61 LIMA  
ENTIDAD : 40 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE SURCO (000000)

|                                                      |    | 2008                     | 2007                    |
|------------------------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                      |    |                          |                         |
| NOTAS N°                                             |    |                          |                         |
| Ingresos Tributarios                                 | 31 | 131,451,352.75           | 119,349,753.57          |
| Menos: Liber. Inc. y Dev. Tributarias                | 32 | ( 2,783.54)              | ( 2,860.12)             |
| Ingresos No Tributarios                              | 33 | 18,779,355.98            | 6,347,612.86            |
| Transferencias Corrientes Recibidas                  | 34 | 1,139,550.78             | 586,154.97              |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                |    | <b>158,389,184.38</b>    | <b>128,165,711.28</b>   |
| <b>COSTOS Y GASTOS</b>                               |    |                          |                         |
| Costo de Ventas                                      | 35 | 0.00                     | 0.00                    |
| Gastos Administrativos                               | 36 | ( 73,125,230.06)         | ( 50,454,810.82)        |
| Gastos de Personal                                   | 37 | ( 32,133,464.29)         | ( 27,574,753.53)        |
| Provisiones del Ejercicio                            | 38 | ( 28,142,592.17)         | ( 18,736,838.01)        |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                         |    | <b>( 134,101,457.23)</b> | <b>( 93,758,103.16)</b> |
| <b>RESULTADO DE OPERACION</b>                        |    | <b>24,267,727.15</b>     | <b>34,811,508.12</b>    |
| <b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>                       |    |                          |                         |
| Ingresos Financieros                                 | 39 | 887,253.40               | 143,844.11              |
| Ingresos Diversos de Gestión                         | 40 | 423,800.20               | 353,179.44              |
| Gastos Div. de Gestión y Subv. Otorgadas             | 41 | ( 2,165,307.70)          | ( 1,774,350.38)         |
| Gastos Financieros                                   | 42 | ( 1,013,973.89)          | ( 588,828.47)           |
| Transferencias Ocas. Otorgadas                       | 43 | ( 483,163.82)            | ( 379,842.45)           |
| Ingresos Extraordinarios                             | 44 | 81,584.47                | 143,847.51              |
| Gastos Extraordinarios                               | 45 | ( 448,598.21)            | ( 118,274.78)           |
| Ingresos de Ejercicios Anteriores                    | 46 | 3,010,454.85             | 273,128.03              |
| Gastos de Ejercicios Anteriores                      | 47 | ( 1,105,543.92)          | ( 1,988,592.55)         |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>                 |    | <b>( 837,714.48)</b>     | <b>( 6,943,644.33)</b>  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT ( DEFICIT )</b> |    | <b>23,430,012.28</b>     | <b>28,547,938.19</b>    |

Municipalidad de Santiago de Surco

DANTE CALMET GUERRA  
Sub Gerente de Contabilidad y Costos  
CONTADOR GENERAL  
MAT. N°

Municipalidad de Santiago de Surco

CPC CARLOS BENAVIDES PEÑA  
Gerente de Finanzas  
DIRECTOR GENERAL  
DE ADMINISTRACION

Municipalidad de Santiago de Surco

JUAN MANUEL QUIROZ  
TITULAR DE LA ENTIDAD







## Anexo 04: Flujo Efectivo (Caja)

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
Versión 2.0

Fecha: 21/03/2002  
Hora: 13:32:03  
Pag: 1 de 1

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2008 y 2007 ( EN NUEVOS SOLES )

EF-4

DEPARTAMENTO : 15 LIMA  
PROVINCIA : 01 LIMA  
ENTIDAD : 40 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE SURCO (301260)

| CONCEPTOS                                                                                                          | 2008                    | 2007                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>                                                                                |                         |                        |
| Cobranza de Impuestos, Tareas y Contribuciones (Nota)                                                              | 133,148,548.54          | 107,083,716.77         |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad                                                    | 3,834,082.34            | 4,042,021.10           |
| Donaciones Corrientes en Efectivo                                                                                  | 16,778.06               | 25,092.34              |
| Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)                                                                         | 1,134,559.70            | 866,184.87             |
| Otros (Nota)                                                                                                       | 0.00                    | 1,129,758.91           |
| <b>MENOS</b>                                                                                                       |                         |                        |
| Pagos a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)                                                                   | ( 72,544,527.58)        | ( 50,713,039.64)       |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales                                                                     | ( 32,193,864.20)        | ( 28,204,815.29)       |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios                                                                               | ( 2,165,367.78)         | ( 5,821,536.77)        |
| Transferencias Corrientes Otorgadas                                                                                | ( 483,163.62)           | ( 379,862.45)          |
| Otros (Nota)                                                                                                       | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO<br/>PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION</b>      | <b>30,791,206.26</b>    | <b>28,633,399.34</b>   |
| <b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                                                                                |                         |                        |
| Cobranza de Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo                                                                | 0.00                    | 0.00                   |
| Cobranza de Venta de Otros Cuantos del Activo                                                                      | 14,548.00               | 0.00                   |
| Otros (Nota)                                                                                                       | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>MENOS</b>                                                                                                       |                         |                        |
| Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo                                                                  | ( 14,863,390.68)        | ( 4,122,924.47)        |
| Pago por Construcciones en Curso (Nota)                                                                            | ( 12,730,138.62)        | ( 3,735,287.74)        |
| Pago por Compra de Otros Cuantos del Activo                                                                        | ( 1,714,121.11)         | ( 473,206.61)          |
| Otros (Nota)                                                                                                       | ( 733,968.77)           | ( 553,454.07)          |
| <b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO<br/>PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>      | <b>( 30,806,013.18)</b> | <b>( 8,884,832.56)</b> |
| <b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>                                                                           |                         |                        |
| Donaciones de Capital en Efectivo                                                                                  | 145,135.47              | 694,178.27             |
| Transferencias de Capital Recibidas (Nota)                                                                         | 4,071,271.22            | 3,262,332.55           |
| Cobranza por Colocación de Valores y Otros Documentos (Nota)                                                       | 0.00                    | 0.00                   |
| Préstamos Intermedios y Externos (Nota)                                                                            | 0.00                    | 0.00                   |
| Otros (Nota)                                                                                                       | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>MENOS</b>                                                                                                       |                         |                        |
| Transferencias de Capital Entregadas (Nota)                                                                        | ( 106,000.00)           | ( 4,000,000.00)        |
| Amortización de Préstamos e Intereses (Nota)                                                                       | ( 149,246.01)           | ( 140,121.43)          |
| Otros (Nota)                                                                                                       | ( 884,852.31)           | ( 449,506.99)          |
| Traslado de pasiva por Fusión y Liquidación                                                                        | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO<br/>PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b> | <b>4,006,306.77</b>     | <b>( 661,819.69)</b>   |
| <b>D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>                                            | <b>4,781,499.34</b>     | <b>19,296,846.59</b>   |
| <b>E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>                                        | <b>22,850,938.65</b>    | <b>3,354,091.66</b>    |
| <b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>                                      | <b>27,632,435.19</b>    | <b>22,650,938.25</b>   |

Municipalidad de Santiago de Surco

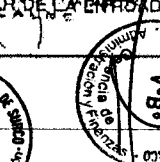
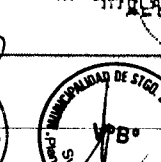
DANTE CALMETT GUERRA  
Sub Gerente de Contabilidad y Costos  
CONTADOR GENERAL  
MAT. N°

Municipalidad de Santiago de Surco

CARLOS BENAVIDES PEÑA  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

Municipalidad de Santiago de Surco

JUAN MANUEL RÍOS DE LA HAZA  
ALCALDE



## Anexo 05: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

EF-3

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

Por los años terminados el 31 de Diciembre de:

(EN NUEVOS SOLES)

DEPARTAMENTO : LIMA

PROVINCIA : LIMA

ENTIDAD : MUNICIPIO DISTRITO DE SANTIAGO DE SURCO (30128H)

| CONCEPTOS                                               | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA N.A.C. ADICIONAL | RESERVAS | REPLAZADOS ACUMULADOS | TOTAL            |
|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------|-----------------------|------------------|
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008                       | 137,709,510.76    | 2,995,465.67              | 0.00     | 4,845,890.89          | 145,550,867.32   |
| Ajuste por Efectos Anteriores                           | 0.00              | 4,971,257.18              | 0.00     | ( 700,498.30 )        | 4,270,758.88     |
| Transferencias y Remesas Recibidas del Tesoro Público   | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Transferencias y Remesas Entregadas al Tesoro Público   | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Transferencias y Remesas Recibidas de Otras Entidades   | 0.00              | 5,262,532.55              | 0.00     | 0.00                  | 5,262,532.55     |
| Transferencias y Remesas Entregadas a Otras Entidades   | 0.00              | ( 4,000,000.00 )          | 0.00     | 0.00                  | ( 4,000,000.00 ) |
| Operaciones Financieras                                 | 0.00              | 604,476.23                | 0.00     | 0.00                  | 604,476.23       |
| Otras Variaciones                                       | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Supervénit (Déficit) del Ejercicio                      | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 28,847,838.19         | 28,847,838.19    |
| Trasladado entre Cuentas Patrimoniales                  | 8,324,384.77      | ( 3,995,465.67 )          | 0.00     | ( 4,145,502.30 )      | 0.00             |
| Traslado de saldos por Fuerza por Liquidación           | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007                       | 146,033,895.53    | 8,324,384.77              | 0.00     | 28,847,838.19         | 183,206,518.49   |
| Ajuste de Efectos Anteriores (Nota)                     | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Transferencias y Remesas Recibidas del "Tesoro Público" | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Transferencias y Remesas Entregadas al "Tesoro Público" | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| Transferencias y Remesas Recibidas de Otras Entidades   | 0.00              | 4,871,271.62              | 0.00     | 0.00                  | 4,871,271.62     |
| Transferencias y Remesas Entregadas a Otras Entidades   | 0.00              | ( 135,000.00 )            | 0.00     | 0.00                  | ( 135,000.00 )   |
| Operaciones Financieras                                 | 0.00              | 145,135.87                | 0.00     | 0.00                  | 145,135.87       |
| Otras Variaciones (Nota)                                | 0.00              | 2,203,376.40              | 0.00     | 458,267.47            | 2,661,643.86     |
| Supervénit (Déficit) del Ejercicio                      | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 23,430,212.29         | 23,430,212.29    |
| Trasladado entre Cuentas Patrimoniales                  | 37,674,505.90     | ( 8,978,906.77 )          | 0.00     | ( 29,341,609.19 )     | 0.00             |
| Traslado de saldos por Fuerza por Liquidación           | 0.00              | 0.00                      | 0.00     | 0.00                  | 0.00             |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006                       | 183,708,391.43    | 7,211,783.18              | 0.00     | 23,889,359.73         | 214,809,534.34   |

Municipalidad de Santiago de Surco

DANTE CALMET GUERRA  
Sr. Gerente de Contratación General  
MAT. N°

Municipalidad de Santiago de Surco

DIRECTOR GENERAL  
CICLO CONTABLE PREVISIONES FINANCIERAS  
Gerente de Finanzas

Municipalidad de Santiago de Surco.

TITULAR DE LA ENTIDAD

JOHN NUNEZ DEL VALLE ESTEBAN  
ALEXANDER

Municipalidad de Santiago de Surco  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
JOAN MARIE DEL MAR ESTEBAN BOYAS  
ALCALDE

Municipalidad de Santiago de Surco

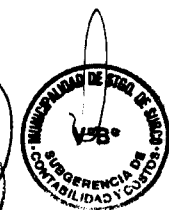
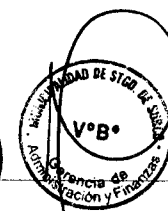
Municipalidad de Santiago de Suco  
DANTE GARNETT GUERRA  
Sub-Gerente de Marketing General





Anexo 06: Nota de Contabilidad

| NOTA DE CONTABILIDAD |   |   |   |    |           |           |                                                   |    |          |
|----------------------|---|---|---|----|-----------|-----------|---------------------------------------------------|----|----------|
| FECHA                |   |   |   |    | N°        | PREPARADO | V°                                                | B° | CONTADOR |
| 2                    | 9 | 0 | 2 | 20 |           |           |                                                   |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           |                                                   |    |          |
| CODIGO               |   |   |   |    | G L O S A |           |                                                   |    |          |
|                      |   |   |   |    | DEBE      |           | HABER                                             |    |          |
| 1                    | 0 | 4 | 0 | 5  | 0         | 2         | Bco. Comercio cta.cte. 110010459816               |    |          |
| 1                    | 0 | 4 | 0 | 5  | 1         | 0         | Bco. Interbank cta.cte. 045-2051601317            |    |          |
| 1                    | 0 | 4 | 0 | 5  | 3         | 7         | Bco.Credito cta.cte. 193113880359                 |    |          |
| 1                    | 0 | 9 | 0 | 2  | 0         | 2         | Bco. Scotiabank Ah. 052501759                     |    |          |
| 1                    | 2 | 1 | 0 | 2  | 0         | 1         | Impuesto Predial Año 2008                         |    |          |
| 1                    | 2 | 1 | 0 | 2  | 1         | 5         | Impuesto Predial Año 2007                         |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 4  | 1         | 4         | Impuesto Predial Año 2007 (Ejec.Coacti. Trib.)    |    |          |
| 1                    | 2 | 1 | 0 | 2  | 5         | 7         | Impuesto Predial Año 2007 SG.FISC.TRIB.           |    |          |
| 1                    | 2 | 1 | 0 | 2  | 5         | 8         | Impuesto Predial Año 2008 SG.FISC.TRIB.           |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 4  | 0         | 1         | Limpieza Pública Año 2008                         |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 4  | 2         | 1         | Limpieza Pública Año 2007                         |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 4  | 3         | 4         | Limpieza Pública Año 2007 (Ejec.Coacti. Trib.)    |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 4  | 6         | 8         | Limpieza Pública Año 2007 SG. FISC. TRIB.         |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 4  | 6         | 9         | Limpieza Pública Año 2008 SG. FISC. TRIB.         |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 5  | 0         | 5         | Parque y Jardines Año 2008                        |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 5  | 7         | 8         | Parque y Jardines Año 2007                        |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 4  | 5         | 4         | Parque y Jardines Año 2007 (Ejec.Coacti. Trib.)   |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 5  | 7         | 6         | Parque y Jardines Año 2007 SG.FISC. TRIB.         |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 5  | 7         | 7         | Parque y Jardines Año 2008 SG.FISC. TRIB.         |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 9  | 0         | 1         | Serenazgo Año 2008                                |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 9  | 4         | 5         | Serenazgo Año 2007                                |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 4  | 7         | 5         | Serenazgo Año 2007 (Ejec.Coacti. Trib.)           |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 9  | 4         | 1         | Serenazgo Año 2007 SG. FISC. TRIB.                |    |          |
| 1                    | 2 | 2 | 0 | 9  | 4         | 6         | Serenazgo Año 2008 SG. FISC. TRIB.                |    |          |
| 1                    | 2 | 5 | 0 | 9  | 9         | 3         | Valor de Emisión ( Publicación )                  |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 4  | 9         | 5         | Valor de Emisión (Ejec.Coact.Trib.)               |    |          |
| 1                    | 2 | 5 | 0 | 9  | 9         | 7         | Valor de Emisión SG.FISC.T.                       |    |          |
| 1                    | 7 | 7 | 0 | 2  | 0         | 1         | Moras y Reajustes                                 |    |          |
| 1                    | 2 | 9 | 0 | 2  | 0         | 2         | Moras y Reajustes (Ejec.Coact.Trib.)              |    |          |
| 1                    | 7 | 7 | 0 | 2  | 0         | 3         | Moras y Reajuste SG.FISC.T.                       |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           | Por la Provision de los Ingresos recaudado        |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           | por las Agencias Bancarias (Batch) mes de FEBRERO |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           | año 2008.                                         |    |          |
| 9                    | 6 | 0 |   |    |           |           | 2.488.925,24                                      |    |          |
| 9                    | 3 | 0 | 0 | 6  |           |           | 1.314.461,20                                      |    |          |
| 9                    | 3 | 0 | 0 | 7  |           |           | 1.174.474,04                                      |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           | 2.488.925,24                                      |    |          |
|                      |   |   |   |    |           |           | 2.488.925,24                                      |    |          |





## 16. Denominación:

### AFECCIÓN DE DOCUMENTOS (AUTORIZACIÓN DE GASTOS)

#### 16.1. Código:

P – 16 – SGCC

#### 16.2. Finalidad:

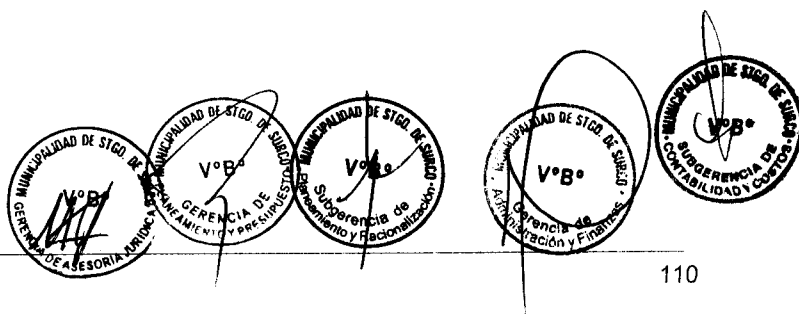
Realizar la afectación a los documentos correspondientes a autorizaciones de gastos.

#### 16.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 16.4. Requisitos:

- a) Resolución.
- b) Informe o Memorandum.





## 16.5. Descripción: P-16-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

- Paso 1.** Recibe de la Secretaria de Subgerencia de Contabilidad y Costos los documentos respectivos para su afectación respectiva (Resoluciones, Informes o Memorandums)  
(Tiempo: 2 minutos).
- Paso 2.** Revisa el documento, accede al Sistema SIAM, registra la información respectiva y genera el registro (Guarda) (Información requerida: Centro de Gasto, Actividad/Proyecto, Especifica de Gasto, Monto, Rubro).  
(Tiempo: 10 minutos).
- Paso 3.** Busca y ubica en el sistema SIAM el documento para Compromiso presupuestal; y genera Afectación.  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 4.** Emite Afectación y anexa a documento respectivo.  
(Tiempo: 3 minutos).
- Paso 5.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva y genera el Compromiso.  
(Tiempo: 8 minutos).
- Paso 6.** Sella el documento y registra el número de SIAF y la fecha del Compromiso.  
(Tiempo: 2 minutos).
- Paso 7.** Entrega documentos a Analista Contable respectivo para contabilización.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Fin del Procedimiento**

### 16.6. Tiempo total estimado

(30 minutos).

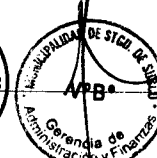
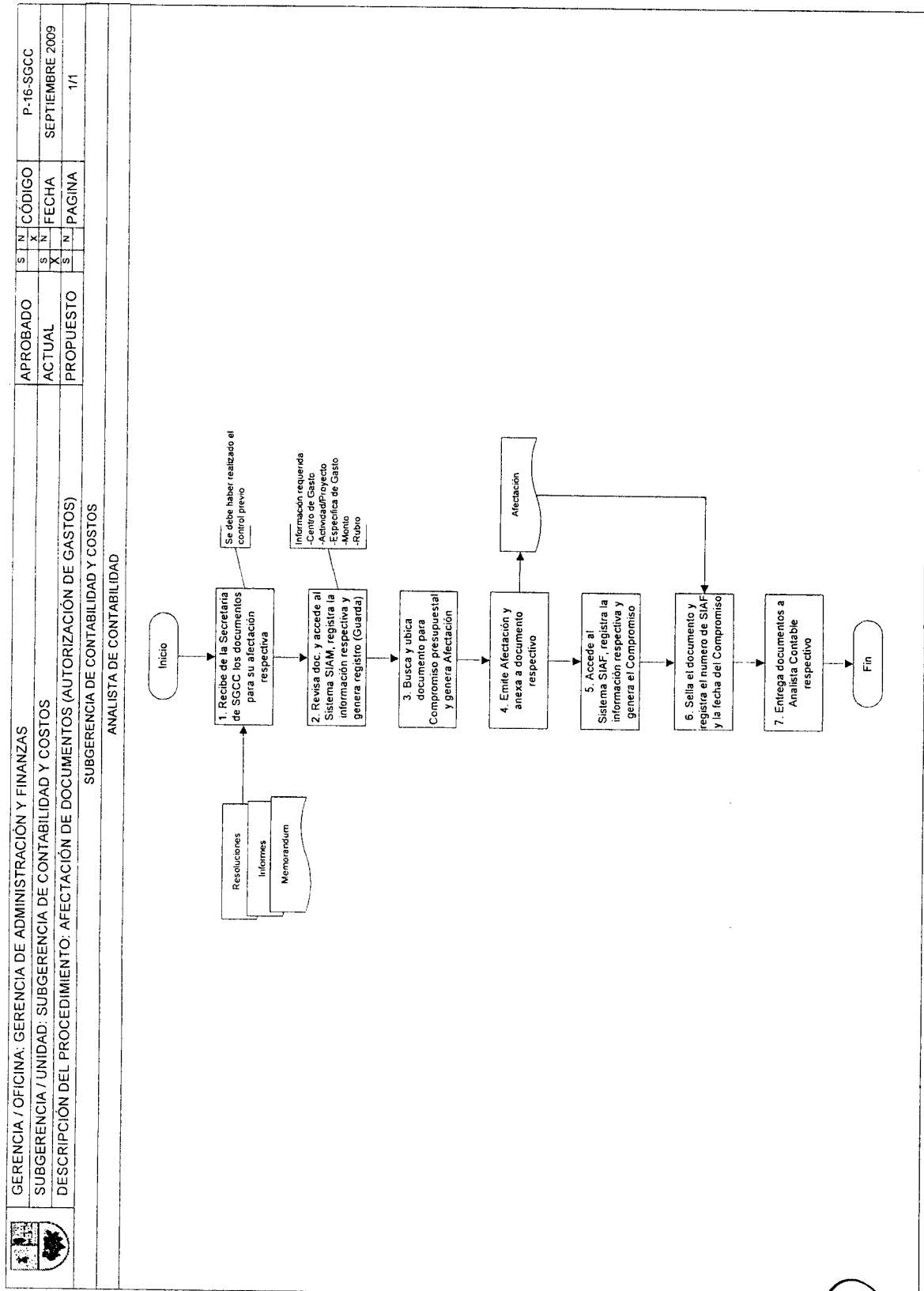
### 16.7. Anexos

- Anexo 01: Diagrama de Flujo  
Anexo 02: Afectación Presupuestal





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Afectación Presupuestal



### AFECTACION PRESUPUESTAL (SIAF - FUENTES)

FECHA AFECTACION : 15/08/2009 CODIGO SIGA : 09 - 2009 - 000958  
DOCUMENTO ORIGEN : ORDEN DE SERVICIO Nro. : 2009 - 5570  
GLOSA : 10 IMPRESIONES EN BANNER DE 3.00 X 1.20 MTS AFULL

ACREEDOR : ANDRADE ESCOBAR, LUIS RICARDO

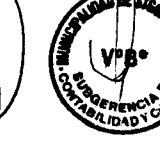
9 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS  
500 23.2.07.11.99 SERVICIOS DIVERSOS

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA              | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| 2004400951000536300012700001 - 00299 | 74 BRINDAR ATENCION BASICA DE SALUD | 870.00   |

TOTAL POR PARTIDA : 870.00

TOTAL POR RUBRO : 870.00

TOTAL SI : 870.00





## 17. Denominación:

### AFECCIÓN DE DOCUMENTOS (INGRESOS Y DEVOLUCIONES)

#### 17.1. Código:

P – 17 – SGCC

#### 17.2. Finalidad:

Realizar la afectación a los documentos correspondientes a ingresos y devoluciones.

#### 17.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 17.4. Requisitos:

- c) Resolución.
- d) Informe o Memorandum.







### 17.5. Descripción: P-17-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de SGCC los documentos para su afectación respectiva (Resoluciones, Informes o Memorandums) (La información también la podrá recibir vía correo electrónico).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Revisa documento y accede al Sistema SIGA, registra la información respectiva y genera registro (Se genera el Código de SIGA)(Información requerida: Centro de Gasto, Actividad/Proyecto, Especifica de Gasto, Monto, Rubro, Ingresos Foncomun, Ingresos no por Caja)  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Accede al sistema SIAM, registra la información respectiva y genera registro (Borrador)( Registra el Código de SIGA)(Información requerida: Centro de Gasto, Actividad/Proyecto, Especifica de Gasto, Monto, Rubro, Ingresos Foncomun, Ingresos no por Caja)  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 4.** Revisa y/o modifica el detalle de la información registrada y guarda registro.  
(Tiempo: 5 minutos).

**Paso 5.** Emite Afectación y anexa a documento respectivo de ser el caso.  
(Tiempo: 3 minutos).

¿El documento se genero antes del 2009?

Si = Paso 6

No = Paso 7

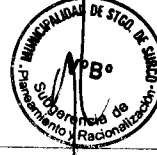
**Paso 6.** Entrega los documentos a la Subgerencia de Tesorería.  
(Tiempo: 3 minutos).

**Paso 7.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva y genera el Compromiso.  
(Tiempo: 8 minutos).

**Paso 8.** Sella el documento y registra el número de SIAF y la fecha del Compromiso.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 9.** Entrega los documentos al Analista Contable respectivo para contabilización.  
(Tiempo: 2 minutos).

Fin del Procedimiento





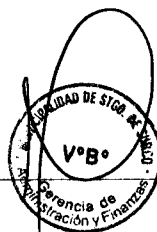
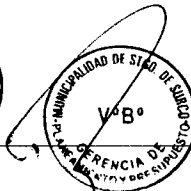
## 17.6. Tiempo total estimado

(45 minutos).

## 17.7. Anexos

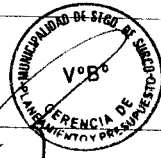
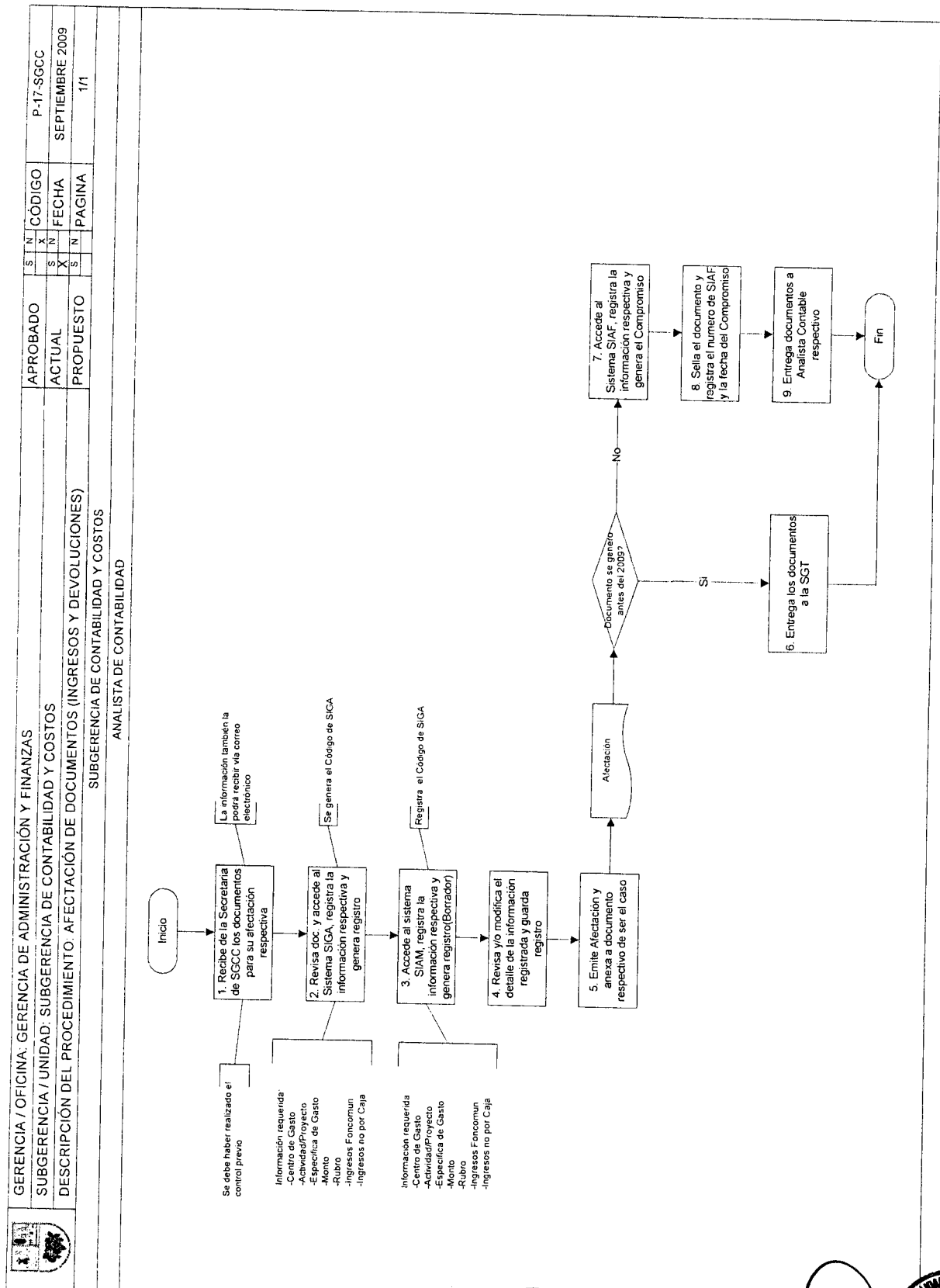
Anexo 01: Diagrama de Flujo

Anexo 02: Afectación Presupuestal





Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 02: Afectación Presupuestal

**SURCO**  
*para todos*

**AFECTACION PRESUPUESTAL**  
(SIAF - FUENTES)

FECHA AFECTACION : 15/09/2009  
DOCUMENTO ORIGEN : ORDEN DE SERVICIO  
GLOSA : 10 IMPRESIONES EN BANNER DE 3.00 X 1.20 MTS AFULL

CODIGO SIAF : 09 - 2002 - 000056  
Nro. : 2009 - 5570

ACREEDOR : ANDRADE ESCOBAR, LUIS RICARDO

9 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS  
500 23.0.07.11.99 SERVICIOS DIVERSOS

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA              | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| 2004400961000536300012700001 - 00295 | 74 BRINDAR ATENCION BASICA DE SALUD | 870.00   |
| TOTAL POR PARTIDA :                  |                                     | 870.00   |
| TOTAL POR RUBRO :                    |                                     | 870.00   |
| TOTAL SI.                            |                                     | 870.00   |

Usuario: XPADRO  
Página: 1 de 1  
Fecha de Impresión: 15/09/2009





**18. Denominación:**

**APERTURA DE CAJA CHICA**

**18.1. Código:**

**P – 18 – SGCC**

**18.2. Finalidad:**

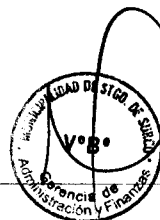
Realizar la contabilización respectiva para la apertura de la caja chica.

**18.3. Base legal:**

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

**18.4. Requisitos:**

- a) Resolución de Alcaldía – Caja Chica.





### 18.5. Descripción: P-18-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de SGCC la Resolución del Alcaldía (La Gerencia de Administración y Finanzas elabora la resolución cada año).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Revisa los documentos, accede al Sistema SIGA y registra la información respectiva (Registro de Partidas Presupuestales y Contables).  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera el compromiso correspondiente y emite nota de contabilidad (Se genera el Asiento contable).  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al sistema SIAF, registra la información respectiva y genera el compromiso.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Sella el documento y registra el numero de SIAF y la fecha del Compromiso  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Entrega los documentos al Auxiliar Contable.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Fin del Procedimiento**

### 18.6. Tiempo total estimado

(28 minutos).

### 18.7. Anexos

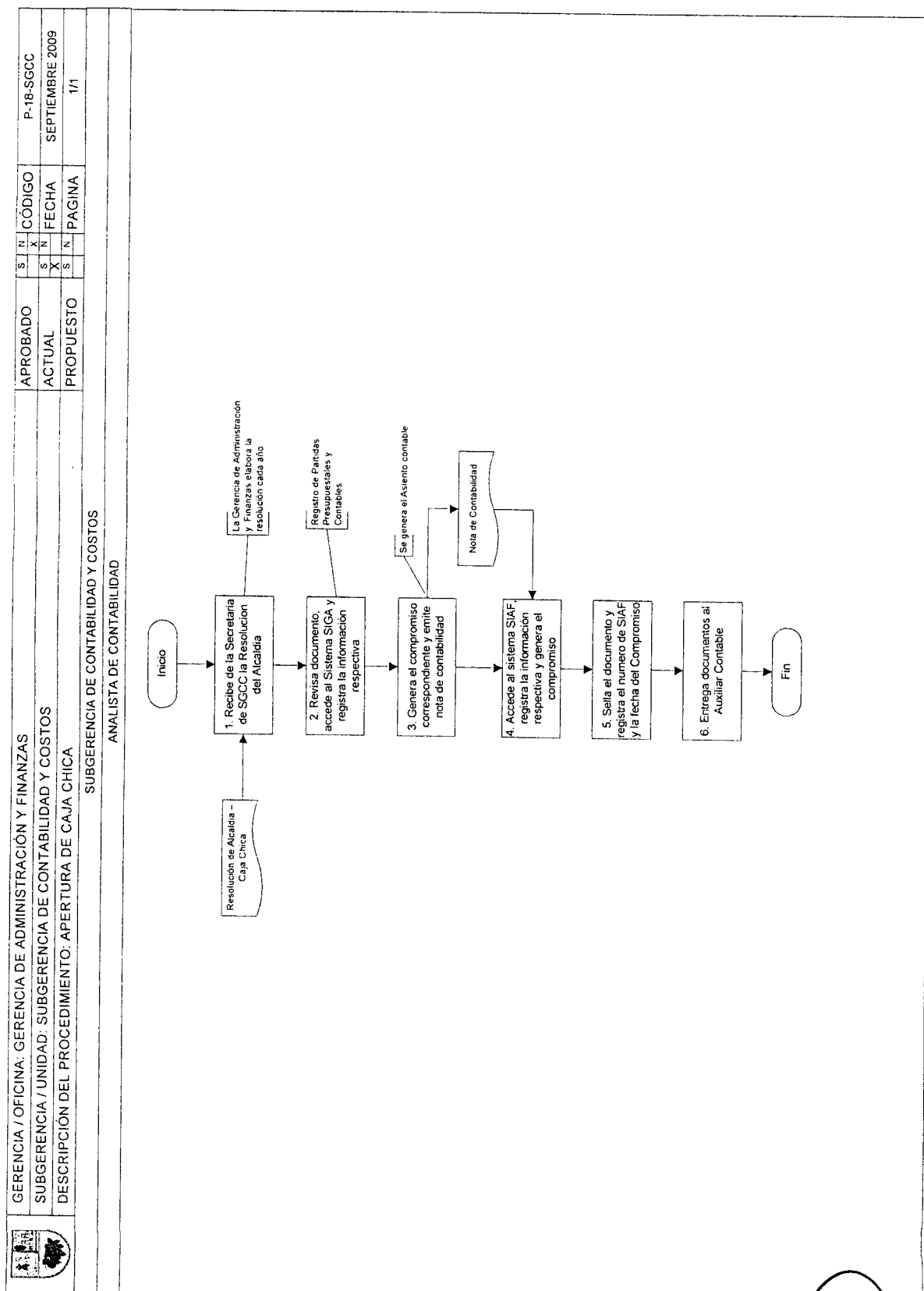
Anexo 01: Diagrama de Flujo

Anexo 02: Resolución de Alcaldía – Caja Chica





A nexa 01: Diagrama de Flujo



## Anexo 02: Resolución de Alcaldía

Municipalidad de Santiago de Surco  
 RESOLUCIÓN N° 344 2009-RASS  
 Santiago de Surco, 11 de mayo 2009  
 EL ALCALDE DE SANTIAGO DE SURCO

**VISTO:** El Informe N° 113-2009-SRI-SP-MDS de la Subgerencia de Tesorería e Informes N° 359-2009-OF-MSS de la Oficina de Finanzas y la Resolución N° 023-2009-RASS de fecha 19-03-09.

**CONSIDERANDO:**

Que mediante el Acta de la Junta de Resolución N° 064-2008-RASS de fecha 05-01-09 se encargó el control y manejo del Fondo Fidejars para Caja Chica, entre otros, a la Subgerencia de Patrimonio y Servicios Generales, señor LUIS ALBERTO GARCIA BARRANTES por un periodo de 01-01-09-09.

Que con Resolución N° 33-2009-RASS de fecha 19-05-09 se aceptó la renuncia irrevocable de don LUIS ALBERTO GARCIA BARRANTES, como Subgerente de Patrimonio y Servicios Generales de la Municipalidad de Santiago de Surco.

Que con Resolución N° 324-2009-RASS de fecha 22-05-09 se designa al señor HENRY WILLIAM RÍOS GARCÍA como Subgerente de Patrimonio y Servicios Generales de la Municipalidad de Santiago de Surco.

Que de conformidad con lo establecido en el Artículo 351 numeral a) de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF-77 se comunicada mediante Resolución Directoral N° 003-2007-EF-77 de fecha 27-01-07, es necesario designar al nuevo responsable del manejo, control y administración del Fondo Fidejars para Caja Chica de la Subgerencia de Patrimonio y Servicios Generales de la Municipalidad de Santiago de Surco, con fundamento legal, numeral N° 5.7 de la Directiva N° 001-2007-EF-77 y la Ley Orgánica de Municipalidades N° 2465-09-RA del 29-09-08.

Que de conformidad con lo establecido en el Artículo 21 numeral b) de la Ley N° 27467 - Ley Orgánica de Municipalidades.

**RESUELVE,**

**ARTÍCULO PRIMERO.- MODIFICAR el Artículo 3° de la Resolución N° 064-2008-RASS, del 05-01-09, en su texto original, para quedar al siguiente texto:**

Artículo 3.- Encargos de control y manejo del Fondo Fidejars para Caja Chica bajo responsabilidad y manejo del personal de los distintos departamentos y/o servicios, en el siguiente detalle:

| DEPARTAMENTO                                                                                                                                  | MONTO S/          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Gerencia de Tesorería y Finanzas                                                                                                              | 30,000.00         |
| Gerencia de Patrimonio y Servicios Generales                                                                                                  | 10,000.00         |
| Gerencia de Asesoría Jurídica y en caso de las circunstancias del Artículo 21 numeral b) de la Ley N° 27467 - Ley Orgánica de Municipalidades | 10,000.00         |
| <b>Total</b>                                                                                                                                  | <b>120,000.00</b> |

SURCO  
 Santiago de Surco

122





Municipalidad de Santiago de Surco

Página N° 02 de la Resolución N° 344 -2009-RASS

Los mencionados servidores públicos, podrán atender las necesidades de pagos en efectivo de las distintas Unidades Orgánicas de la Municipalidad de Santiago de Surco, de acuerdo a lo señalado en el Anexo N° 01. Manteniendo su valor legal las demás disposiciones señaladas en la Resolución N° 066-2009-RASS de fecha 06.01.09.

**ARTÍCULO SEGUNDO:** ENCARGAR a la Gerencia de Finanzas el cumplimiento de la presente Resolución.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚPLASE.



Municipalidad de Santiago de Surco

**PADMO CARLOS MONTAÑA ROMERO**  
SECRETARIO GENERAL

Municipalidad de Santiago de Surco

**JUAN MANUEL DEL MAR ESTEVADO**  
ALCALDE

Municipalidad de Santiago de Surco  
ES COPIA DEL ORIGINAL

11 JUL 2009

**GERENCIA DE FINANZAS**  
CONTABILIDAD Y COSTOS

ALCALDE

**SURCO**  
Surco, Perú

Av. Bolognesi 175, Plaza Alameda, Cercado de Lima, Perú. T. 477-2272 www.surco.gob.pe





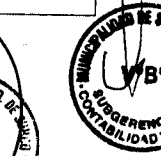
Municipalidad de Santiago de Surco

ANEXO N° 01

RELACIÓN DE DISTRIBUCIÓN DE CAJA CHICA A NIVEL GERENCIAS Y SUS DEPENDENCIAS

| RESPONSABLE                                                                  | DEPENDENCIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Esteban Triveño Cortez, Técnico Administrativo                               | Consejo Municipal<br>Asesoría<br>Secretaría General<br>Gerencia Municipal<br>Gerencia de Participación Vecinal<br>Órgano de Control Institucional<br>Procuraduría Pública Municipal<br>Gerencia de Imagen Institucional<br>Gerencia de Administración<br>Gerencia de Finanzas<br>Gerencia de Sistemas y Procesos<br>Gerencia de Educación<br>Gerencia de Asesoría Jurídica<br>Gerencia de Manejamiento y Presupuesto<br>Gerencia de Administración Tributaria<br>Gerencia de Obras Públicas<br>Gerencia de Desarrollo Urbano<br>Gerencia de Seguridad Ciudadana<br>Gerencia de Desarrollo Humano y Proyección Social |
| Henry William Ríos Gadea<br>Subgerente de Patrimonio y Servicios Generales   | Subgerencia de Patrimonio y Servicios Generales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Jorge Manuel Lazo Chong<br>Gerente de Servicios a la Ciudad y Medio Ambiente | Gerencia de Servicios a la Ciudad y Medio Ambiente<br>Subgerencia de Limpieza Pública Parques y Jardines<br>Subgerencia de Mantenimiento y Ornato<br>Subgerencia de Maestranza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

\* Excepcionalmente la Subgerencia de Tesorería podrá atender a cualquier Unidad Orgánica a efecto de no comprometer la operatividad de la institución





## 19. Denominación:

### REEMBOLSO DE CAJA CHICA

#### 19.1. Código:

P – 19 – SGCC

#### 19.2. Finalidad:

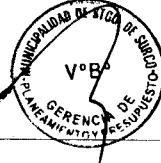
Realizar la contabilización respectiva para el reembolso de la caja chica.

#### 19.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 19.4. Requisitos:

- a) Listado de documentos procesados
- b) Afectación Presupuestal
- c) Resumen por Centro de Gestión / Específica / Rubro
- d) Nota de Contabilidad





### 19.5. Descripción: P-19-SGCC

#### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de SGCC los documentos para el reembolso de la Caja Chica.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Revisa los documentos, accede al sistema SIGA, registra la información respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera el devengado correspondiente y emite nota de contabilidad.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva y genera el Devengado.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Sella el documento y registra el número de SIAF y la fecha del Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Entrega documentos al Auxiliar Contable.  
(Tiempo: 2 minutos).

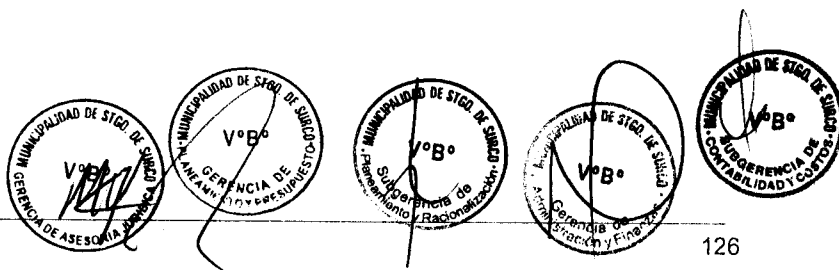
**Fin del Procedimiento**

### 19.6. Tiempo total estimado

(28 minutos).

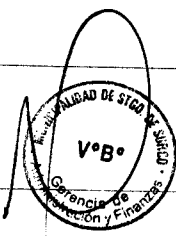
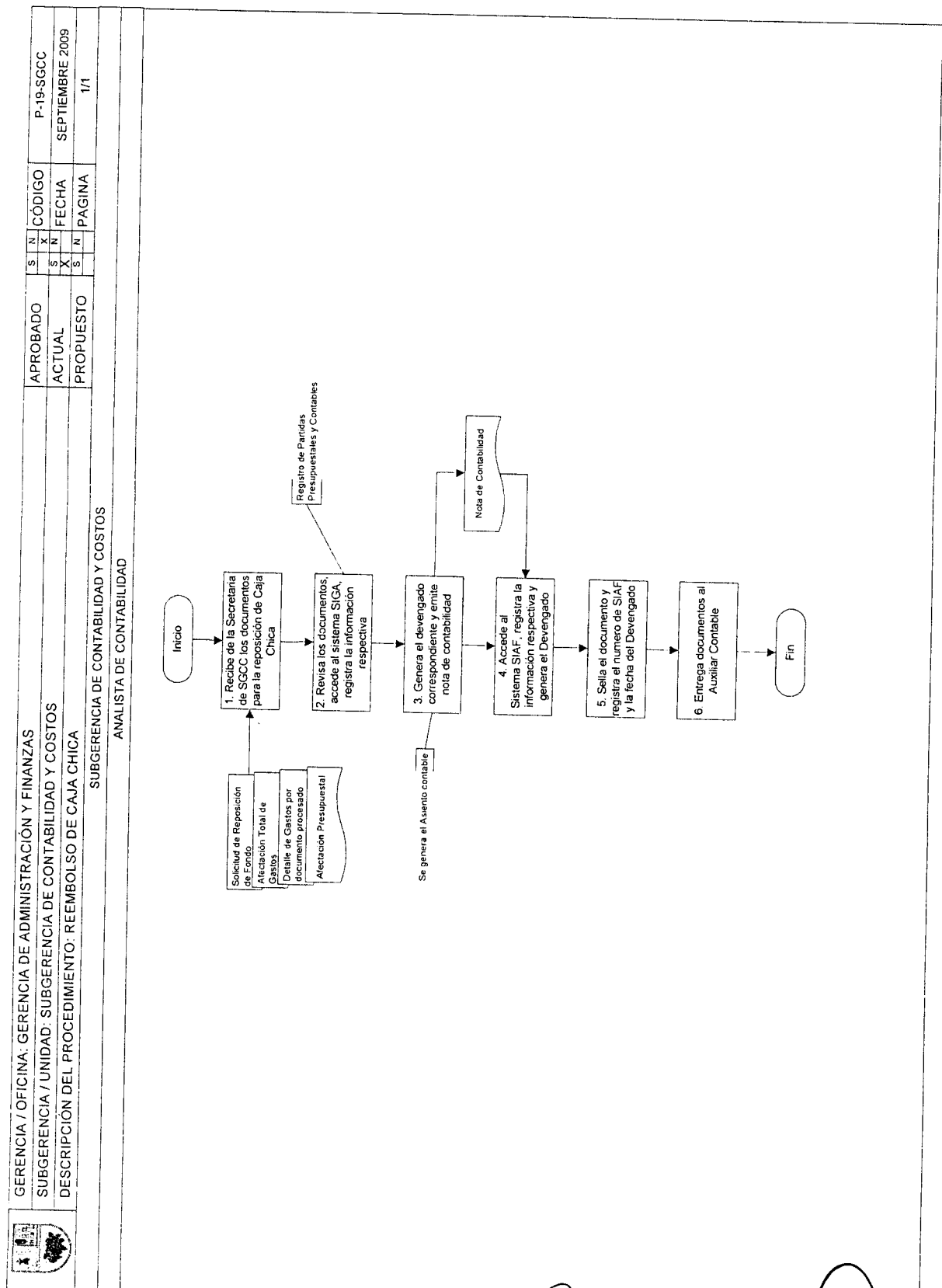
### 19.7. Anexos

- Anexo 01: Diagrama de Flujo
- Anexo 02: Listado de documentos procesados
- Anexo 03: Afectación Presupuestal
- Anexo 04: Resumen por Centro de Gestión / Especifica / Rubro
- Anexo 05: Nota de Contabilidad





## Anexo 01: Diagrama de Flujo



## Anexo 02: Listado de documentos procesados

[illegible]

Page 1 of 6

Objectives : Objectives





## Anexo 03: Afectación Presupuestal



**FECTACION PRESUPUESTAL**  
( SIAF - FUENTES)

FECHA AFECTACION : 7/10/2009 CODIGO SIGA : 10 - 2009 - 000392

DOCUMENTO ORIGEN : RENDICION CAJA CHICA Nro. : 2009 - 23-33T

GLOSA : RENDICION CAJA N° 23-33T

ACREEDOR : TRIVENO CORTEZ ESTEBAN

9 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

314 231010101 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA                                 | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
| 0300400051000110300183300002 - 00576 | 2 DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION            | 338.06   |
| 0300600081000267300069300001 - 00886 | 3 GERENCIAR RECURSOS MATERIALES, HUMANOS Y FINANCIEROS | 771.96   |
| 0501400311000587300184000001 - 00678 | 9 EFECTUAR ACCIONES DE SEGURIDAD CIUDADANA             | 648.00   |
| 2305101151000412300109500001 - 00159 | 51 APOYO A ORGANIZACIONES DE BASE                      | 160.00   |
| 2305101151000541300015500001 - 00216 | 52 ASISTENCIA AL CIUDADANO, FAMILIA Y AL DISCAPACITADO | 740.00   |
| TOTAL POR PARTIDA :                  |                                                        | 2,718.02 |

315 231020101 VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS

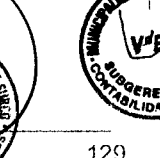
| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA                                 | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
| 0300600081000267300069300001 - 00886 | 3 GERENCIAR RECURSOS MATERIALES, HUMANOS Y FINANCIEROS | 144.00   |
| 0501400311000587300184000001 - 00678 | 9 EFECTUAR ACCIONES DE SEGURIDAD CIUDADANA             | 680.00   |
| TOTAL POR PARTIDA :                  |                                                        | 824.00   |

332 231050102 PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y L

| ESTRUCTURA FUNCIONAL                 | DESCRIPCION ESTRUCTURA                                                    | SUBTOTAL |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|
| 0300600081000267300069300001 - 00886 | 3 GERENCIAR RECURSOS MATERIALES, HUMANOS Y FINANCIEROS                    | 14.74    |
| 0501400311000587300184000001 - 00678 | 9 EFECTUAR ACCIONES DE SEGURIDAD CIUDADANA                                | 88.01    |
| 2104501001000401300183600001 - 00832 | 75 FOMENTAR EL ARTE, LA CULTURA Y LA PRESENTACION DEL PATRIMONIO NACIONAL | 74.00    |
| TOTAL POR PARTIDA :                  |                                                                           | 176.75   |

341 231059999 OTROS

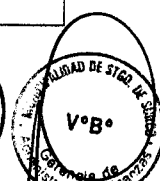
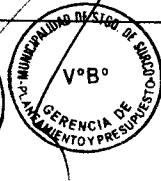
| ESTRUCTURA FUNCIONAL | DESCRIPCION ESTRUCTURA | SUBTOTAL |
|----------------------|------------------------|----------|
|                      |                        |          |





Anexo 04: Resumen por Centro de Gestión / Especifica / Rubro

|                                          |                                                                     |                                                |        |                          |        |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------|
| Municipalidad de Santiago de Surco       |                                                                     | RENDICION CAJA CHICA N° 2009-23                |        | Fecha : 31/05/2009       |        |
|                                          |                                                                     | RESUMEN CENTRO DE GESTION / ESPECIFICA / RUBRO |        | Hora : 06:45:25 a.m.     |        |
|                                          |                                                                     |                                                |        | Página : 1               |        |
|                                          |                                                                     |                                                |        | Codigo DSR : TES230305-A |        |
| 1001 ALCALDIA                            | 2.2.1.01.01.01 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO              | 02                                             | 06     | Total                    | 251.00 |
|                                          | 2.2.2.01.11.24 SERVICIOS DIVERSOS                                   | 12.00                                          |        |                          | 13.00  |
|                                          | Total                                                               | 264.00                                         |        |                          | 264.00 |
|                                          | 2.2.1.01.01.01 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO              |                                                | 180.00 |                          | 180.00 |
| 1002 GERENCIA DE PARTICIPACION VECINAL   | 2.2.1.02.02.02 OTROS                                                |                                                | 6.00   |                          | 6.00   |
|                                          | Total                                                               |                                                | 186.00 |                          | 186.00 |
|                                          | 2.2.1.02.01.02 PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 146.77                                         |        |                          | 146.77 |
|                                          | Total                                                               | 146.77                                         |        |                          | 146.77 |
| 1004 SUBGERENCIA ORGANIZACIONES SOCIALES | 2.2.1.02.01.01 REFUESTOS Y ACCESORIOS                               | 192.80                                         |        |                          | 192.80 |
|                                          | 2.2.1.02.01.02 PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 52.63                                          |        |                          | 52.63  |
|                                          | 2.2.1.02.02.02 OTROS                                                | 19.60                                          |        |                          | 19.60  |
|                                          | Total                                                               | 277.03                                         |        |                          | 277.03 |
| 1001 GERENCIA MUNICIPAL                  | 2.2.1.01.01.01 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO              | 398.04                                         |        |                          | 398.04 |
|                                          | 2.2.2.01.02.02 OTROS GASTOS                                         | 216.00                                         |        |                          | 216.00 |
|                                          | Total                                                               | 398.04                                         |        |                          | 398.04 |
|                                          | 2.2.2.07.11.24 SERVICIOS DIVERSOS                                   | 16.00                                          |        |                          | 16.00  |
| 1002 GERENCIA DE CONTROL INSTITUCIONAL   | Total                                                               | 16.00                                          |        |                          | 16.00  |
|                                          | 2.2.2.01.02.02 OTROS GASTOS                                         | 20.00                                          |        |                          | 20.00  |
|                                          | Total                                                               | 20.00                                          |        |                          | 20.00  |
|                                          | 2.2.1.01.01.01 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO              | 323.87                                         |        |                          | 323.87 |
| 1003 SUBGERENCIA DE RELACIONES PUEBLICAS | 2.2.1.06.01.02 DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES               | 20.00                                          |        |                          | 20.00  |
|                                          | 2.2.2.07.11.24 SERVICIOS DIVERSOS                                   | 160.00                                         |        |                          | 160.00 |
|                                          | Total                                                               | 443.87                                         |        |                          | 443.87 |







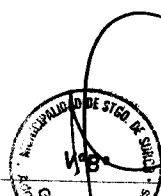
## Anexo 05: Nota de Contabilidad

Fecha : 04/09/2009  
Hora : 9:12AM  
Página : 1  
Nombre de DSR: CON132201

### DIARIO GENERAL

DEL ASIENTO N° 09-000206 HASTA EL 09-000206

| CUENTA                                                                                | ASIENTO                         | DOC. REF.    | FECHA<br>ASIENTO | N° DOC.      | COD.<br>AUX     | DEBE      | HABER     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|------------------|--------------|-----------------|-----------|-----------|
| 002                                                                                   | Compromiso Financiero de Gastos |              |                  |              |                 |           |           |
| 83010201                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 30,030.68 |           |
| 84010201                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 |           | 30,030.68 |
| 5301050102                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 42.70     |           |
| 5301050201                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 90.00     |           |
| 5301050401                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 250.00    |           |
| 53010601                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 18,668.15 |           |
| 53011101                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 5,980.92  |           |
| 53011103                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 858.00    |           |
| 53011104                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 27.90     |           |
| 53011105                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 1,710.91  |           |
| 53019901                                                                              | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 8.00      |           |
| 5302040103                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 670.50    |           |
| 5302071199                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA |                 | 1,723.60  |           |
| 2101010503                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA | 002-00254705060 |           | 52.42     |
| 2103010101                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA | 002-00254705060 |           | 27,636.58 |
| 2103010102                                                                            | 09-000206                       | REN-11-GSCMA | 03/09/2009       | REN-11-GSCMA | 002-00254705060 |           | 2,341.68  |
| SIAF 10062, RENDICION Y REEMBOLSO DEL FONDO FIJO PARA CAJA CHICA N° 13-2009, DE LA GE |                                 |              |                  |              |                 | 60,061.36 | 60,061.36 |
| TOTAL                                                                                 |                                 |              |                  |              |                 | 60,061.36 | 60,061.36 |
| TOTALES                                                                               |                                 |              |                  |              |                 | 60,061.36 | 60,061.36 |





## 20. Denominación:

### REGISTRO DE VIATICOS

#### 20.1. Código:

P – 20 – SGCC

#### 20.2. Finalidad:

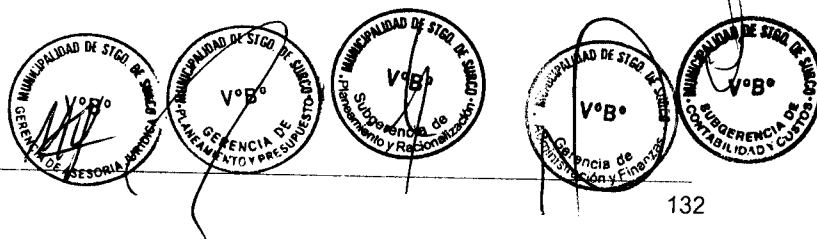
Realizar la contabilización respectiva de los montos para viáticos.

#### 20.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 20.4. Requisitos:

- a) Resolución para Viáticos





## 20.5. Descripción: P-20-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de Subgerencia de Contabilidad y Costos la Resolución para viáticos para el registro respectivo.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Revisa los documentos, accede al sistema SIGA, registra la información respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera el devengado correspondiente y emite nota de contabilidad  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Genera el Compromiso y Devengado correspondiente  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Sella el documento y registra el numero de SIAF y la fecha del Compromiso y Devengado  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 7.** Entrega documentos al Auxiliar Contable  
(Tiempo: 2 minutos).

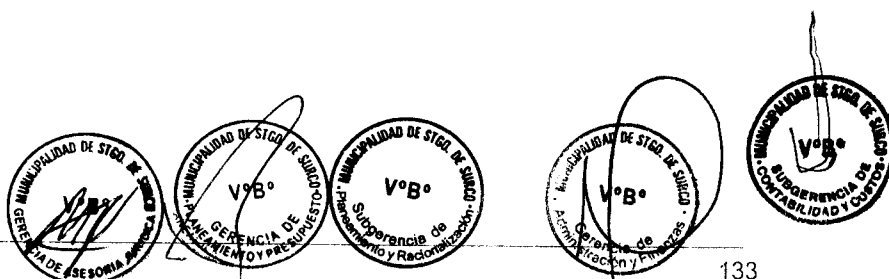
**Fin del Procedimiento**

## 20.6. Tiempo total estimado

(30 minutos).

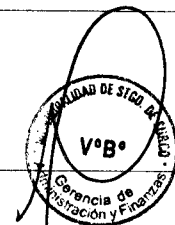
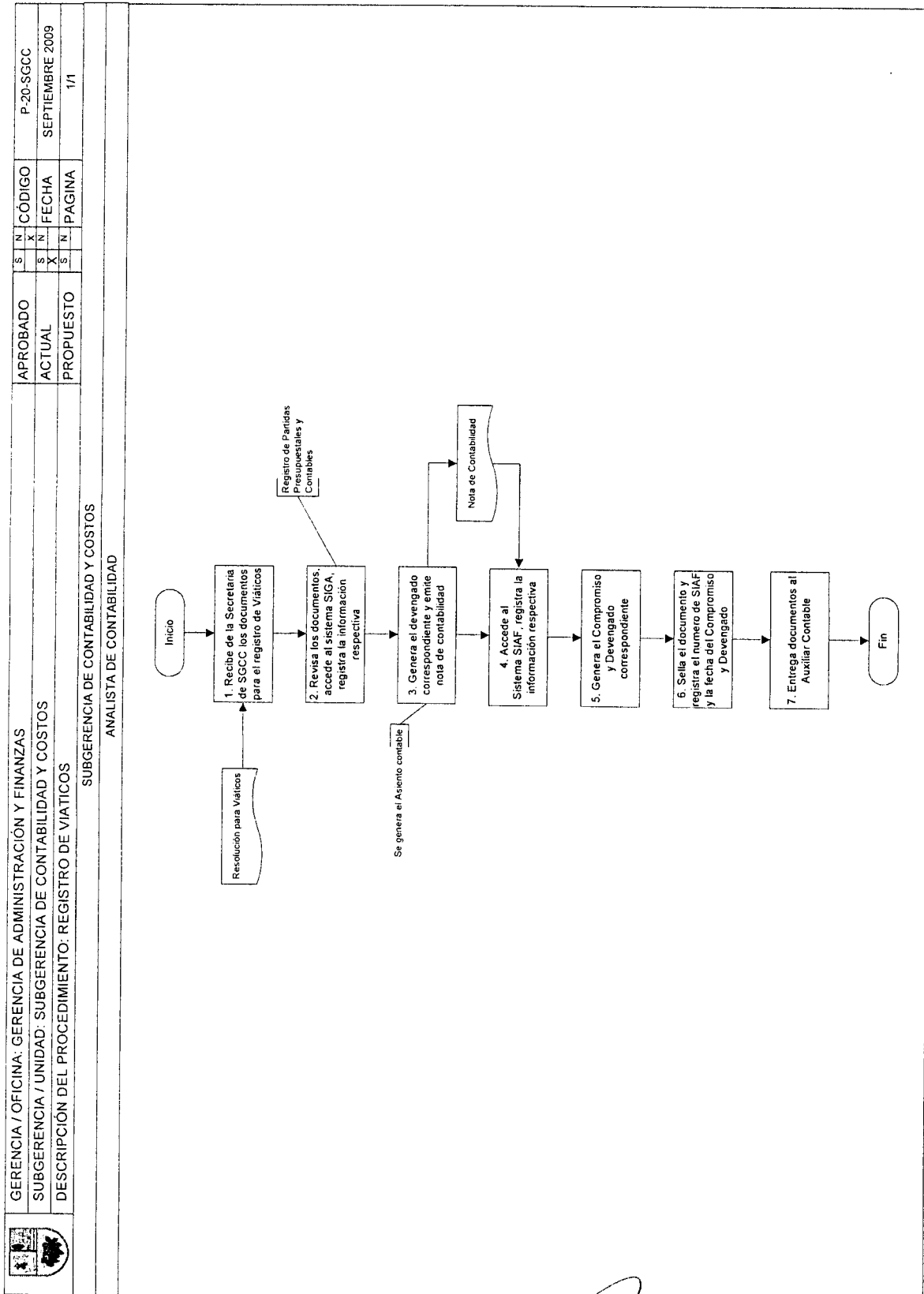
## 20.7. Anexos

Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## 21. Denominación:

### INTERÉS DIFERIDO (EMISIÓN ANUAL)

#### 21.1. Código:

P – 21 – SGCC

#### 21.2. Finalidad:

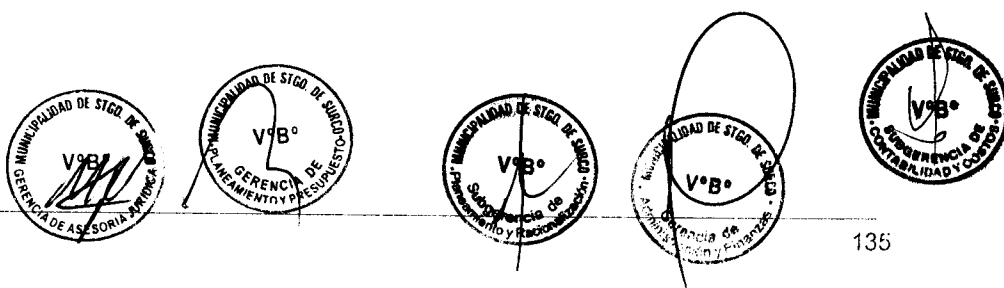
Realizar la contabilización anual de los montos respectivos de la emisión tributaria.

#### 21.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 21.4. Requisitos:

- a) Resumen de Emisión Anual.





## 21.5. Descripción: P-21-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Recibe de la Secretaria de la Subgerencia de Contabilidad y Costos el Resumen de Emisión anual para el registro del Interés Diferido.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 2.** Revisa los documentos, accede al sistema SIGA, registra la información respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 3.** Genera el devengado correspondiente y emite nota de contabilidad.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 4.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 5.** Genera el Compromiso y Devengado correspondiente.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Sella el documento y registra el numero de SIAF y la fecha del Compromiso y Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 7.** Entrega documentos al Auxiliar Contable  
(Tiempo: 2 minutos).

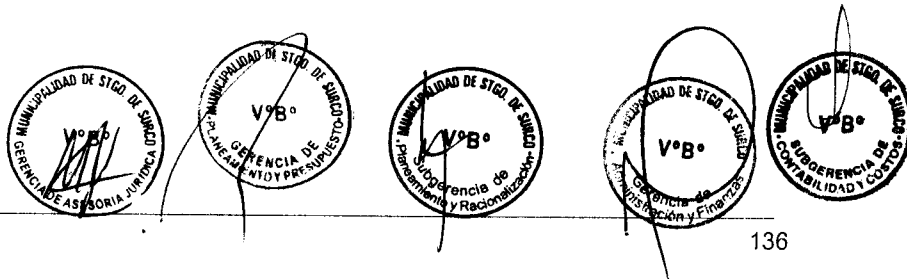
**Fin del Procedimiento**

## 21.6. Tiempo total estimado

(30 minutos).

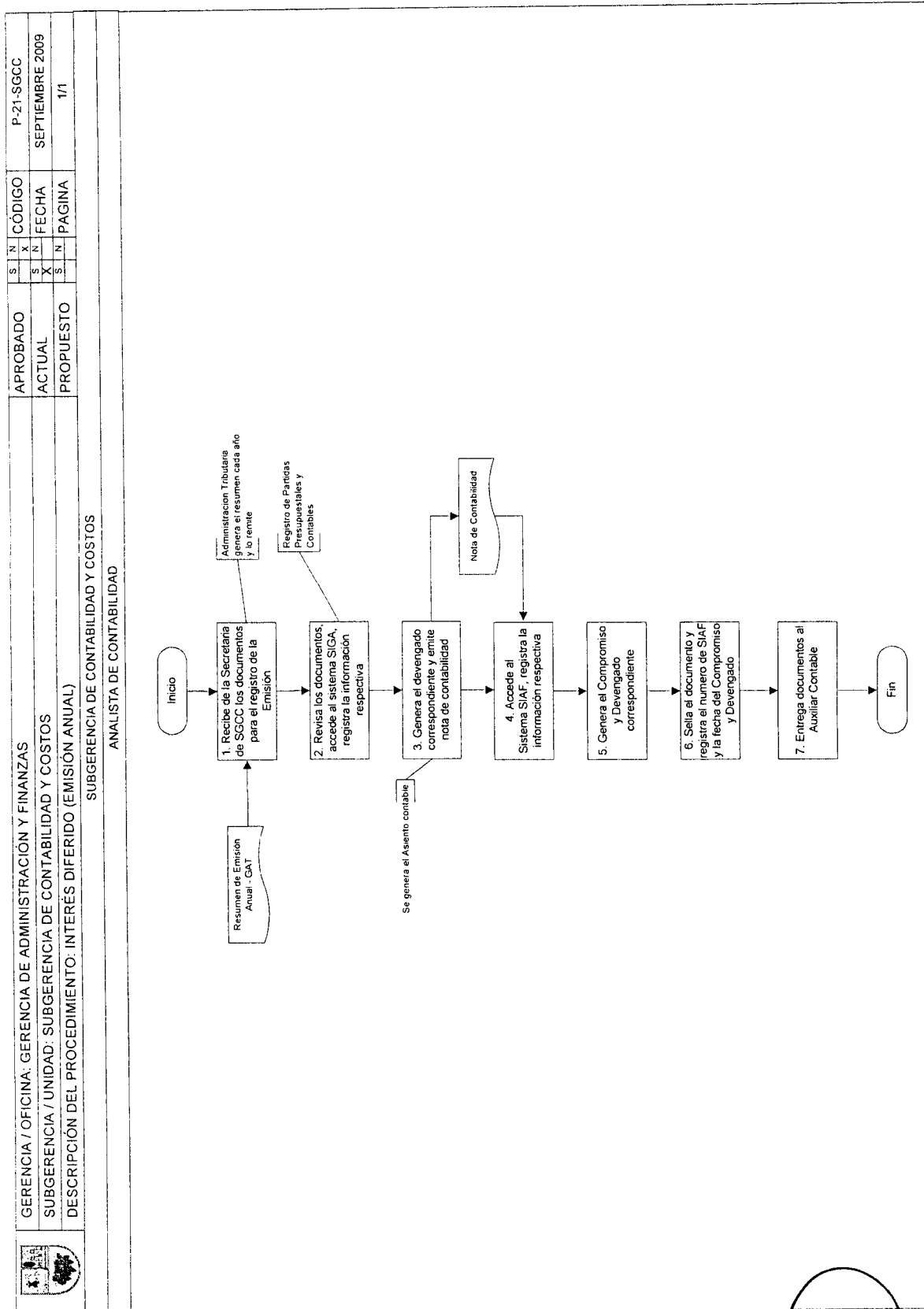
## 21.7. Anexos

Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo





## 22. Denominación:

### INTERÉS DIFERIDO (REGISTRO TRIMESTRAL)

#### 22.1. Código:

P – 22 – SGCC

#### 22.2. Finalidad:

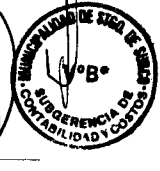
Realizar la contabilización trimestral de los montos acumulados de ingresos tributarios.

#### 22.3. Base legal:

- a) Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades.
- b) Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General y sus modificatorias.
- c) Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad de Santiago de Surco, aprobado por Ordenanza N° 396-MSS.

#### 22.4. Requisitos:

- a) Sin requisito.







## 22.5. Descripción: P-22-SGCC

### SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y COSTOS

Cargo: ANALISTA DE CONTABILIDAD

**Paso 1.** Accede al sistema SIGA, registra la información correspondiente al trimestre.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 2.** Genera el devengado correspondiente y emite nota de contabilidad.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 3.** Accede al Sistema SIAF, registra la información respectiva.  
(Tiempo: 10 minutos).

**Paso 4.** Genera el Compromiso y Devengado correspondiente.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 5.** Sella el documento y registra el numero de SIAF y la fecha del Compromiso y Devengado.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Paso 6.** Entrega documentos al Auxiliar Contable.  
(Tiempo: 2 minutos).

**Fin del Procedimiento**

## 22.6. Tiempo total estimado

(28 minutos).

## 22.7. Anexos

Anexo 01: Diagrama de Flujo





## Anexo 01: Diagrama de Flujo

