


JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”
IMFORME N°053-2026-JUSHMC/ SC


A : PAVEL ANGEL VILLALOBOS HUAMAN
PRESIDENTE DE COMISION DE USUARIOS DEL SUBSECTOR HIDRAULICO VIEJO IMPERIAL

CC : LUIS ANTONIO REVILLA SEMINARIO
PRESIDENTE DE JUSHMC

CC : ING. BENJAMIN INGA ALATA
GERENTE-JUSHMC

De : DEISY LISBET GUTIERREZ FLORES
SUPERVICION CONTABLE-Contadora -JUSHMC

Asunto : Informe rendición de Gastos de Diciembre 2025, Enero y Febrero 2026

Fecha : Cañete, 26 de Marzo del 2026.

Reciba un cordial saludo y mi más alta consideración.

Por medio del presente, se informa que **se ha realizado la revisión de las transferencias realizadas a la Comisión de Usuarios del Subsector Hidráulico Viejo Imperial**, correspondientes a los meses de **diciembre del año 2025 y enero y febrero del año 2026**, donde ya según sus informes han rendido los gastos correspondientes.

Como resultado de dicha revisión, se verificó que dichos recursos han sido debidamente ejecutados y rendidos por la comisión, incluyendo la devolución del saldo no utilizado. No obstante, **se ha identificado una diferencia no conciliada de S/ 26.73**, la cual deberá ser regularizada a fin de lograr la conciliación total de los recursos, lo cual según a revisión el bloque es dentro de vales y guías de combustible.

Por otro lado, también se encontraron observaciones en la revisión de gastos (ver anexo final). En ese sentido, se solicita la corrección de las mismas, con la finalidad de salvaguardar que los documentos cuenten con validez administrativa y contable frente a una eventual revisión de auditoría.

RESUMEN:

CONCEPTO	DETALLE	MONTO (S/.)
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	Oficio N° 017 (28/01/2026)	9,214.33
	Oficio N° 042 (23/02/2026)	42,273.93
	TOTAL, TRANSFERIDO	51,488.26
EJECUCIÓN DE GASTOS	Ene-26	1,417.47
	Feb-26	29,428.96
	TOTAL, EJECUTADO	30,846.43
SALDO POR RENDIR	Transferido – Ejecutado	20,641.83
DEVOLUCIÓN EFECTUADA	Oficio N° 039 (10/03/2026)	-20,615.10
DIFERENCIA FINAL	Saldo no conciliado	26.73



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”

ANEXO 1: INGRESOS

OTROS INGRESOS DE GESTIÓN

AL 28 DE FEBRERO 2026

Tarifas

Concepto	Monto (S/.)
Tarifa 2012	42.37
Tarifa 2013	41.73
Tarifa 2014	19.48
Tarifa 2019	124.5
Tarifa 2020	81.69
Tarifa 2021	288.63
Tarifa 2022	117.83
Tarifa 2023	198.45
Tarifa 2024	1,177.02
Tarifa 2025	5,841.77
Tarifa 2026	2,623.47
TOTAL TARIFAS	S/ 10,556.94

Moras por tarifas

Concepto	Monto (S/.)
Mora Tarifa 2012	67.15
Mora Tarifa 2013	61.06
Mora Tarifa 2014	26.12
Mora Tarifa 2019	91.29
Mora Tarifa 2020	49.96
Mora Tarifa 2021	142.53
Mora Tarifa 2022	44.08
Mora Tarifa 2023	50.2
Mora Tarifa 2024	152.06
Mora Tarifa 2025	45.95
Mora Tarifa 2026	0
TOTAL MORAS	S/ 730.40

TOTAL:	S/ 11,287.34
---------------	---------------------



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”

ANEXO 2: GASTOS

RESUMEN POR GASTOS DE NATURALEZA

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Total
62	Gastos de personal	0	17,561.26	17,561.26
63	Servicios prestados por terceros	120	3,246.70	3,366.70
64	Gastos por tributos	0	3,592.60	3,592.60
65	Otros gastos de gestión	1,297.47	5,028.40	6,325.87
	TOTAL GASTOS	S/ 1,417.47	S/ 29,428.96	S/ 30,846.43

Anexo 62 – Gastos de personal

Feb-26

Concepto	Monto
Remuneraciones de enero pagadas en febrero	7,267.53
Remuneraciones de febrero	7,293.73
Personal de apoyo por vacaciones (RXH)	3,000.00
Total cuenta 62	S/ 17,561.26

Anexo 63 – Servicios prestados por terceros

Concepto	Enero	Febrero	Total
Internet	50	50	100
Sellos	70	0	70
Energía eléctrica	0	102.2	102.2
Agua potable	0	96.6	96.6
Telefonía	0	357.9	357.9
Limpieza local institucional	0	400	400
Mantenimiento y trabajos operativos	0	2,240.00	2,240.00
Total cuenta 63	S/ 120.00	S/ 3,246.70	S/ 3,366.70



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”

Anexo 64 – Gastos por tributos

Feb-26

Concepto	Monto
<i>AFP enero</i>	201.4
<i>PDT correspondiente a diciembre</i>	1,595.00
<i>ONP enero</i>	824
<i>EsSalud enero</i>	751
<i>Seguro Vida enero</i>	20
<i>AFP enero adicional</i>	201.2
Total cuenta 64	S/ 3,592.60

Anexo 65 – Otros gastos de gestión

Concepto	Enero	Febrero	Total
<i>Combustible y petróleo</i>	1,069.47	0	1,069.47
<i>Alimentación y consumos menores</i>	179.4	106.7	286.1
<i>Movilidad administrativa y directorio</i>	48.6	764	812.6
<i>Dietas de directorio</i>	0	3,750.00	3,750.00
<i>Trámites y gestiones administrativas</i>	0	72.1	72.1
<i>Aceite e insumos menores</i>	0	57	57
<i>Limpieza operativa y otros menores</i>	0	278.6	278.6
Total cuenta 65	S/ 1,297.47	S/ 5,028.40	S/ 6,325.87



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”

ANEXO 3: OBSERVACIONES

COMISION DE USUARIOS DE SUBSECTOR HIDRAULICO VIEJO IMPERIAL – FEBRERO - 2025

OBSERVACIONES:

- Inconsistencia en sustento de gasto N° 4, ya que no se observa documento de pago de bienes y servicio, la consulta ruc de RICARDO ANTONIO ZEVALLOS SANCHEZ y a la vez no firma la constancia de recibido conforme del pago cómo beneficiario.
- Inconsistencia en sustento de gasto N° 5, ya que no se observa documento de pago de bienes y servicio, la consulta ruc de DIAZ TORRES BERNARDO ROMAN y a la vez no firma la constancia de recibido conforme del pago como beneficiario.
- Se observa en el pago N°7 que quien solicita el requerimiento es la contadora de la comisión, sin embargo, ella misma firma la conformidad, cuando debería ser firmado por el presidente de comisión, y quien firma como beneficiario del pago es el sr. MANUEL SANTOS MANRIQUE YACTAYO y realiza el pago por banca móvil utilizando tarjeta de crédito AMEX.
- Se evidencia que pago N°9 le falta firma de conformidad de pago del beneficiario.
- Se observa falta de evidencia en pagos N° 9, 10, 11, tales como requerimiento y conformidad de pago de planilla.
- Se evidencia que en pago N°13 yapean los pagos de servicios, pero no hay estados de cuenta de números de celular de cada usuario.
- Se evidencia que en pago N°13 con respecto a gastos de Sunarp ningún de los 3 recibos tiene firma de TESORERO
- En el pago N°20 se observa que planilla de gastos por movilidad de presidente le falta la firma o visto bueno de TESORERO
- En el pago N°28 falta adjuntar evidencia de documento de requerimiento de servicios N°11
- En pago N°30 falta adjuntar CONSULTA RUC de proveedora de servicios, a la vez falta adjunta documento de Pago de bienes y servicios de requerimiento.
- En pago N°31 falta adjuntar CONSULTA RUC de proveedor de servicios y en plantilla de hoja de tarea de mano de obra se evidencia el jornal a dos personas, sin embargo, solo se ve un solo pago a un beneficiario, tampoco se visualiza documento de Pago de bienes o servicios de requerimiento.



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE “A”

- En pago N°32 falta adjuntar CONSULTA RUC de proveedora de servicios, a la vez falta adjunta documento de Pago de bienes y servicios de requerimiento, también falta firma de presidente Luis Revilla tal como figura en contrato de locación de servicios.
- En pago N°33 falta adjuntar CONSULTA RUC de proveedora de servicios, a la vez falta adjunta documento de Pago de bienes y servicios de requerimiento. También se observa que contrato no tiene firma de presidente Luis Revilla, quien figura en el contrato de locación de servicios.
- El pago N°34 con respecto a pago de servicio de agua potable no se adjunta comprobante de pago de servicio, solo recibo que salió de caja. Se observa q hay un solo requerimiento para todo ese gasto por ser de cuantía menor (100 soles) cada uno. Se observa que solo el pago de servicio de internet esta solicitado con requerimiento y conformidad.

Finalmente, es todo cuanto informo. Asimismo, como nueva gestión, se vienen adoptando acciones orientadas a la mejora continua, con el objetivo de garantizar la transparencia en todo el esquema contable de la institución. Sin otro particular, es todo lo que se informa. Saludos cordiales.

DEISY LISBET GUTIERREZ FLORES
CONTADORA.PUBLICA. COLEGIADA
MAT.9316