



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

IMFORME N°055-2026-JUSHMC/ SC



A : MANUEL EDUARDO VILCA GOMEZ
PRESIDENTE DE COMISION DE USUARIOS DEL SUBSECTOR NUEVO IMPERIAL

CC : LUIS ANTONIO REVILLA SEMINARIO
PRESIDENTE DE JUSHMC

CC : ING. BENJAMIN INGA ALATA
GERENTE-JUSHMC

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

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

Fecha : Cañete, 27 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 Nuevo 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 la revisión efectuada, se verificó que los recursos transferidos han sido debidamente ejecutados y rendidos por la comisión; sin embargo, **no se incluyó la devolución del saldo no utilizado**, el cual asciende a **S/ 505.01**, situación que deberá ser regularizada a la brevedad. 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° 014 (24/01/2025)	3,871.00
	Oficio N° 016 (31/01/2026)	22,388.82
	Oficio N° 023 (05/02/2026)	14,592.00
	Oficio N° 023 (27/02/2026)	48,749.67
	TOTAL TRANSFERIDO	89,601.49
EJECUCIÓN DE GASTOS	Dic-25 y Ene-26	40,351.82
	Feb-26	48,744.66
	TOTAL EJECUTADO	89,096.48
SALDO POR RENDIR	Transferido – NO Ejecutado	505.01
DEVOLUCIÓN EFECTUADA	–	0
DIFERENCIA FINAL	Saldo no conciliado	505.01



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

ANEXO:1

OTROS INGRESOS DE GESTIÓN

AL 28 DE FEBRERO 2026

Tarifas	
Concepto	Monto (S/.)
Tarifa 2020	113.49
Tarifa 2021	87.91
Tarifa 2022	333.9
Tarifa 2023	897.96
Tarifa 2024	3643.5
TOTAL TARIFAS:	S/ 5,076.76

Moras por tarifas

Concepto	Monto (S/.)
Mora Tarifa 2020	70.86
Mora Tarifa 2021	33.76
Mora Tarifa 2022	86.51
Mora Tarifa 2023	123.43
Mora Tarifa 2024	49.3
TOTAL MORAS:	S/ 363.86

TOTAL GENERAL	S/ 5,440.62
----------------------	--------------------



JUNTA DE USUARIOS DEL SECTOR HIDRAULICO MENOR CAÑETE – CLASE "A"

ANEXO 2

RESUMEN DE GASTOS POR NATURALEZA

DICIEMBRE 2025-ENERO – FEBRERO 2026

Cuenta	Concepto	Total
62	Gastos de personal	25,763.85
63	Servicios prestados por terceros	22,960.41
64	Gastos por tributos	4,335.01
65	Otros gastos de gestión	36,037.21
TOTAL GASTOS		S/ 89,096.48

ANEXO 62 – GASTOS DE PERSONAL

Concepto	Enero	Febrero	Total
Planilla diciembre	3,871.00	0	3,871.00
Planilla febrero	0	18,316.72	18,316.72
Liquidación vacacional	0	2,109.12	2,109.12
Total cuenta 62	S/ 3,871.00	S/ 21,892.85	S/ 25,763.85

ANEXO 63 – SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS

Concepto	Enero	Febrero	Total
Servicios básicos (luz, agua, teléfono)	22,388.82	520.59	22,909.41
Internet	0	59	59
Total cuenta 63	S/ 22,388.82	S/ 571.59	S/ 22,960.41

ANEXO 64 – GASTOS POR TRIBUTOS

Concepto	Enero	Febrero	Total
AFP	0	751.01	751.01
SUNAT (SNP + ESSALUD + VIDA)	0	3,584.00	3,584.00
Total cuenta 64	S/ 0.00	S/ 4,335.01	S/ 4,335.01

ANEXO 65 – OTROS GASTOS DE GESTIÓN

Concepto	Enero	Febrero	Total
Dietas de directorio	4,500.00	4,200.00	8,700.00
Movilidad administrativa	2,864.50	2,690.60	5,555.10
Combustible (diesel/gasohol)	2,990.90	7,094.10	10,085.00
Alimentación y consumos	1,000.00	1,500.00	2,500.00
Mantenimiento y repuestos	3,736.60	5,200.51	8,937.11
Servicios técnicos (operador, vigilancia, etc.)	3,000.00	1,260.00	4,260.00
Útiles y suministros	0	1,000.00	1,000.00
Otros gastos diversos	0	0	0
Total cuenta 65	S/ 14,092.00	S/ 21,945.21	S/ 36,037.21



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

COMISION DE USUARIOS DE SUBSECTOR HIDRAULICO MARIA ANGOLA FEBRERO – 2025

OBSERVACIONES:

COMISION DE USUARIOS DE SUBSECTOR HIDRAULICO NUEVO IMPERIAL – ENERO 2026

- Se visualiza que en requerimiento N°020-2026 FOLIO 9 no existe foto de evidencia del almuerzo de directivos, solo hay una foto de una persona de espaldas observando la retroexcavadora.
- Se observa en recibo N° 3209 emitido por movilidad a favor del tesorero MIGUEL QUISPE MANTURANO, folio 41; q dicho recibo no tiene firma de conformidad del mismo.
- Se observa en recibo N° 3201 emitido por DIETA a favor del tesorero MIGUEL QUISPE MANTURANO, folio 104; q dicho recibo no tiene firma de conformidad del mismo.
- Se observa en recibo N° 3200 emitido por DIETA a favor de secretaria MARIA CATALINA JIMENEZ CASTILLO, folio 113; q dicho recibo no tiene firma de conformidad de tesorero.
- Se observa en recibo N° 3199 emitido por DIETA a favor de vicepresidente FELIPE ISIDORO CAMPOS PORTUGUEZ, folio 122; q dicho recibo no tiene firma de conformidad de tesorero.
- Se observa en recibo N° 3198 emitido por DIETA a favor de presidente FELIPE ISIDORO CAMPOS PORTUGUEZ, folio 131; q dicho recibo no tiene firma de conformidad de tesorero.
- Se observa en recibo N° 3188 emitido por DIETA a favor de secretaria MARIA CATALINA JIMENEZ CASTILLO, folio 239; q dicho recibo no tiene firma de conformidad de tesorero.
- Se observa en recibo N° 3187 emitido por DIETA a favor de vice presidente FELIPE ISIDORO CAMPOS CASTILLO, folio 248; q dicho recibo no tiene firma de conformidad de tesorero.
- Se observa en evidencia de gastos varios en folio 301 que dicha compra no se evidencia foto de gaseosa de 1 ½ lt. Solo de 3 lt. Ya que se toman por separado y no juntos como debería ser.
- Se observa que en recibo N° 03177 emitido el 30-01-2026 con folio 281; no tiene firma y sello de visto bueno de presidente y tesorero, y en la planilla de movilidad también le falta dichos sellos y firmas.
- Se observa que documento de FACTURA en folio 336 no cuenta con sello de presidente de comité, solo de tesorero y solo de adjunta factura de consumo en general, mas no existe vales o guías de despacho de cada vehículo.



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

- Se evidencia que en requerimiento N°003-2026 folio 338 existe un recibo por honorario emitido por servicio de movilidad y desplazamiento de personal técnico del mes de enero, sin embargo se adjunta la liquidación de 6 sectoristas por el importe de 130 soles cada uno, no cuadrando el importe del RXH y aclarar porq se realiza dicho pago de movilidad.
- En planilla de gastos por movilidad en folio 419 se evidencia la falta de firmas de conformidad de presidente y tesorero.
- En el balance de rendición de gastos no se considera el RXH emitido por un trabajador, folio 6, que giro su recibo por honorarios por servicios de apoyo en el mes de diciembre, girado el día 03 de enero del 2026, dicha conformidad se emitió el 31 de enero sin embargo no se considera en consolidado de gastos de contabilidad de comisión del mes de enero, dicho esto genera un saldo a favor de 500 soles en rendición de gastos.

COMISION DE USUARIOS DE SUBSECTOR HIDRAULICO NUEVO IMPERIAL – FEB. 2026

OBSERVACIONES:

- Se visualiza en documento de requerimiento N°020-A-2026 no cuenta con firma de secretaria, quien solicita dicho requerimiento.
- Se observa enmendadura en requerimiento N°026-2026, pago de servicio y conformidad de pago de dieta de MARIA CATALINA JIMENEZ CASTILLO con respecto a la fecha de día de reunión.
- Se observa enmendadura en requerimiento N°028-2026, pago de servicio y conformidad de pago de dieta de FELIPE ISIDORO CAMPOS PORTUGUEZ con respecto a la fecha de día de reunión.
- Se observa enmendadura en requerimiento N°027-2026, pago de servicio y conformidad de pago de dieta de MANUEL EDUARDO VILCA GOMEZ con respecto a la fecha de día de reunión.
- Se observa que en requerimiento N°051-2026 no se adjunta evidencia del pago de comisión en la caja ica, ni carta de instrucción de abono de planilla a dicha entidad.
- Se observa en requerimiento de bienes y servicios N°040-2026, que en folio 287 existe error en recibo de egreso en cuanto a fecha, ya que se consigna mes de marzo.
- Se observa en requerimiento de bienes y servicios N°040-2026, que en folio 267 se compra artículos de ferretería, sin embargo no se adjunta foto de evidencia de lo comprado.
- Se observa en requerimiento de bienes y servicios N°040-2026, que en folio 258 se compra artículos de ferretería, sin embargo, no se adjunta foto de evidencia de lo comprado.
- En impresión de boleta emitida por MADELY VANESSA RAMIREZ SANABRIA DE RUFINO en folio 253 figura como bodega, y no se detalla consumo realizado.
- Se verifica error en número de placa de retroexcavadora 420F2-CAT en detalle de RXH.



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

- Se evidencia liquidación de movilidad de 6 sectoristas y RXH DE SANCHEZ NAPAN WILLIAM JHONATAN
- Se evidencia que sumatoria de GUIAS por despacho de Gasohol regular excede al monto emitido en factura.
- Se observa en documento de conformidad N°015-2026 (folio 518) del requerimiento N°036-2026, no tiene firma de MARIA MAGDALENA BASURTO VICENTE.
- Se observa en consulta ruc de boleta en folio N° 564 que persona natural no tiene giro de librería, papelería o servicio de imprenta.
- Se observa en requerimiento N°011-2026 folio 579 que no hay evidencia de trabajo nocturno.
- Se evidencia la falta de firma en comprobante de pago , folio 608 y 610.
- En requerimiento N°046-2026 folio 615 le falta firma en documento de personal administrativo MARIA BASURTO.
- En requerimiento N°045-2026 no se adjunta voucher de pago de planilla de caja ica.
- En requerimiento N°004-2026 folio 660 se observa que dicho documento e informe de conformidad carecen de firma del operador de la maquinaria LUIS QUISPE GUTIERREZ.
- Se Observa en consulta ruc folio 668 que proveedor de servicio no tiene actividad económica inscrita en Sunarp como servicio de lavado de vehiculo en general.
- Se observa en Factura FE01-00000038 , folio 699 que descripción de factura dice MANTENIMIENTO DE RED INALAMBRICA sin embargo es por servicio de internet.
- No cuadra importe total por 5 soles ya que falta recibo de egreso nro. 3215 con fecha 27-02-2026

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