



**GOBIERNO REGIONAL CALLAO**

**GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
DIRECCIÓN REGIONAL DE SALUD  
HOSPITAL DE REHABILITACIÓN DEL CALLAO**



**HOSPITAL DE REHABILITACIÓN DEL CALLAO**

“año del bicentenario, de la consolidación de nuestra independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho decenio de la igualdad de oportunidades para mujeres y hombres”

**INFORME N° 010- 2024 - GRC / HRC / OA / UE/AIC**

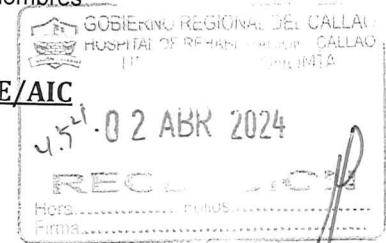
**A:** **CPC. Nike Basilio Santiago.**  
Jefe de la Unidad de Economía  
Hospital de Rehabilitación del Callao.

**ATENCIÓN:** **Abog. Homero T. Norabuena Rabanal.**  
Coordinador de la Unidad Funcional de Integridad Institucional  
Hospital de Rehabilitación del Callao.

**Sr.Petter Percy Herrera Allende.**  
Jefe de la Unidad de Tecnología de Información y comunicación.  
Hospital de Rehabilitación del Callao

**ASUNTO:** Saldos de Balance del Ejercicio Anterior - 2023.

**FECHA:** Bellavista, 02 de abril del 2024



Es grato dirigirme a usted, a fin de saludarle cordialmente, asimismo informarle respecto a la demostración de los Saldos de Balance de la siguientes Fuentes de Financiamiento: Donaciones y Transferencias, Recursos Directamente Recaudados y Recursos Determinados.

**I. OBJETO**

Se remite la información solicitada del Saldo de Balance del Ejercicio anterior de la Fuente de Financiamiento de Donaciones y Transferencias, Recursos Directamente Recaudados y Recursos Determinados.

**II. ANTECEDENTE**

Memorando Circular N ° 001 - 2024-GRC/HRC/OA/URRHH/OI, del 24 de marzo del 2024, solicitando los saldos de Balance del Ejercicio 2023.

**III MARCO LEGAL**

- LEY N° 28708, Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad.
- DECRETO LEGISLATIVO N° 1440 - Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- DECRETO LEGISLATIVO N° 1438 - Sistema Nacional de Contabilidad.
- DIRECTIVA N° 005-2022-EF-51.01 - Normas para la preparación y presentación de la Información Financieras Presupuestal de las Entidades del sector público que administren recursos públicos para el cierre del ejercicio fiscal.
- DIRECTIVA N° 001-2023-EF/51.01 - "Lineamientos para la elaboración y presentación de la Información Financiera y Presupuestaria mensual, trimestral y semestral de las entidades públicas y otras formas organizativas no financieras que administren Recursos Públicos".



"año del bicentenario, de la consolidación de nuestra independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho decenio de la igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"

**IV ANALISIS:**

Dentro de las actividades y responsabilidades de la Unidad de Economía se encuentra el reporte de los distintos planes y proyectos elaborados por la Unidad, los mismos que son remitidos a las autoridades, entidades o áreas correspondientes para su debida merituación, conocimiento u aprobación.

Los saldos de balance y su demostración son constituidos por recursos financieros provenientes de fuente de financiamiento de Recursos Directamente Recaudados, Donaciones y Transferencias y Recursos Determinados que no han sido ejecutados al 31 de diciembre del año 2023. Los saldos de balance son registrados financieramente cuando se determine su cuantía, y mantienen la finalidad para los que fueron asignados en el marco de las disposiciones legales vigentes. En caso se haya cumplido dicha finalidad, tales recursos se pueden incorporar para financiar otras acciones de la Entidad.

En consideración el Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1) del Ejercicio 2023 de la Unidad Ejecutora 404-1667 Hospital de Rehabilitación del Callao, informa que los Saldos de Balance Financieros de los Recursos Directamente Recaudados, Donaciones y Transferencia y Recursos Determinados están refrendados con el Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingreso y Gastos (EP-1) del Ejercicio 2023.

RUBRO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EJECUCION INGRESOS EP - 1	EJECUCION GASTOS EP - 1	SALDO DE BALANCE 31.12.2023
09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,193,389.14	872,968.25	320,420.89
13	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,076,353.00	929,524.32	146,828.68
18	RECURSOS DETERMINADOS	6,039,585.99	5,942,008.23	97,577.76

Se adjunta documentación sustentatoria:

Estados de ejecución de Presupuesto de Ingresos y Gastos ejercicio 2023 EP- 1, Fuente: Módulo SIAF - Módulo Contable Información financiera y Presupuestaria.



**GOBIERNO  
REGIONAL  
CALLAO**

**GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
DIRECCIÓN REGIONAL DE SALUD  
HOSPITAL DE REHABILITACIÓN DEL CALLAO**



**HOSPITAL DE  
REHABILITACIÓN  
DEL CALLAO**

"año del bicentenario, de la consolidación de nuestra independencia,  
y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho  
decenio de la igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"

**V CONCLUSIONES:**

Finalmente, el área de Integración Contable cumple con reportar la información sobre los Saldos de Balance Financieros del Ejercicio 2023.

La información solicitada se presenta dentro de los alcances y controles que por responsabilidad con lleva la formulación de la Información Contable de la institución hospitalaria, ello a fin de informar para futuras acciones.

Sin más que acotar me despido de su persona, agradeciendo de antemano por su gentil atención a la presente.

Atentamente,



---

**C.P.C. Nike Basilio Santiago**  
Área de Integración Contable  
Hospital de Rehabilitación del Callao