

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**  
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 05 AYACUCHO  
PROVINCIA : 01 HUAMANGA  
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA [300440]

EF-1

		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	13,121,128.32	15,430,071.59
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	699,078.19	8,758,524.47
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	87,066.99	10,702,754.06
Inventarios (Neto)	Nota 7	314,109.49	347,675.22
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	24,086.88	20,365.55
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	1,335,588.35	938,433.05

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 15,581,058.22 36,197,823.94

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	4,548,448.44
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	3,159,338.86
Inversiones (Neto)	Nota 12	18,566,322.00	17,899,848.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	234,332,298.76	228,158,643.26
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	2,340,445.75	8,606,445.28

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** 255,239,066.51 262,172,723.84

**TOTAL ACTIVO** 270,820,124.73 298,370,547.78

Cuentas de Orden Nota 35 13,359,584.54 11,565,365.29

  
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL HUAMANGA  
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
UNIDAD DE CONTABILIDAD  
*Ever F. Chipana Allaga*  
CONTADOR GENERAL  
MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

		2017	2016
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	400,062.45	339,035.78
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	139,759.83	0.00
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	132,175.00	266,564.98
Obligaciones Previsionales	Nota 20	689,742.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	461,417.17	0.00

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 1,823,156.45 605,600.76

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	89,435.21	87,869.95
Obligaciones Previsionales	Nota 27	7,797,662.19	7,102,919.71
Provisiones	Nota 28	23,650.64	23,650.64
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	1,382,316.60	396,707.59
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** 9,293,064.64 7,611,147.89

**TOTAL PASIVO** 11,116,221.09 8,216,748.65

<b>PATRIMONIO</b>			
Hacienda Nacional	Nota 31	216,534,019.47	214,443,712.47
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	866,474.00	2,090,307.00
Resultados No Realizados	Nota 33	1,342,331.14	1,342,331.14
Resultados Acumulados	Nota 34	40,961,079.03	72,277,448.52

**TOTAL PATRIMONIO** 259,703,903.64 290,153,799.13

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 270,820,124.73 298,370,547.78

Cuentas de Orden Nota 35 13,359,584.54 11,565,365.29

  
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
*Lic. Adm. ERICÓN ALMEIDA PABLO*  
DIRECTOR  
DIRECTOR GENERAL  
DE ADMINISTRACIÓN

  
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
ALCALDÍA  
AYACUCHO  
*Med. S. Hugo Aedo Mendoza*  
ALCALDE  
TITULAR DE LA ENTIDAD

**ESTADO DE GESTION**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 05 AYACUCHO  
 PROVINCIA : 01 HUAMANGA  
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA [300440]

EF-2

	2017	2016
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos Tributarios Netos	9,040,586.83	8,769,386.36
Ingresos No Tributarios	8,800,116.74	7,594,722.93
Aportes por Regulación	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	44,704,778.51	42,760,912.69
Donaciones y Transferencias Recibidas	4,252,579.28	8,259,006.31
Ingresos Financieros	99,776.21	116,612.50
Otros Ingresos	2,378,694.39	7,574,565.52
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>69,276,531.96</b>	<b>75,075,206.31</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	(16,153,278.03)	(15,625,819.59)
Gastos de Personal	(11,753,893.44)	(9,136,199.57)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	(1,991,141.57)	(2,451,140.96)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(693,510.48)	(696,712.64)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(15,591,032.35)	(3,536,865.74)
Trasposos y Remesas Otorgadas	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(40,683,285.14)	(19,243,876.73)
Gastos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos	(10,247,306.06)	(8,245,761.51)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>(97,113,447.07)</b>	<b>(58,936,376.74)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>	<b>(27,836,915.11)</b>	<b>16,138,829.57</b>

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 UNIDAD DE CONTABILIDAD

*C.P.C. Eusebio F. Chilpano Allaga*  
**CONTADOR GENERAL**  
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

*Lic. Adm. ERICSON ALMEIDA PABLO*  
**DIRECTOR**  
**DIRECTOR GENERAL**  
**DE ADMINISTRACIÓN**



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA

*Med. S. Hugo Aedo Mendoza*  
**ALCALDE**  
**TITULAR DE LA ENTIDAD**

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 05 AYACUCHO  
 PROVINCIA : 01 HUAMANGA  
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA [300440]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016					
Ajustes de Ejercicios Anteriores	218,867,804.55	(4,424,092.08)	1,342,331.14	46,519,477.73	262,305,521.34
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	9,619,141.22	9,619,141.22
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	2,090,307.00	0.00	0.00	2,090,307.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	16,138,829.57	16,138,829.57
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	(4,424,092.08)	4,424,092.08	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>	<b>214,443,712.47</b>	<b>2,090,307.00</b>	<b>1,342,331.14</b>	<b>72,277,448.52</b>	<b>290,153,799.13</b>
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017					
Ajustes de Ejercicios Anteriores	214,443,712.47	2,090,307.00	1,342,331.14	72,277,448.52	290,153,799.13
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	(3,479,454.38)	(3,479,454.38)
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	866,474.00	0.00	0.00	866,474.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	(27,836,915.11)	(27,836,915.11)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	2,090,307.00	(2,090,307.00)	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>216,534,019.47</b>	<b>866,474.00</b>	<b>1,342,331.14</b>	<b>40,961,079.03</b>	<b>259,703,903.64</b>

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 UNIDAD DE CONTABILIDAD  
 G.P.C. CONTADOR GENERAL  
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACIÓN  
 Lic. Adm. ERICZON ALMEIDA PABLO  
 DIRECTOR

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
 AYACUCHO  
 TITULAR DE LA ENTIDAD  
 ALCALDE

- Las Notas deben ser explicativas.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 05 AYACUCHO  
 PROVINCIA : 01 HUAMANGA  
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA [300440]

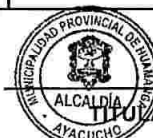
EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	12,074,802.95	11,637,911.53
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	4,813,411.62	3,401,856.68
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	100,000.00	1,419,390.41
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	31,696,755.51	28,518,412.21
Otros (Nota)	2,088,830.57	2,114,441.80
<b>MENOS</b>		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(16,153,278.03)	(15,625,819.59)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(11,026,267.25)	(8,413,297.08)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(727,626.19)	(722,902.49)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(1,400.00)	(694,373.45)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(1,989,741.57)	(1,756,767.51)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(3,105,287.00)	(1,923,962.77)
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(823,319.31)	(892,467.06)
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION</b>	<b>16,946,881.30</b>	<b>17,062,422.68</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>MENOS</b>		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(876,361.81)	(661,216.85)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(21,173,209.59)	(16,234,271.96)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(10,275,653.22)	(9,748,015.23)
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>	<b>(32,325,224.62)</b>	<b>(26,643,504.04)</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	2,476,807.66	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	13,008,023.00	14,242,500.48
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	109,961.89	9,893.29
<b>MENOS</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	(2,525,392.50)	(1,444,000.00)
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>13,069,400.05</b>	<b>12,808,393.77</b>
<b>D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(2,308,943.27)</b>	<b>3,227,312.41</b>
<b>E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>15,430,071.59</b>	<b>12,202,759.18</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>13,121,128.32</b>	<b>15,430,071.59</b>

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 UNIDAD DE CONTABILIDAD

**CONTADOR GENERAL**  
 E.F.C. Saor **Altaga**  
 E.F.C.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**DIRECTOR GENERAL**  
**DE ADMINISTRACIÓN**  
 Lic. Adm. **ERICÓN ALMEIDA PABLO**  
**DIRECTOR**



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUAMANGA  
**ALCALDE**  
 Lic. C. **Altaga**