

Acuerdo de Concejo N° 002-007-2019


La Punta, 25 de marzo del 2019.

El Concejo de la Municipalidad Distrital de La Punta, en Sesión Ordinaria celebrada el 25 de marzo de 2019, con el voto aprobatorio de los Regidores Distritales y en uso de las facultades conferidas por la Ley Orgánica de Municipalidades – Ley N° 27972 y el Reglamento Interno del Concejo, y;


VISTOS:

El Informe N° 043-2019/MDLP/OGA/UC, remitido por la Unidad de Contabilidad; Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC, remitido por la Unidad de Contabilidad; el Memorandum N° 045-2019/MDLP/OAJ, remitido por la Oficina de Asesoría Jurídica; el Informe N° 018-2019/MDLP/OGA, remitido por la Oficina General de Administración; el Proveído N° 490-2019-MDLP/GM de la Gerencia Municipal, el Dictamen N° 005-2019-CA-CM-MDLP de fecha 25 de marzo de 2019 emitido por la Comisión de Administración, Rentas, Economía, Planeamiento y Presupuesto, y;

CONSIDERANDO:



Que, el Artículo 194° de la Constitución Política del Perú, modificado por la Ley N° 27680, Ley de Reforma Constitucional, en concordancia con el artículo II del Título Preliminar de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, señala que los gobiernos locales gozan de autonomía política, económica y administrativa en los asuntos de su competencia y que dicha autonomía radica en la facultad de ejercer actos de gobierno, administrativos y de administración, con sujeción al ordenamiento jurídico vigente;



Que, el artículo 41° de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, precisa que los acuerdos son decisiones que toma el concejo, referidas a asuntos específicos de interés público, vecinal o institucional, que expresan la voluntad del órgano de gobierno para practicar un determinado acto o sujetarse a una conducta o norma institucional;

Que, mediante Informe N° 043-2019/MDLP/OGA/UC, la Unidad de Contabilidad remite a la Oficina General de Administración, los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018;

Que, mediante Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC, la Unidad de Contabilidad remite a la Oficina de Asesoría Jurídica, los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 para opinión legal;

Que, mediante Memorandum N° 045-2019/MDLP/OAJ, la Oficina de Asesoría Jurídica emite opinión legal, concluyendo que: "En cumplimiento del Decreto Legislativo N° 1438 y de la propuesta de la Unidad de Contabilidad (Oficina General de Administración), considera que correspondería que los Estados Financieros 2018, sean puestos a consideración del concejo Municipal para su aprobación";

Que, mediante Dictamen N° 005-2019-CA-CM-MDLP de fecha 25 de marzo de 2019, la Comisión de Administración, Rentas, Economía, Planeamiento y Presupuesto, recomienda al Concejo Municipal aprobar los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 de la Municipalidad Distrital de La Punta, según lo detallado Informe N° 043-2019/MDLP/OGA/UC e Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC, ambos emitidos por la Unidad de Contabilidad y al Memorándum N° 045-2019/MDLP/OAJ, emitido por la Oficina de Asesoría Jurídica;

Que, en tal sentido, estando a lo expuesto y en uso de las facultades conferidas al Concejo Municipal por el artículo 9° de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades; por UNANIMIDAD;

ACUERDA:

Artículo Primero.- APRUÉBESE el Dictamen N° 005-2019-CA-CM-MDLP de fecha 25 de marzo de 2019, emitido por la Comisión de Administración, Rentas, Economía, Planeamiento y Presupuesto; en consecuencia, apruébese los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 de la Municipalidad Distrital de La Punta, los mismos que forman parte del presente acuerdo, en mérito al Informe N° 043-2019/MDLP/OGA/UC e Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC, ambos emitidos por la Unidad de Contabilidad y al Memorándum N° 045-2019/MDLP/OAJ emitido por la Oficina de Asesoría Jurídica; de conformidad con los fundamentos expuestos en la parte considerativa del presente Acuerdo de Concejo.

Artículo Segundo.-ENCÁRGUESE a la Gerencia Municipal, a la Oficina General de Administración y a la Unidad de Contabilidad, así como las dependencias competentes el estricto cumplimiento del presente Acuerdo, con sujeción a la normatividad vigente de la materia.

Artículo Tercero.-DISPÉNSESE el presente Acuerdo del trámite previo de lectura y aprobación del Acta.

Artículo Cuarto.- ENCÁRGUESE, a la Secretaría General de la Municipalidad Distrital de La Punta, la publicación del presente Acuerdo de Concejo en el portal Institucional de la Municipalidad (www.munilapunta.gob.pe.)

Artículo Quinto.- ENCÁRGUESE a la Unidad de Contabilidad la notificación al Ministerio de Economía y Finanzas copia certificada del presente acuerdo y con los originales de los Estados Financieros aprobados, de conformidad con los procedimientos y normatividad que dicta la Dirección General de Contabilidad Pública.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE, PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE.



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
.....
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
.....
PIÓ FERNANDO SALAZAR VILLARÁN
ALCALDE



INFORME N° 018 -2019-MDLP/OGA

A : CÉSAR CRISANTO CHUNGA
Gerente Municipal (e)

ASUNTO : Estados Financieros del Ejercicio 2018

REF. : a) Memorando N° 045-2019-MDLP/OAJ
b) Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC

FECHA : La Punta, 21 de Marzo del 2019

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019

JULIO CÉSAR ASTÉ GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

Me dirijo a usted, a fin de remitirle los Estados Financieros del Ejercicio 2018, el mismo que incluye lo siguiente:

- Estado de Situación Financiera (EF - 1)
Saldo Histórico al 31 de diciembre del 2018
Detalle del EF - 1 al 31 de Diciembre del 2018
- Estado de Gestión (EF -2)
Detalle del EF - 2 al 31 de diciembre del 2018
Notas Comparativas a los Estados financieros (Nota 3 a Nota 52)

Cabe manifestar que los Estados Financieros antes referidos, fueron transmitidos a la Dirección General de Contabilidad Pública, habiendo sido validada y aceptada el 15 de marzo del 2019 y a la Oficina de Asesoría Jurídica de la entidad, la misma que mediante Memorando N° 045-2019-MDLP/OAJ precisa que en cumplimiento del Decreto Legislativo N° 1438, el Titular de la Entidad del Sector Público, los Directores Generales de Administración, los Directores de Contabilidad y de Presupuesto o quienes hagan sus veces, están obligados, según corresponda, a suscribir y remitir la información requerida para la elaboración de la Cuenta General de la República, sin exceder el 31 de Marzo del año siguiente al ejercicio fiscal materia de rendición de cuentas.

De otra parte, la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, artículo 20 numeral 11), señala que compete al alcalde someter a aprobación del Concejo Municipal, dentro del Primer trimestre del ejercicio presupuestal siguiente y bajo responsabilidad, el Balance General y la Memoria del ejercicio económico fenecido, y, en el numeral 17) del Artículo 9° de la citada Ley Orgánica se establece que es atribución del Concejo Municipal aprobar el Balance y la Memoria.

En vista de lo anterior, se remite los actuados, a fin de que su Despacho, lo derive a la Secretaría General, a fin de que sean puestos a consideración del Concejo Municipal para su aprobación, de estimarlo pertinente.

Atentamente,

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
FELIX DAVILA MUNIZ
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
21 MAR. 2019
RECIBIDO
Hora: 14:36 Firma: [Firma]

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
Gerente Municipal
21 MAR. 2019
RE [Firma]

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
GERENCIA MUNICIPAL
N° 490 2019 MDLP/OGA
PROVEIDO FECHA 21/03/19
A: S.G.
Para: [Firma]
Su Despacho para la rendición de cuentas y posterior al Concejo Municipal.

**MEMORANDUM N° 045-2019-MDLP/OAJ**

A: **FÉLIX DÁVILA MUÑÍZ**
Director de la Oficina General de Administración

DE: **DANTE DELGADO POLO**
Director de la Oficina de Asesoría Jurídica

ASUNTO: **Estados Financieros del ejercicio 2018**

REF.: Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC
Informe N° 043-2019/MDLP/OGA/UC

FECHA: **La Punta, 21 de marzo de 2019**



Por medio del presente, me dirijo a usted, en atención al Informe N° 045-2019/MDLP/OGA/UC, recibido el 20 de marzo de 2019, mediante el cual la Unidad de Contabilidad solicita opinión en relación a los Estados Financieros 2018 de la Municipalidad, a fin de proseguir con el trámite de aprobación en el Concejo Municipal.

Según el artículo 54° de la Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas generales de la Contabilidad Pública, a no ser que la ley imponga otros criterios contables simplificados. Los registros y los libros respectivos deben estar legalizados. Fenecido el ejercicio presupuestal, bajo responsabilidad del Gerente Municipal o quien haga sus veces, se formula el Balance General de Ingresos y Egresos y se presenta la Memoria Anual, documentos que deben ser aprobados por el Concejo Municipal dentro de los plazos establecidos en el Sistema Nacional de Contabilidad.



Igualmente, de conformidad con el artículo 8° del Decreto Legislativo N° 1438 – Sistema Nacional de Contabilidad, el Titular de la entidad del Sector Público, los Directores Generales de Administración, los Directores de Contabilidad y de Presupuesto o quienes hagan sus veces, están obligados, según corresponda, a suscribir y remitir la información requerida para la elaboración de la Cuenta General de la República, *sin exceder el 31 de marzo del año siguiente al ejercicio fiscal materia de rendición de cuentas*. La condición de omisa a dicha presentación no exime al Titular de la misma de disponer la inmediata remisión de la rendición, debiendo informar las razones de la omisión, los nombres de los funcionarios, personal de confianza y servidores responsables de la formulación, elaboración y presentación de la información. La rendición de cuentas de un ejercicio fiscal, inconsistente o incompleta, se considera no presentada, conllevando a la condición de omiso, situación que es comunicada al Titular de la entidad del Sector Público, para que adopte las acciones que correspondan.

Asimismo, el artículo 18° del Decreto Legislativo N° 1438 establece que la rendición de cuentas consiste en presentar por parte del Titular de la entidad del Sector Público o de quien haga sus veces, la información y el análisis de los resultados presupuestarios, financieros, económicos, patrimoniales y el cumplimiento de metas e indicadores de gestión financiera de un ejercicio fiscal, ante la Dirección General de Contabilidad Pública. Esto permite la elaboración de la Cuenta General de la República y las Estadísticas de las Finanzas Públicas, para el ejercicio del control

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019



Municipalidad de
La Punta

OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
UNIDAD DE CONTABILIDAD



262

INFORME N°045-2019/MDLP/OGA/UC

A : Dante Delgado Polo
Director de la Oficina de Asesoría Jurídica

De : CPC ABRAHAM TADEO PONCE BARRAZA
Jefe de la Unidad de Contabilidad

ASUNTO : ESTADOS FINANCIEROS 2018
Para Opinión Legal a remitir a Sesión de Concejo

FECHA : La Punta, 18 de MARZO de 2019

Derivo a vuestro despacho los Estados Financieros al 31 de diciembre 2018:

- ✓ Estado de Situación Financiera (EF - 1)
Saldo Histórico al 31 de diciembre del 2018
Detalle del EF-1 al 31 de diciembre del 2018
- ✓ Estado de Gestión (EF - 2)
Detalle del EF-2 al 31 de diciembre del 2018
Notas Comparativas a los Estados Financieros (Nota 3 a Nota 52)

La información Contable fue transmitida a la Dirección General de Contabilidad Pública, validada y aceptada en fecha 15 de marzo del 2019

Para su Opinión Legal y pase a Secretaria General para inclusión en Sesión de Concejo

Atentamente,

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

cc OGA
GM
Secretaría General
Archivo

Av. Sáenz Peña 298 - Central Telefónica 429 0501
www.munilapunta.gob.pe

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL



INFORME N°043-2019/MDLP/OGA/UC

A : Sr. FELIX DAVILA MUÑIZ
Director de la Oficina General de Administración

De : CPC ABRAHAM TADEO PONCE BARRAZA
Jefe de la Unidad de Contabilidad

ASUNTO : ESTADOS FINANCIEROS 2018
Para Comisión de Regidores


FECHA : La Punta, 18 de MARZO de 2019

Derivo a vuestro despacho los Estados Financieros al 31 de diciembre 2018:

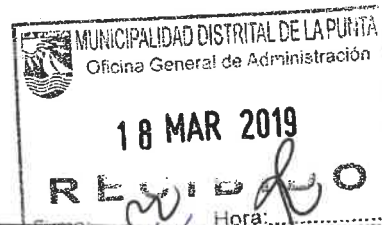
- ✓ Estado de Situación Financiera (EF - 1)
 - Saldo Histórico al 31 de diciembre del 2018
 - Detalle del EF-1 al 31 de diciembre del 2018
- ✓ Estado de Gestión (EF - 2)
 - Detalle del EF-2 al 31 de diciembre del 2018
 - Notas Comparativas a los Estados Financieros (Nota 3 a Nota 52)

La información Contable fue transmitida a la Dirección General de Contabilidad Pública, validada y aceptada en fecha 15 de marzo del 2019

Atentamente,


MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

cc Archivo



Av. Sáenz Peña 298 - Central Telefónica 429-0501
www.munilapunta.gob.pe



- ▶ Información Presupuestal
- ▶ Información Financiera
 - ▣ Registro
 - ▣ Procesos
 - Cierre Financiero
 - Cierre Operaciones Reciprocas
 - Cierre Notas a los Estados Financieros
 - ▣ Reportes
 - ▣ Consultas
 - ▣ Conciliación
- ▶ Conciliación
- ▶ Fondes
- ▶ Opciones

Cierre Financiero

Lista de cierres 2018

Mes	Indicador de Pre Cierre	Fecha de Pre Cierre	Fecha de Apertura del Pre Cierre	Fecha de Generación Financiera
Julio	Si	29/08/2018 10:00:51 16:43:52	--	30/08/2018 12:03:04 12:15:23
Agosto	Si	23/10/2018 08:22:07	--	23/10/2018 14:20:39
Setiembre	Si	14/11/2018 07:53:48	--	14/11/2018 08:20:43
Octubre	Si	04/12/2018 18:08:20	--	04/12/2018 18:20:35
Noviembre	Si	18/01/2019 13:52:58	--	18/01/2019 14:44:14
Diciembre	Si	15/03/2019 12:44:35	--	--
Anual	Si	15/03/2019 12:48:38	--	15/03/2019 13:12:32

Formato de Cierre

Cod.	Descripción	Cierre	Fecha de Cierre	Fecha de Apertura	Acción
EF1	Estado de Situación Financiera	Si	15/03/2019 13:16:58		CIERRE
EF3	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	Si	16/03/2019 10:18:47		CIERRE
EF4	Estado de Flujos de Efectivo	Si	16/03/2019 10:18:53		CIERRE
AF1	Inversiones Financieras(NETO)	Si	16/03/2019 10:18:58		CIERRE
AF2	Propiedades, Planta y Equipo	Si	16/03/2019 10:19:02		CIERRE
AF2A	Propiedades de Inversión	Si	16/03/2019 10:19:11		CIERRE
AF3	Depreciación, Amortización, Agotamiento y Deterioro	Si	16/03/2019 10:19:15		CIERRE
AF4	Otras Cuentas del Activo	Si	16/03/2019 10:19:21		CIERRE

CIERRE

Ministerio de Economía - MEF
Si tienes cualquier duda o consulta, comunícate por Teléfono Central
Web optimizada para 1024x768. Se recomienda utilizar solo los navegadores Chrome, Firefox

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICADO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019

.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

Fecha : 19/03/2019
 Hora : 09:50:33
 Página : 1 de 1

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

EF-1

	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	5,123,838.72	1,702,098.18
Inversiones Financieras	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	1,490,838.25	1,461,599.57
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	880,790.76	1,235,917.59
Inventarios (Neto)	101,952.90	106,198.53
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	0.00	30,556.48
Otras Cuentas del Activo	1,080,918.11	1,080,918.11
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8,678,338.74	5,617,288.46
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	9,907,768.79	9,907,768.79
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	95,605,694.33	91,248,652.23
Otras Cuentas del Activo (Neto)	1,513,040.84	1,326,693.07
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	107,026,503.96	102,483,114.09

PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	514,732.82	551,712.95
Impuestos, Contribuciones y Otros	86,128.29	78,756.65
Remuneraciones y Beneficios Sociales	12,858.80	0.00
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	5,100,841.72	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	26,427.28	2,801.68
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,740,988.91	633,271.28
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales	749,358.24	700,556.31
Obligaciones Previsionales	1,437,891.59	1,434,083.02
Provisiones	353,155.96	20,787.68
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2,540,205.79	2,155,427.01
TOTAL PASIVO	8,281,194.70	2,788,698.29
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	40,356,076.18	40,356,076.18
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	62,191,550.01	62,191,550.01
Resultados Acumulados	4,876,021.81	2,764,078.07
TOTAL PATRIMONIO	107,423,648.00	105,311,704.26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	115,704,842.70	108,100,402.55
Cuentas de Orden	5,074,897.03	22,646,240.21
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	120,779,739.73	130,746,642.76

ACTIVO CORRIENTE	1,702,098.18	1,702,098.18
Nota 3	0.00	0.00
Nota 4	1,461,599.57	1,461,599.57
Nota 5	1,235,917.59	1,235,917.59
Nota 6	106,198.53	106,198.53
Nota 7	30,556.48	30,556.48
Nota 8	1,080,918.11	1,080,918.11
Nota 9		
ACTIVO NO CORRIENTE	102,483,114.09	102,483,114.09
Nota 10	0.00	0.00
Nota 11	0.00	0.00
Nota 12	0.00	0.00
Nota 13	9,907,768.79	9,907,768.79
Nota 14	91,248,652.23	91,248,652.23
Nota 15	1,326,693.07	1,326,693.07
TOTAL PASIVO CORRIENTE	633,271.28	633,271.28
PASIVO NO CORRIENTE	2,155,427.01	2,155,427.01
Nota 24	0.00	0.00
Nota 25	0.00	0.00
Nota 26	700,556.31	700,556.31
Nota 27	1,434,083.02	1,434,083.02
Nota 28	20,787.68	20,787.68
Nota 29	0.00	0.00
Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	2,788,698.29	2,788,698.29
PATRIMONIO	105,311,704.26	105,311,704.26
Nota 31	40,356,076.18	40,356,076.18
Nota 32	0.00	0.00
Nota 33	62,191,550.01	62,191,550.01
Nota 34	2,764,078.07	2,764,078.07
TOTAL PATRIMONIO	105,311,704.26	105,311,704.26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	108,100,402.55	108,100,402.55
Cuentas de Orden	22,646,240.21	22,646,240.21
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	130,746,642.76	130,746,642.76

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019

JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 FELIX BAVILA MUJICA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRERA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°
 Las firmas forman parte integrante de los Estados Financieros

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

TITULAR DE LA ENTIDAD

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

EF-2

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

		2018	2017
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	864,875.03	896,370.69
Ingresos No Tributarios	Nota 37	3,203,993.86	2,638,016.79
Aportes por Regulación	Nota 38	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 39	19,605,680.23	17,234,368.13
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40	0.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 41	72,746.63	1,506.84
Otros Ingresos	Nota 42	827,521.54	1,615,168.69
TOTAL INGRESOS		24,574,817.29	22,385,429.14
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 43	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44	(14,472,675.43)	(16,070,128.36)
Gastos de Personal	Nota 45	(3,749,411.78)	(3,534,721.15)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46	(92,762.19)	(123,954.85)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47	(205,906.63)	(279,888.04)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48	0.00	(42,100.53)
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50	(3,146,974.61)	(1,132,302.61)
Gastos Financieros	Nota 51	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 52	(229,267.13)	(202,872.31)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(21,896,997.77)	(21,385,967.85)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		2,677,819.52	999,461.29

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARBA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01-13083-LIMA
CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 FELIX DAVILA MUÑIZ
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
CUENTAS PATRIMONIALES				
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	A	20,562.19	
1101.030106	Transferencias	D	12,222.96	
1101.030108	Recursos Determinados - Foncomun	A	65.34	
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	A	1,199,953.87	
1101.040105	Recursos Determinados - Otros Impuestos Municipales	A	364,166.64	
1101.1207	FONCOMUN - RD - CUT	D	779,131.47	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regallas, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	A	2,747,736.25	
1201.010101	Impuestos Vigentes	D	257,651.38	
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	D	58.10	
1201.0303	Venta De Servicios	D	2,343.17	
1201.0402	Rentas De La Propiedad Real	D	193,990.65	
1201.98	Otras Cuentas Por Cobrar	D	1,036,794.93	
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	D	1,540,782.94	
1202.0201	Certificados De Reembolso Por Reclamar- Essalud	D	17,675.00	
1202.0901	Multas	D	161,119.32	
1202.0902	Sanciones	D	701,996.44	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	D	3,297,629.01	
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	D	1,080,918.11	
1205.0602	EJECUCIÓN DE ENCARGOS RECIBIDOS	D	927.25	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	H		1,540,782.92
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	H		3,297,629.01
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	409.60	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	52,097.80	
1301.050102	Papelera En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	24,076.64	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	D	21,953.51	
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	D	882.62	
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	D	2,532.73	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	D	4,477,179.02	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	D	584,558.32	
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	D	777,209.28	
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación	D	118,489.50	
1501.020301	Instalaciones Médicas - Costo	D	981,823.85	
1501.020397	Instalaciones Médicas - Ajuste por Revaluación	D	1,414.27	
1501.020401	Instalaciones Sociales Y Culturales - Costo	D	3,732,048.02	
1501.020497	Instalaciones Sociales Y Culturales - Ajuste por Revaluación	D	60,401.05	
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	D	3,196,056.68	
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	D	110,252.90	
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	D	663,696.24	
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	D	19,509,741.84	
1501.070301	Por Contrata	D	1,511.63	
1501.070401	Por Contrata	D	4,863,603.31	
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	D	54,711.10	
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	D	102,600.00	
1501.080601	Por Contrata	D	274,252.54	
1501.080603	Por Administración Directa - Bienes	D	10,654.00	
1501.089901	Por Contrata	D	4,983,190.67	
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	D	50,158.49	
1501.089904	Por Administración Directa - Servicios	D	32,900.01	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	D	7,301,897.00	
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	D	53,448,304.83	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	D	1,690,135.41	
1503.0103	Para Transporte Acuático	D	16,500.00	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	D	78,016.04	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	D	319,263.11	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	D	717,276.70	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	D	999,843.35	
1503.020401	Mobiliario	D	164,131.60	
1503.020402	Equipo	D	347,334.97	
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	D	55,347.77	
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	D	88,837.34	
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	D	139,097.19	
1503.020801	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	D	52,240.96	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	D	139,001.84	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	D	88,431.74	
1503.020903	Seguridad Industrial	D	6,059.13	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	D	72,777.65	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	D	33,899.99	
1503.020906	Equipos Para Vehiculos	D	103,883.81	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	D	325,650.89	
1505.020201	Por Contrata	D	241,958.41	
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	D	972,699.44	
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	D	288,161.24	
1507.0302	Software	D	10,221.75	
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	H		527,665.39
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	H		8,611,058.89
1508.0103	Estructuras	H		1,674,457.59
1508.0201	Vehiculos	H		2,119,312.59
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	H		585,412.40
1509.0102	Edificios O Unidades No Residenciales - Propiedades de Inversión	D	9,222,158.39	
1509.020101	Terrenos Urbanos - Propiedades de Inversión	D		
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	H		6,764.41
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	H		1,014.35
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	A		5,242.00
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	H		20,003.43
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	H		559.69
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	H		1,003.07



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

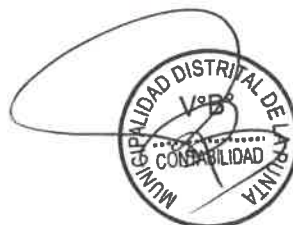
25 MAR 2019

JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
2101.099901	Otros - Vigentes	H		1,141.34
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	H		12,858.80
2102.030101	Principal	H		28,586.75
2102.030201	Principal	H		720,771.49
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	H		1,437,691.59
2103.010101	BIENES	H		63,360.21
2103.010102	SERVICIOS	H		46,501.80
2103.010103	Servicios CAS	H		723.81
2103.010104	Vacaciones CAS	H		287,970.01
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	H		14,352.03
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	H		101,824.96
2103.990301	DEVENGADOS POR EJECUCIÓN DE ENCARGOS RECIBIDOS	H		927.25
2103.990901	OTROS	H		26,427.28
2302.0103	En Documentos CIPRL	H		5,100,841.72
2401.0303	Civiles	H		20,901.59
2401.0304	Laborales	H		332,254.37
3001.010201	Edificios Administrativos	A		247,714.49
3001.010202	Instalaciones Educativas	A		56,453.58
3001.010203	Instalaciones Médicas	A		1,096.06
3001.010204	Instalaciones Sociales Y Culturales	A		165,838.82
3001.010301	Terrenos Urbanos	A		61,720,447.06
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	A		29,634,711.81
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	H		10,721,364.37
3401.0101	Superávit Acumulado	H		16,242,760.09
3401.0102	Ajustes de Ejercicios Anteriores	H		14,694.00
3401.0201	Déficit Acumulado	D	13,409,582.54	
3401.0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	D	580,569.78	
3401.0321	Edificios y Estructuras	A	85,686.43	
3401.0323	Vehículos, Maquinarias y Otros	A	188,753.69	
3401.0328	Depreciación, Amortización y Agotamiento (CR)	A		205,340.64
4102.010101	Predial	H		741,886.64
4102.010201	Alcabala	H		122,988.39
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	H		660.00
4302.010101	Registro Civil	H		16,985.15
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales	H		40.00
4302.030101	Carnets	H		87.00
4302.030106	Pensión De Enseñanza	H		520.00
4302.050201	Licencia De Construcción	H		17,175.28
4302.050202	Inspección Ocular	H		223.27
4302.050299	Otros Derechos Administrativos De Construcción	H		422.25
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos	H		112,949.50
4302.090101	Derecho De Inscripción Y Empadronamiento	H		5,542.48
4302.090104	Licencias De Funcionamiento Y Otros	H		5,912.38
4302.090105	Puestos, Kioscos Y Otros	H		57,011.30
4302.090106	Anuncios Y Propaganda	H		1,110.24
4302.100105	Certificaciones Diversas	H		780.30
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	H		14,262.48
4303.030199	Otros Servicios De Educación	H		282,702.88
4303.040399	Otros Servicios De Salud	H		102,528.74
4303.050101	Edificios E Instalaciones	H		351,762.96
4303.050199	Otros Inmuebles	H		8,900.00
4303.090201	Baños Municipales	H		15,610.00
4303.090204	Servicios Catastrales	H		53.62
4303.090209	Servicios A Terceros	H		33,481.52
4303.090215	Nomenclatura Y Numeración De Inmuebles	H		997.40
4303.090223	Limpieza Pública	H		767,900.80
4303.090224	Serenazgo	H		864,997.36
4303.090227	Parques Y Jardines	H		541,376.95
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		6,867.40
4402.030103	Canon Minero	H		0.76
4402.030106	Canon Pesquero	H		2,344.11
4402.030301	Renta De Aduanas	H		17,876,759.87
4402.030501	Fondo De Compensación Municipal	H		1,575,186.09
4402.030603	Participación Por Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal	H		144,522.00
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	H		316.47
4501.010399	Otros	H		72,430.16
4502.010699	Otras Multas	H		165,024.35
4502.020101	Sanciones De Administración General	H		616,417.84
4505.010499	Otros Ingresos	H		46,079.35
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	D	40,560.00	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	D	669,842.50	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	D	68,418.34	
5101.080101	Obreros Permanentes	D	555,925.99	
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	D	11,044.00	
5101.090101	Gratificaciones	D	216,745.14	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	D		
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	D		
5101.090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	D		
5101.090399	Otras Ocasiones	D		
5101.100102	Diets De Regidores Y Consejeros	D	165,428.37	
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	D	779,750.00	
5102.010199	Otras Retribuciones En Especie	D	122,867.03	
5103.010105	Contribuciones A Salud	D	4,422.64	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	D	6,867.40	
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	D	14,997.00	
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	D		
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	D	70,902.79	



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	684,807.32	
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	D	71,314.80	
5301.020103	Calzado	D	29,811.70	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	D	173,837.77	
5301.0302	Gases	D	88,040.71	
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	D	6,370.97	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	69,678.84	
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	42,156.55	
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	D	7,941.40	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	D	69,959.99	
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	D	110.45	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	116,698.56	
5301.059999	Otros	D	10,690.20	
5301.0601	De Vehículos	D	5,876.06	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	790.00	
5301.0603	De Construcción Y Maquinaria	D	6,286.81	
5301.0604	De Seguridad	D	50.00	
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	D	15,357.90	
5301.0701	Enseres	D	142.30	
5301.080102	Medicamentos	D	9,234.45	
5301.080199	Otros Productos Similares	D	1,643.50	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	D	26,549.98	
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	D	56.20	
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	D	1,042.80	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	D	8,787.10	
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	D	2,174.20	
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	D	45.19	
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	D	15.00	
5301.9901	Herramientas	D	4,700.49	
5301.9902	Productos Químicos	D	54,105.44	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	D	5,124.09	
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	D	1,558.40	
5301.9999	Otros Bienes	D	52,054.54	
5302.010299	Otros Gastos	D	11,350.80	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	D	673,731.10	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	D	274,271.74	
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	D	64,460.43	
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	D	19,854.60	
5302.020203	Servicio De Internet	D	34,059.83	
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	D	384.80	
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	D	7,158.25	
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	D	23,616.13	
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	D	26,910.51	
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	D	30,000.00	
5302.040103	De Vehículos	D	31,542.40	
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	D	46,769.90	
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	D	28,090.20	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	D	130,200.00	
5302.050102	De Vehículos	D	4,526.00	
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	D	472.00	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	D	19,559.20	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	D	17,785.78	
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	D	43,478.26	
5302.060102	Gastos Notariales	D	11,606.10	
5302.060201	Cargos Bancarios	D	41,718.01	
5302.060301	Seguro De Vida	D	66,597.65	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	D	5,540.00	
5302.060398	OTROS SEGUROS	D	244,210.12	
5302.070201	Consultorías	D	19,500.00	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	D	40,085.00	
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	D	4,800.00	
5302.070403	Soporte Técnico	D	6,760.34	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	D	110.00	
5302.070502	Propinas Para Practicantes	D	14,826.96	
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	D	10,012.04	
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	D	22,303.07	
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	D	1,632.01	
5302.071199	Servicios Diversos	D	5,213,295.26	
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	D	5,424,460.66	
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS - CAS	D	231,883.59	
5302.0803	Vacaciones CAS	D	58,098.98	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	D	205,906.63	
5504.020201	Multas	D	29,358.00	
5506.9901	Reconocimiento como gasto - Inversiones Intangibles	D	115,789.88	
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	D	37,107.28	
5506.9999	Otros	D	47,011.97	
5801.0102	Edificios No Residenciales	D	127,358.25	
5801.0103	Estructuras	D	1,088,688.60	
5801.0201	Vehículos	D	34,575.48	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	D	294,831.01	
5801.0501	Cuentas Por Cobrar	D	267,361.39	
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	D	993,202.02	
5802.0303	Civiles	D	113.91	
5802.0304	Laborales	D	340,843.95	
8101.0101	Recursos Ordinarios	A	20,742.00	
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	A	307,036.24	

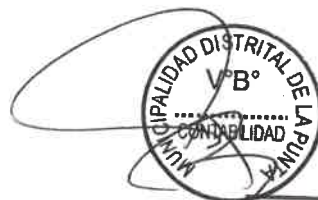
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
 25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
8201.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	A		
8201.0502	Fondo De Compensación Municipal	A	2,28	
8201.0503	Impuestos Municipales	A	4,370.91	
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	A	14,930.77	
8301.0101	Recursos Ordinarios	A	2,028,889.26	
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		13,702.00
8301.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	H		1,248,822.80
8301.0402	Transferencias	A		2.28
8301.0502	Fondo De Compensación Municipal	H		12,222.00
8301.0503	Impuestos Municipales	H		791,002.39
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		403,856.37
8401.0101	Recursos Ordinarios	H		4,598,634.57
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		172.60
8401.0502	Fondo De Compensación Municipal	H		27,069.86
8401.0503	Impuestos Municipales	H		10,090.15
8401.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		243.75
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	D		197,013.05
8501.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	D	3,342,095.76	
8501.0402	Transferencias	D	5,100,841.72	
8501.0502	Fondo De Compensación Municipal	D	12,222.00	
8501.0503	Impuestos Municipales	D	1,690,775.09	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	D	879,987.23	
8601.0101	Recursos Ordinarios	D	18,858,832.74	
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		6,867.40
8601.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	H		2,373,239.34
8601.0502	Fondo De Compensación Municipal	H		5,100,841.72
8601.0503	Impuestos Municipales	H		894,053.46
8601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		490,817.88
CUENTAS DE ORDEN				
9101.07	Convenios Aprobados	D		
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	D	2,444.48	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	D	334,870.97	
9102.07	Convenios Por Ejecutar	D	605,850.50	
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	H		2,444.48
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	H		334,870.97
9103.08	Cheques Girados	H		605,850.50
9104.08	Cheques Girados por Entregar	D	232,457.69	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	H		232,457.69
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	D	140,132.51	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	D	5,967.95	
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	D	490,597.27	
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	H		140,132.51
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	H		5,967.95
9109.0103	Civiles	H		490,597.27
9109.0104	Laborales	D	64,438.19	
9110.0103	Civiles	D	2,923,697.35	
9110.0104	Laborales	H		64,438.19
9111.19	Edificios y Estructuras	H		2,923,697.35
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	D	85,686.43	
9112.19	Edificios y Estructuras	D	188,753.69	
9112.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	H		85,686.43
		H		188,753.69

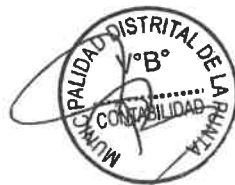


MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
ACTIVOS									
Efectivo y Equivalente de Efectivo									
	1101.030102							20,562.19	20,562.19
	1101.030106	12,222.96				12,222.96			12,222.96
	1101.030108						65.34	65.34	65.34
	1101.040101						1,199,953.87	1,199,953.87	1,199,953.87
	1101.040105						364,166.64	364,166.64	364,166.64
	1101.1207	779,131.47				779,131.47		779,131.47	779,131.47
	1101.1209						2,747,736.25	2,747,736.25	2,747,736.25
							TOTAL		5,123,838.72
Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1201.010101	257,651.38				257,651.38		257,651.38	257,651.38
	1201.0302	58.10				58.10		58.10	58.10
	1201.0303	2,343.17				2,343.17		2,343.17	2,343.17
	1201.0402	193,990.65				193,990.65		193,990.65	193,990.65
	1201.98	1,036,794.93				1,036,794.93		1,036,794.93	1,036,794.93
	1201.99	1,540,782.94				1,540,782.94		1,540,782.94	1,540,782.94
	1209.01		1,540,782.92				1,540,782.92		-1,540,782.92
							TOTAL		1,490,838.25
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1202.0201	17,675.00				17,675.00		17,675.00	17,675.00
	1202.0901	161,119.32				161,119.32		161,119.32	161,119.32
	1202.0902	701,996.44				701,996.44		701,996.44	701,996.44
	1202.99	3,297,629.01				3,297,629.01		3,297,629.01	3,297,629.01
	1209.02		3,297,629.01				3,297,629.01		-3,297,629.01
							TOTAL		880,790.76
Inventarios (Neto)									
	1301.0101	409.60				409.60		409.60	409.60
	1301.050101	52,097.80				52,097.80		52,097.80	52,097.80
	1301.050102	24,076.64				24,076.64		24,076.64	24,076.64
	1301.050301	21,953.51				21,953.51		21,953.51	21,953.51
	1301.050302	882.62				882.62		882.62	882.62
	1301.1105	2,532.73				2,532.73		2,532.73	2,532.73
							TOTAL		101,952.80
Otras Cuentas del Activo									
	1205.0601	1,080,918.11				1,080,918.11		1,080,918.11	1,080,918.11
							TOTAL		1,080,918.11
Propiedades de Inversión									
	1509.0102	685,412.40				685,412.40		685,412.40	685,412.40
	1509.020101	9,222,356.39				9,222,356.39		9,222,356.39	9,222,356.39
							TOTAL		9,907,768.79
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)									
	1501.020101	4,477,179.02				4,477,179.02		4,477,179.02	4,477,179.02
	1501.020197	584,558.32				584,558.32		584,558.32	584,558.32
	1501.020201	777,209.28				777,209.28		777,209.28	777,209.28
	1501.020297	118,489.50				118,489.50		118,489.50	118,489.50
	1501.020301	981,823.85				981,823.85		981,823.85	981,823.85
	1501.020397	1,414.27				1,414.27		1,414.27	1,414.27
	1501.020401	3,732,048.02				3,732,048.02		3,732,048.02	3,732,048.02
	1501.020497	60,401.05				60,401.05		60,401.05	60,401.05
	1501.030201	3,196,056.68				3,196,056.68		3,196,056.68	3,196,056.68
	1501.030501	110,252.90				110,252.90		110,252.90	110,252.90
	1501.030601	663,696.24				663,696.24		663,696.24	663,696.24
	1501.039901	19,509,741.84				19,509,741.84		19,509,741.84	19,509,741.84
	1501.070301	1,511.63				1,511.63		1,511.63	1,511.63
	1501.070401	4,863,603.31				4,863,603.31		4,863,603.31	4,863,603.31
	1501.080203	54,711.10				54,711.10		54,711.10	54,711.10
	1501.080204	102,600.00				102,600.00		102,600.00	102,600.00
	1501.080601	274,252.54				274,252.54		274,252.54	274,252.54
	1501.080603	10,654.00				10,654.00		10,654.00	10,654.00
	1501.089901	4,983,190.67				4,983,190.67		4,983,190.67	4,983,190.67
	1501.089903	50,158.49				50,158.49		50,158.49	50,158.49
	1501.089904	32,900.01				32,900.01		32,900.01	32,900.01
	1502.010101	7,301,897.00				7,301,897.00		7,301,897.00	7,301,897.00
	1502.010197	53,448,304.83				53,448,304.83		53,448,304.83	53,448,304.83
	1503.0101	1,690,135.41				1,690,135.41		1,690,135.41	1,690,135.41
	1503.0103	16,500.00				16,500.00		16,500.00	16,500.00
	1503.020101	78,016.04				78,016.04		78,016.04	78,016.04
	1503.020102	319,263.11				319,263.11		319,263.11	319,263.11
	1503.020301	717,276.70				717,276.70		717,276.70	717,276.70
	1503.020303	999,843.35				999,843.35		999,843.35	999,843.35
	1503.020401	164,131.60				164,131.60		164,131.60	164,131.60
	1503.020402	347,334.97				347,334.97		347,334.97	347,334.97
	1503.020502	55,347.77				55,347.77		55,347.77	55,347.77
	1503.020701	88,837.34				88,837.34		88,837.34	88,837.34
	1503.020702	139,097.19				139,097.19		139,097.19	139,097.19
	1503.020801	52,240.96				52,240.96		52,240.96	52,240.96
	1503.020901	139,001.84				139,001.84		139,001.84	139,001.84
	1503.020902	88,431.74				88,431.74		88,431.74	88,431.74
	1503.020903	6,059.13				6,059.13		6,059.13	6,059.13
	1503.020904	72,777.65				72,777.65		72,777.65	72,777.65
	1503.020905	33,899.99				33,899.99		33,899.99	33,899.99
	1503.020906	103,883.81				103,883.81		103,883.81	103,883.81
	1503.020999	325,650.89				325,650.89		325,650.89	325,650.89
	1508.010201		2,156,175.88				2,156,175.88		-2,156,175.88



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICADO. Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
 25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTÉ GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor			
	1508.010297		527,665.39							
	1508.0103		8,611,058.69				527,665.39		-527,665.39	
	1508.0201		1,674,457.61				8,611,058.69		-8,611,058.69	
	1508.0202		2,199,332.14				1,674,457.61		-1,674,457.61	
							2,199,332.14		-2,199,332.14	
								TOTAL	95,605,694.33	
Otras Cuentas del Activo (Neto)										
	1505.020201	241,958.41				241,958.41			241,958.41	
	1505.0303	972,699.44				972,699.44			972,699.44	
	1507.0201	288,161.24				288,161.24			288,161.24	
	1507.0302	10,221.75				10,221.75			10,221.75	
								TOTAL	1,513,040.84	
									TOTAL ACTIVO :	115,704,842.70

PASIVO										
Cuentas por Pagar a Proveedores										
	2103.010101		63,360.21			63,360.21		63,360.21	63,360.21	
	2103.010102		46,501.80			46,501.80		46,501.80	46,501.80	
	2103.010103		723.81			723.81		723.81	723.81	
	2103.010104		287,970.01			287,970.01		287,970.01	287,970.01	
	2103.0201		14,352.03			14,352.03		14,352.03	14,352.03	
	2103.03		101,824.96			101,824.96		101,824.96	101,824.96	
								TOTAL	514,732.82	
Impuestos, Contribuciones y Otros										
	2101.010201		6,764.41			6,764.41		6,764.41	6,764.41	
	2101.010301		1,014.35			1,014.35		1,014.35	1,014.35	
	2101.010501		5,242.00			5,242.00		5,242.00	5,242.00	
	2101.030101		20,003.43			20,003.43		20,003.43	20,003.43	
	2101.030201		559.69			559.69		559.69	559.69	
	2101.090101		51,403.07			51,403.07		51,403.07	51,403.07	
	2101.099901		1,141.34			1,141.34		1,141.34	1,141.34	
								TOTAL	86,128.29	
Remuneraciones y Beneficios Sociales										
	2102.01		12,858.80			12,858.80		12,858.80	12,858.80	
								TOTAL	12,858.80	
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo										
	2302.0103		5,100,841.72			5,100,841.72		5,100,841.72	5,100,841.72	
								TOTAL	5,100,841.72	
Otras Cuentas del Pasivo										
	2103.990901		26,427.28			26,427.28		26,427.28	26,427.28	
								TOTAL	26,427.28	
Beneficios Sociales										
	2102.030101		28,586.75			28,586.75		28,586.75	28,586.75	
	2102.030201		720,771.49			720,771.49		720,771.49	720,771.49	
								TOTAL	749,358.24	
Obligaciones Previsionales										
	2102.050101		1,437,691.59			1,437,691.59		1,437,691.59	1,437,691.59	
								TOTAL	1,437,691.59	
Provisiones										
	2401.0303		20,901.59			20,901.59		20,901.59	20,901.59	
	2401.0304		332,254.37			332,254.37		332,254.37	332,254.37	
								TOTAL	353,155.96	
									TOTAL PASIVO :	8,281,194.70

PATRIMONIO									
Hacienda Nacional									
	3101.01		29,634,711.81			29,634,711.81		29,634,711.81	29,634,711.81
	3101.03		10,721,364.37			10,721,364.37		10,721,364.37	10,721,364.37
								TOTAL	40,356,076.18
Resultados No Realizados									
	3001.010201		247,714.49			247,714.49		247,714.49	247,714.49
	3001.010202		56,453.58			56,453.58		56,453.58	56,453.58
	3001.010203		1,096.06			1,096.06		1,096.06	1,096.06
	3001.010204		165,838.82			165,838.82		165,838.82	165,838.82
	3001.010301		61,720,447.06			61,720,447.06		61,720,447.06	61,720,447.06
								TOTAL	62,191,550.01
Resultados Acumulados									
	3401.0101		16,242,760.09			16,242,760.09		16,242,760.09	16,242,760.09
	3401.0102		14,694.00			14,694.00		14,694.00	14,694.00
	3401.0201	13,409,582.54				13,409,582.54		-13,409,582.54	-13,409,582.54
	3401.0202	580,569.78				580,569.78		-580,569.78	-580,569.78
	3401.0321	85,686.43				85,686.43		-85,686.43	-85,686.43
	3401.0323	188,753.69				188,753.69		-188,753.69	-188,753.69
	3401.0328		205,340.64			205,340.64		-205,340.64	-205,340.64
	6101.0201		2,677,819.52			2,677,819.52		2,677,819.52	2,677,819.52

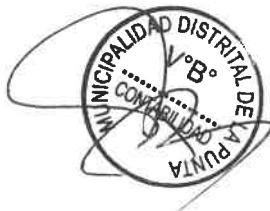
CUENTAS DE ORDEN									
Cuentas de Orden									
	9101.07		2,444.48			2,444.48		2,444.48	2,444.48
	9101.08		334,870.97			334,870.97		334,870.97	334,870.97
	9101.09		605,850.50			605,850.50		605,850.50	605,850.50
	9103.08		232,457.69			232,457.69		232,457.69	232,457.69
	9105.0301		140,132.51			140,132.51		140,132.51	140,132.51
	9105.0302		5,967.95			5,967.95		5,967.95	5,967.95
	9105.0303		490,597.27			490,597.27		490,597.27	490,597.27



Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
9109.0103		64,438.19				64,438.19			64,438.19
9109.0104		2,923,697.35				2,923,697.35			2,923,697.35
9111.19		85,686.43				85,686.43			85,686.43
9111.21		188,753.69				188,753.69			188,753.69
								TOTAL	5,074,897.03
Cuentas de Orden									
9102.07			2,444.48				2,444.48		2,444.48
9102.08			334,870.97				334,870.97		334,870.97
9102.09			605,850.50				605,850.50		605,850.50
9104.08			232,457.69				232,457.69		232,457.69
9106.0301			140,132.51				140,132.51		140,132.51
9106.0302			5,967.95				5,967.95		5,967.95
9106.0303			490,597.27				490,597.27		490,597.27
9110.0103			64,438.19				64,438.19		64,438.19
9110.0104			2,923,697.35				2,923,697.35		2,923,697.35
9112.19			85,686.43				85,686.43		85,686.43
9112.21			188,753.69				188,753.69		188,753.69
								TOTAL	5,074,897.03



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
INGRESOS				
Ingresos Tributarios Netos				
4102.010101	Predial		741,886.64	741,886.64
4102.010201	Alcabala		122,988.39	122,988.39
	TOTAL		864,875.03	864,875.03
Ingresos No Tributarios				
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros		660.00	660.00
4302.010101	Registro Civil		16,985.15	16,985.15
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales		40.00	40.00
4302.030101	Camets		87.00	87.00
4302.030106	Pensión De Enseñanza		520.00	520.00
4302.050201	Licencia De Construcción		17,175.28	17,175.28
4302.050202	Inspección Ocular		223.27	223.27
4302.050299	Otros Derechos Administrativos De Construcción		422.25	422.25
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos		112,949.50	112,949.50
4302.090101	Derecho De Inscripción Y Empadronamiento		5,542.48	5,542.48
4302.090104	Licencias De Funcionamiento Y Otros		5,912.38	5,912.38
4302.090105	Puestos, Kioscos Y Otros		57,011.30	57,011.30
4302.090106	Anuncios Y Propaganda		1,110.24	1,110.24
4302.100105	Certificaciones Diversas		780.30	780.30
4302.100199	Otros Derechos Administrativos		14,262.48	14,262.48
4303.030199	Otros Servicios De Educación		282,702.88	282,702.88
4303.040399	Otros Servicios De Salud		102,528.74	102,528.74
4303.050101	Edificios E Instalaciones		351,762.96	351,762.96
4303.050199	Otros Inmuebles		8,900.00	8,900.00
4303.090201	Baños Municipales		15,610.00	15,610.00
4303.090204	Servicios Catastrales		53.62	53.62
4303.090209	Servicios A Terceros		33,481.52	33,481.52
4303.090215	Nomenclatura Y Numeración De Inmuebles		997.40	997.40
4303.090223	Limpieza Pública		767,900.80	767,900.80
4303.090224	Serenazgo		864,997.36	864,997.36
4303.090227	Parques Y Jardines		541,376.95	541,376.95
	TOTAL		3,203,993.86	3,203,993.86
Trasposos y Remesas Recibidas				
4402.01	Trasposos Del Tesoro Público		6,867.40	6,867.40
4402.030103	Canon Minero		0.76	0.76
4402.030106	Canon Pesquero		2,344.11	2,344.11
4402.030301	Renta De Aduanas		17,876,759.87	17,876,759.87
4402.030501	Fondo De Compensación Municipal		1,575,186.09	1,575,186.09
4402.030603	Participación por Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal		144,522.00	144,522.00
	TOTAL		19,605,680.23	19,605,680.23
Ingresos Financieros				
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones		316.47	316.47
4501.010399	Otros		72,430.16	72,430.16
	TOTAL		72,746.63	72,746.63
Otros Ingresos				
4502.010699	Otras Multas		165,024.35	165,024.35
4502.020101	Sanciones De Administración General		616,417.84	616,417.84
4505.010499	Otros Ingresos		46,079.35	46,079.35
	TOTAL		827,521.54	827,521.54
TOTAL INGRESO :				24,574,817.29



GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	684,807.32		684,807.32
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	71,314.80		71,314.80
5301.020103	Calzado	29,811.70		29,811.70
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	173,837.77		173,837.77
5301.0302	Gases	88,040.71		88,040.71
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	6,370.97		6,370.97
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	69,678.84		69,678.84
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	42,156.55		42,156.55
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	7,941.40		7,941.40
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	69,959.99		69,959.99
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	110.45		110.45
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	116,698.56		116,698.56
5301.059999	Otros	10,690.20		10,690.20
5301.0601	De Vehículos	5,876.06		5,876.06
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	790.00		790.00
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	6,286.81		6,286.81
5301.0604	De Seguridad	50.00		50.00
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	15,357.90		15,357.90
5301.0701	Enseres	142.30		142.30
5301.080102	Medicamentos	9,234.45		9,234.45
5301.080199	Otros Productos Similares	1,643.50		1,643.50
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	26,549.98		26,549.98
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	56.20		56.20
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	1,042.80		1,042.80

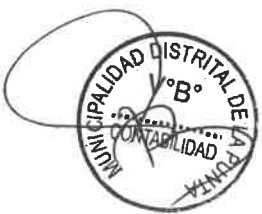


Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	8,787.10		8,787.10
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	2,174.20		2,174.20
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	45.19		45.19
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	15.00		15.00
5301.9901	Herramientas	4,700.49		4,700.49
5301.9902	Productos Químicos	54,105.44		54,105.44
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	5,124.09		5,124.09
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	1,558.40		1,558.40
5301.9999	Otros Bienes	52,054.54		52,054.54
5302.010299	Otros Gastos	11,350.80		11,350.80
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	673,731.10		673,731.10
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	274,271.74		274,271.74
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	64,460.43		64,460.43
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	19,854.60		19,854.60
5302.020203	Servicio De Internet	34,059.83		34,059.83
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	384.80		384.80
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	7,158.25		7,158.25
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	23,616.13		23,616.13
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	26,910.51		26,910.51
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	30,000.00		30,000.00
5302.040103	De Vehículos	31,542.40		31,542.40
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	46,769.90		46,769.90
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	28,090.20		28,090.20
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	130,200.00		130,200.00
5302.050102	De Vehículos	4,526.00		4,526.00
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	472.00		472.00
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	19,559.20		19,559.20
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	17,785.78		17,785.78
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	43,478.26		43,478.26
5302.060102	Gastos Notariales	11,606.10		11,606.10
5302.060201	Cargos Bancarios	41,718.01		41,718.01
5302.060301	Seguro De Vida	66,597.65		66,597.65
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	5,540.00		5,540.00
5302.060398	OTROS SEGUROS	244,210.12		244,210.12
5302.070201	Consultorías	19,500.00		19,500.00
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	40,085.00		40,085.00
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	4,800.00		4,800.00
5302.070403	Soporte Técnico	6,760.34		6,760.34
5302.070404	Otros Servicios De Informática	110.00		110.00
5302.070502	Propinas Para Practicantes	14,826.96		14,826.96
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	10,012.04		10,012.04
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	22,303.07		22,303.07
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	1,632.01		1,632.01
5302.071199	Servicios Diversos	5,213,295.26		5,213,295.26
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	5,424,460.66		5,424,460.66
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS - CAS	231,883.59		231,883.59
5302.0803	Vacaciones CAS	58,098.98		58,098.98
	TOTAL			14,472,675.43
Gastos de Personal				
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	40,560.00		40,560.00
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	669,842.50		669,842.50
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral)	68,418.34		68,418.34
5101.080101	Obreros Permanentes	555,925.99		555,925.99
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	11,044.00		11,044.00
5101.090101	Gratificaciones	216,735.14		216,735.14
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	40,400.00		40,400.00
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	101,637.51		101,637.51
5101.090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	105,219.06		105,219.06
5101.090399	Otras Ocasionales	846,321.18		846,321.18
5101.100102	Dietas De Regidores Y Consejeros	60,840.00		60,840.00
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	165,428.37		165,428.37
5102.010199	Otras Retribuciones En Especie	739,750.00		739,750.00
5103.010105	Contribuciones A Essalud	122,867.05		122,867.05
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	4,422.64		4,422.64
	TOTAL			3,749,411.78
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social				
5201.010201	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones		0.00	0.00
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	6,867.40		6,867.40
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	14,992.00		14,992.00
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	70,902.79		70,902.79
	TOTAL			92,762.19
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio				
5801.0102	Edificios No Residenciales	127,358.25		127,358.25
5801.0103	Estructuras	1,088,688.60		1,088,688.60
5801.0201	Vehículos	34,575.48		34,575.48
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros	294,831.01		294,831.01
5801.0501	Cuentas Por Cobrar	267,361.39		267,361.39

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICADO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
 25 MAR 2019
 JULIO CESAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL



Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2018
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	993,202.02		993,202.02
5802.0303	Civiles	113.91		113.91
5802.0304	Laborales	340,843.95		340,843.95
			TOTAL	3,146,974.61
Otros Gastos				
5504.020201	Multas	29,358.00		29,358.00
5506.9901	Reconocimiento como gasto - Inversiones Intangibles	115,789.88		115,789.88
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	37,107.28		37,107.28
5506.9999	Otros	47,011.97		47,011.97
			TOTAL	229,267.13
Transferencias, Subsidios y Subvenciones				
Sociales Otorgadas				
5503.010102	A Investigadores Científicos			0.00
5503.010103	A Otras Personas Naturales	205,906.63		205,906.63
			TOTAL	205,906.63
TOTAL GASTOS :				21,896,997.77



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

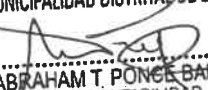
NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO AL 31.DIC.2018					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	5,123,838.72	1,702,098.18	3,421,740.54	201.03
1101.0101	Caja M/N	0.00	776.70	(776.70)	(100.00)
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	20,562.19	6,928.45	13,633.74	196.78
1101.030106	Transferencias	12,222.96	12,222.96	0.00	-
1101.030108	Recursos Determinados - Foncomun	65.34	65.34	0.00	-
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	1,199,953.87	795,260.83	404,693.04	50.89
1101.040105	Recursos Determinados - Otros Impuestos Municipales	364,166.64	52,032.36	312,134.28	599.88
1101.1207	FONCOMUN - RD - CUT	779,131.47	109,319.74	669,811.73	612.71
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	2,747,736.25	725,491.80	2,022,244.45	278.74
Totales		5,123,838.72	1,702,098.18	3,421,740.54	201.03

CORRESPONDE A LOS IMPORTES DE SALDOS RECONCILIADOS CON LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PRESENTADAS POR LA UNIDAD DE TESORERIA AL 31.DIC.2018 Y QUE COMPRENDE EL AJUSTE DE SALDOS EN MONEDA NORTEAMERICANA (DOLAR) AL TC AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 041983 LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTÉ GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 4 - INVERSIONES FINANCIERAS

INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR (NETO)

CUENTAS POR COBRAR NETO DE ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1201	CUENTAS POR COBRAR	3,031,621.17	2,735,021.10	296,600.07	10.84
1201.010101	Impuestos Vigentes	257,651.38	354,238.78	(96,587.40)	(27.27)
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	58.10	3,777.40	(3,719.30)	(98.46)
1201.0303	Venta De Servicios	2,343.17	23,431.83	(21,088.66)	(90.00)
1201.0402	Rentas De La Propiedad Real	193,990.65	1,117,666.25	(923,675.60)	(82.64)
1201.98	Otras Cuentas Por Cobrar	1,036,794.93	1,235,906.84	(199,111.91)	(16.11)
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	1,540,782.94	0.00	1,540,782.94	-
1209	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR)	(1,540,782.92)	(1,273,421.53)	(267,361.39)	21.00
1209.01	Cuentas Por Cobrar	(1,540,782.92)	(1,273,421.53)	(267,361.39)	21.00
Totales		1,490,838.25	1,461,599.57	29,238.68	2.00

ES EL PRODUCTO DE LA CONCILIACION EFECTUADA CON LA GERENCIA DE RENTAS AL 31.DIC.2018 CON LOS REGISTROS CONTABLES, PARA LO CUAL SE HA EFECTUADO EL RECONOCIMIENTO Y LA RECLASIFICACION DE CUENTAS ORDINARIAS A CUENTAS DE DUDOSA RECUPERACION Y SU CONTRAPARTIDA CON LA ESTIMACION CORRESPONDIENTE AL 31.DIC.2018 Y LUEGO DEL CASTIGO EFECTUADO.

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13053-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 6 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NETO DE ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	4,178,419.77	3,540,344.58	638,075.19	18.02
1202.0201	Certificados De Reembolso Por Reclamar- Essalud	17,675.00	2,503.00	15,172.00	606.15
1202.0901	Multas	161,119.32	87,971.95	73,147.37	83.15
1202.0902	Sanciones	701,996.44	3,449,869.63	(2,747,873.19)	(79.65)
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	3,297,629.01	0.00	3,297,629.01	-
1209	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR)	(3,297,629.01)	(2,304,426.99)	(993,202.02)	43.10
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	(3,297,629.01)	(2,304,426.99)	(993,202.02)	43.10
Totales		880,790.76	1,235,917.59	(355,126.83)	(28.73)

COMPRENDE EL REGISTRO DE LOS DERECHOS DE COBRO A ESSALUD DE ACUERDO A INFORMACION PROPORCIONADA POR LA UNIDAD DE RRHH DE LA MDLP
 COMPRENDE LOS SALDOS EXISTENTES DE MULTAS Y SANCIONES CONCILIADOS CON LA GERENCIA DE RENTAS AL 31.DIC.2018. LA DETERMINACION DE COBRANZA ORDINARIA Y EL RECONOCIMIENTO Y RECLASIFICACION DE CUENTAS POR COBRAR DE DUDOSA RECUPERACION Y SU ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA AL 31.DIC.2018 Y LUEGO DEL CASTIGO EFECTUADO.

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL

CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019

JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 7 - INVENTARIOS (NETO)

INVENTARIOS NETO DE EXISTENCIAS EN ALMACEN AL 31.DIC.2018

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	101,952.90	105,522.25	(3,569.35)	(3.38)
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	409.60	655.55	(245.95)	(37.52)
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	52,097.80	50,193.01	1,904.79	3.79
1301.050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	24,076.64	24,634.40	(557.76)	(2.26)
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	21,953.51	24,593.51	(2,640.00)	(10.73)
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	882.62	871.07	11.55	1.33
1301.080102	Medicamentos	0.00	1,295.05	(1,295.05)	(100.00)
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	2,532.73	2,083.14	449.59	21.58
1301.9999	Otros Bienes	0.00	1,196.52	(1,196.52)	(100.00)
1309	BIENES EN TRÁNSITO	0.00	676.28	(676.28)	(100.00)
1309.01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	0.00	676.28	(676.28)	(100.00)
Totales		101,952.90	106,198.53	(4,245.63)	(4.00)

SE MUESTRA LA EXISTENCIA AL 31.DIC.2018 DEBIDAMENTE CONCILIADA CON LA UNIDAD DE LOGISTICA Y BIENES PATRIMONIALES - ALMACEN, CON EL INVENTARIO FISICO PRACTICADO CUYO RESULTADO SE SUSTENTA CON LA SUSCRIPCION DEL ACTA CORRESPONDIENTE. COMPRENDE EL RESULTADO DEL MOVIMIENTO DE LA EXISTENCIA INICIAL MAS LOS INGRESOS (GUIA DE REMISION) MENOS LAS SALIDAS (PECOSAS) AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 8 - SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	0.00	30,556.48	(30,556.48)	(100.00)
1205.01	Seguros Pagados Por Anticipado	0.00	30,556.48	(30,556.48)	(100.00)
Totales		0.00	30,556.48	(30,556.48)	(100.00)

EL ANTICIPO AL 31.DIC.2017 FUE REGULARIZADO EN EL PERIODO 2018



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01 13093 LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO - EJECUTORA/PLIEGO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	1,080,918.11	1,080,918.11	0.00	0.00
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	1,080,918.11	1,080,918.11	0.00	-
Totales		1,080,918.11	1,080,918.11	0.00	0.00

S E MUESTRA EL IMPORTE PENDIENTE DE EJECUCION DE PNUD PROGRAMA DE NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO POR LA OBRA " REMODELACION DE LA ZONA SUR DEL DISTRITO.

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

.....
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 11 - OTRAS CTAS. POR COBRAR A LARGO PLAZO

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA

JEFE DE CONTABILIDAD

MAT. N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 12 - INVERSIONES FINANCIERAS (NETO)

INVERSIONES FINANCIERAS (NETO)

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 13 - PROPIEDADES DE INVERSIÓN

PROPIEDADES DE INVERSIÓN					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1509	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	9,907,768.79	9,907,768.79	0.00	0.00
1509.0102	Edificios O Unidades No Residenciales - Propiedades de Inversión	685,412.40	685,412.40	0.00	-
1509.020101	Terrenos Urbanos - Propiedades de Inversión	9,222,356.39	9,222,356.39	0.00	-
Totales		9,907,768.79	9,907,768.79	0.00	0.00

VALOR DE TERRENOS Y EDIFICIOS POR EFECTO DE REVALUACION . SIN MOVIMIENTO EN EL EJERCICIO FISCAL 2018 NO PRESENTANDO VARIACION



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO DE DEPRECIACION

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	44,586,452.72	38,723,288.11	5,863,164.61	15.14
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	4,477,179.02	2,250,649.34	2,226,529.68	98.93
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	584,558.32	584,558.32	0.00	-
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	777,209.28	777,209.28	0.00	-
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación	118,489.50	118,489.50	0.00	-
1501.020301	Instalaciones Médicas - Costo	981,823.85	981,823.85	0.00	-
1501.020397	Instalaciones Médicas - Ajuste por Revaluación	1,414.27	1,414.27	0.00	-
1501.020401	Instalaciones Sociales Y Culturales - Costo	3,732,048.02	547,482.61	3,184,565.41	581.67
1501.020497	Instalaciones Sociales Y Culturales - Ajuste por Revaluación	60,401.05	60,401.05	0.00	-
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	3,196,056.68	3,196,056.68	0.00	-
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	110,252.90	110,252.90	0.00	-
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	663,696.24	663,696.24	0.00	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	19,509,741.84	19,509,741.84	0.00	-
1501.070101	Por Contrata	0.00	1,538,245.10	(1,538,245.10)	(100.00)
1501.070103	Por Administración Directa - Bienes	0.00	1,258.15	(1,258.15)	(100.00)
1501.070301	Por Contrata	1,511.63	0.00	1,511.63	-
1501.070401	Por Contrata	4,863,603.31	0.00	4,863,603.31	-
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	54,711.10	0.00	54,711.10	-
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	102,600.00	9,000.00	93,600.00	1,040.00
1501.080601	Por Contrata	274,252.54	274,252.54	0.00	-
1501.080603	Por Administración Directa - Bienes	10,654.00	10,654.00	0.00	-
1501.080604	Por Administración Directa - Servicios	0.00	26,344.00	(26,344.00)	(100.00)
1501.089901	Por Contrata	4,983,190.67	8,059,258.44	(3,076,067.77)	(38.17)
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	50,158.49	0.00	50,158.49	-
1501.089904	Por Administración Directa - Servicios	32,900.01	2,500.00	30,400.01	1,216.00
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	60,750,201.83	60,750,201.83	0.00	0.00
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	7,301,897.00	7,301,897.00	0.00	-
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	53,448,304.83	53,448,304.83	0.00	-
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	5,437,729.49	5,398,398.66	39,330.83	0.73
1503.0101	Para Transporte Terrestre	1,690,135.41	1,690,135.41	0.00	-
1503.0103	Para Transporte Acuático	16,500.00	16,500.00	0.00	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	78,016.04	78,016.04	0.00	-
1503.020102	Mobiliario De Oficina	319,263.11	307,539.27	11,723.84	3.81
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	717,276.70	709,854.71	7,421.99	1.05
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	999,843.35	996,645.35	3,198.00	0.32
1503.020401	Mobiliario	164,131.60	164,131.60	0.00	-
1503.020402	Equipo	347,334.97	347,334.97	0.00	-
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	55,347.77	55,347.77	0.00	-
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	88,837.34	88,837.34	0.00	-
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	139,097.19	139,097.19	0.00	-
1503.020801	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	52,240.96	52,240.96	0.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	139,001.84	137,902.84	1,099.00	0.80
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	88,431.74	88,431.74	0.00	-
1503.020903	Seguridad Industrial	6,059.13	6,059.13	0.00	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	72,777.65	72,777.65	0.00	-

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
 25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO DE DEPRECIACION					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	33,899.99	33,899.99	0.00	-
1503.020906	Equipos Para Vehiculos	103,883.81	103,883.81	0.00	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	325,650.89	309,762.89	15,888.00	5.13
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(15,168,689.71)	(13,623,236.37)	(1,545,453.34)	11.34
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(2,156,175.88)	(2,042,729.59)	(113,446.29)	5.55
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(527,665.39)	(513,753.43)	(13,911.96)	2.71
1508.0103	Estructuras	(8,611,058.69)	(7,522,370.09)	(1,088,688.60)	14.47
1508.0201	Vehículos	(1,674,457.61)	(1,639,882.13)	(34,575.48)	2.11
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(2,199,332.14)	(1,904,501.13)	(294,831.01)	15.48
Totales		95,605,694.33	91,248,652.23	4,357,042.10	4.77

ESTE RUBRO PRESENTA EL VALOR AL 31.DIC.2018 HISTORICO Y REVALUADO DE INMUEBLES , LAS TRANSFERENCIAS DE CONSTRUCCIONES EN CURSO A EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS . ASI COMO LAS COMPRAS DE ACTIVOS, LA DEPRECIACION ACUMULADA AL 31.DIC.2018. LOS BIENES DEL ACTIVO FIJO PRESENTA CONCILIACION DE LA INFORMACION DE LA UNIDAD DE LOGISTICA Y CONTROL PATRIMONIAL CON LOS REGISTROS CONTABLES AL 31.DIC.2018
 NO SE NOS PROPORCIONO INVENTARIO FISICO DE INMUEBLES AL 31.DIC.2018 PARA SU CONCILIACION CON NUESTROS REGISTROS .

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)**

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 15 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO NETO					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1,214,657.85	1,050,475.83	164,182.02	15.63
1505.02	Elaboración De Expediente Técnico	0.00	170,619.36	(170,619.36)	(100.00)
1505.020201	Por Contrata	241,958.41	0.00	241,958.41	-
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	972,699.44	879,856.47	92,842.97	10.55
1507	OTROS ACTIVOS	298,382.99	276,217.24	22,165.75	8.02
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	288,161.24	276,217.24	11,944.00	4.32
1507.0302	Software	10,221.75	0.00	10,221.75	-
Totales		1,513,040.84	1,326,693.07	186,347.77	14.05

COMPRENDE LOS SALDOS AL 31.DIC.2018 HABIENDOSE EFECTUADO LA RECLASIFICACION DEL SALDO DE LA CUENTA EXPEDIENTE TECNICO POR SER DE EJERCICIOS ANTERIOES Y POR MODIFICACION DEL PLAN CONTABLE QUE CONTEMPLA SUBCUENTA A MAYORES DIGITOS. EXPEDIENTES TECNICOS DEL EJERCICIO 2018 POR OBRAS EN CURSO Y PENDIENTE DE LIQUIDACION. REGISTRO DE DONACIONES DE TEXTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR S/. 11,944.00 ADQUISICION DE SOFTWARE POR S/. 10,221.75 . EL INVENTARIO FISCO VALORADO DE LIBROS Y TEXTOS AL 31.DIC.2018 NO NOS FUE PROPORCIONADO POR LA GERENCIA DE DESARROLLO HUMANO PARA SU CONCILIACION CON NUESTROS REGISTROS

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13093-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CESAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 16 - SOBREGIROS BANCARIOS

SOBREGIROS BANCARIOS

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

NO REGISTRA MOVIMIENTOS

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093 LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 17 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	514,732.82	551,712.95	(36,980.13)	(6.70)
2103.010101	BIENES	63,360.21	492.01	62,868.20	12,777.83
2103.010102	SERVICIOS	46,501.80	500,153.50	(453,651.70)	(90.70)
2103.010103	Servicios CAS	723.81	0.00	723.81	-
2103.010104	Vacaciones CAS	287,970.01	0.00	287,970.01	-
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	14,352.03	7,263.18	7,088.85	97.60
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	101,824.96	43,804.26	58,020.70	132.45
Totales		514,732.82	551,712.95	(36,980.13)	(6.70)

COMPRENDE LAS DEUDAS AL 31.DIC.2018 DE BIENES Y SERVICIOS PAGADOS EN EL MES DE ENERO 2019 Y QUE SE DETALLA EN EL ANALISIS DE LA CUENTA RESPECTIVA AL 31.DIC.2018. EL REGISTRO CONCILIADO DE LA PROVISION DE VACACIONES TRUNCAS CAS CON LA INFORMACION FINAL PROPORCIONADA POR LA UNIDAD DE RRHH. LA CUENTA DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA SE ENCUENTRA DETALLADA EN EL ANALISIS DE LA CUENTA AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01 13093-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 18 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

IMPUESTOS , CONTRIBUCIONES Y OTROS EJECUTORA/PLIEGO					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	86,128.29	78,756.65	7,371.64	9.36
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	6,764.41	22,359.20	(15,594.79)	(69.75)
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	1,014.35	2,028.65	(1,014.30)	(50.00)
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	5,242.00	4,317.76	924.24	21.41
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	20,003.43	31,068.29	(11,064.86)	(35.61)
2101.030102	Seguro De Vida - Vigentes	0.00	30.00	(30.00)	(100.00)
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	559.69	15,343.65	(14,783.96)	(96.35)
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	51,403.07	2,467.76	48,935.31	1,982.98
2101.099901	Otros - Vigentes	1,141.34	1,141.34	0.00	-
Totales		86,128.29	78,756.65	7,371.64	9.36

COMPRENDE LA DEUDA TRIBUTARIA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2018 Y CANCELADA EN ENERO 2019 POR CALENDARIO DE PRESENTACION Y VENCIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13003-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)



DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

REMUNERACIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	12,858.80	0.00	12,858.80	-
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	12,858.80	0.00	12,858.80	-
Totales		12,858.80	0.00	12,858.80	-

REMUNERACIONES PENDIENTES CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2018 CANCELADA EN ENERO 2019


MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MANABORQUESEÑA
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

25 MAR 2019

JULIO CÉSAR ASTÉ GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 20 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

OBLIGACIONES PREVISIONALES

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 21 - OPERACIONES DE CRÉDITO

OPERACIONES DE CREDITO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13893-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 22 - PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

PARTE CORRIENTE A LARGO PLAZO					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2302	DEUDA INTERNA - DIRECTAS A LARGO PLAZO	5,100,841.72	0.00	5,100,841.72	-
2302.0103	En Documentos CIPRL	5,100,841.72	0.00	5,100,841.72	-
Totales		5,100,841.72	0.00	5,100,841.72	-

CERTIFICADOS DE INVERSION PUBLICA REGIONAL Y LOCAL EMITIDO POR TESORO PUBLICO -MEF PARA OBRA POR IMPUESTO (EN CURSO) Y EN CONVENIO CON AFP PROFUTURO.

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13083-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 23 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	26,427.28	2,801.68	23,625.60	843.27
2103.990901	OTROS	26,427.28	2,801.68	23,625.60	843.27
Totales		26,427.28	2,801.68	23,625.60	843.27

DEUDAS POR DIERENTES CONCEPTOS CANCELADAS EN ENERO 2019. CUYA RELACION SE ENCUENTRA DETALLADA EN EL ANALISIS RESPECTIVO AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL - LIMA
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 24 - DEUDAS A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 0113093-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 25 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
CONFESOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 26 - BENEFICIOS SOCIALES

BENEFICIOS SOCIALES					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	749,358.24	700,556.31	48,801.93	6.97
2102.030101	Principal	28,586.75	26,838.62	1,748.13	6.51
2102.030201	Principal	720,771.49	673,717.69	47,053.80	6.98
Totales		749,358.24	700,556.31	48,801.93	6.97

DEUDA INFORMADA POR LA UNIDAD DE RRHH EXISTENTE AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
CONSEJO GENERAL
MATRÓN N°13093-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 27 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

OBLIGACIONES PREVISIONALES					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	1,437,691.59	1,434,083.02	3,608.57	0.25
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	1,437,691.59	1,434,083.02	3,608.57	0.25
Totales		1,437,691.59	1,434,083.02	3,608.57	0.25

INFORMACION PROPORCIONADA POR LA ONP AL 31.DIC.2018 CALCULO ACTUARIAL EFECTUADO Y EL REGISTRO DEL AJUSTE

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13893-1/MA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 28 - PROVISIONES

PROVISIONES					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	353,155.96	20,787.68	332,368.28	1,598.87
2401.0303	Civiles	20,901.59	20,787.68	113.91	0.55
2401.0304	Laborales	332,254.37	0.00	332,254.37	-
Totales		353,155.96	20,787.68	332,368.28	1,598.87

REGISTRO DEL AJUSTE A LA INFORMACION PROPORCIONADA POR PPM DE LA MDLP MEDIANTE EL MODULO DE SENTENCIAS JUDICIALES AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 29 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL LIMA
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 30 - INGRESOS DIFERIDOS

INGRESOS DIFERIDOS

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA


 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 CONTADOR GENERALIDAD
 MATR. Nº 1-13093-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 31 - HACIENDA NACIONAL

HACIENDA NACIONAL					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
3101	HACIENDA NACIONAL	40,356,076.18	40,356,076.18	0.00	0.00
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	29,634,711.81	29,634,711.81	0.00	-
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	10,721,364.37	10,721,364.37	0.00	-
Totales		40,356,076.18	40,356,076.18	0.00	0.00

SALDOS DE LA CUENTA PATROMONIAL AL 31.DIC.2018 EL RESULTADO DEL EJERCICIO 2017 NO SE HA CAPITALIZADO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM RONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N.º

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 32 - HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL 13093-LIMA
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)


DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 33 - RESULTADOS NO REALIZADOS

RESULTADOS NO REALIZADOS

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS	62,191,550.01	62,191,550.01	0.00	0.00
3001.010201	Edificios Administrativos	247,714.49	247,714.49	0.00	-
3001.010202	Instalaciones Educativas	56,453.58	56,453.58	0.00	-
3001.010203	Instalaciones Médicas	1,096.06	1,096.06	0.00	-
3001.010204	Instalaciones Sociales Y Culturales	165,838.82	165,838.82	0.00	-
3001.010301	Terrenos Urbanos	61,720,447.06	61,720,447.06	0.00	-
Totales		62,191,550.01	62,191,550.01	0.00	0.00

ESTA CUENTA REFLEJA EL RESULTADO DEL EXCEDENTE DE REVALUACION DE BIENES INMUEBLES

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM Y PONCE BARRAZA
 GERENTE DE SEGURIDAD
 MAT N° 17041-13083-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CÉSAR ASTÉ GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 34 - RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADOS ACUMULADOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	4,876,021.81	2,764,078.07	2,111,943.74	76.41
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	16,242,760.09	(16,242,760.09)	(100.00)
3401.0101	Superávit Acumulado	18,920,579.61	0.00	18,920,579.61	-
3401.0102	Ajustes de Ejercicios Anteriores	14,694.00	0.00	14,694.00	-
3401.02	Déficit Acumulado	0.00	(13,409,582.54)	13,409,582.54	(100.00)
3401.0201	Déficit Acumulado	(13,409,582.54)	0.00	(13,409,582.54)	-
3401.0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	(580,569.78)	0.00	(580,569.78)	-
3401.0321	Edificios y Estructuras	(85,686.43)	(85,686.43)	0.00	-
3401.0323	Vehículos, Maquinarias y Otros	(188,753.69)	(188,753.69)	0.00	-
3401.0328	Depreciación, Amortización y Agotamiento (CR)	205,340.64	205,340.64	0.00	-
Totales		4,876,021.81	2,764,078.07	2,111,943.74	76.41

RECLASIFICACION DE CUENTAS POR EFECTO DE MODIFICACION DEL PLAN CONTABLE QUE INTRODUCE SUB CUENTAS CON MAYORES DIGITOS .CORRECCION DE ERROR DE REGISTRO CONTABLE DE AÑOS ANTERIORES CUENTAS POR COBRAR

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13093-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019

 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 35 - CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	943,165.95	718,002.71	225,163.24	31.36
9101.07	Convenios Aprobados	2,444.48	2,444.48	0.00	-
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	334,870.97	193,759.08	141,111.89	72.83
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	605,850.50	521,799.15	84,051.35	16.11
9103	VALORES Y GARANTÍAS	232,457.69	18,501,810.75	(18,269,353.06)	(98.74)
9103.08	Cheques Girados	232,457.69	14,701,341.90	(14,468,884.21)	(98.42)
9103.09	CARTAS ORDENES	0.00	3,547,100.70	(3,547,100.70)	(100.00)
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	0.00	253,368.15	(253,368.15)	(100.00)
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	636,697.73	557,774.04	78,923.69	14.15
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	140,132.51	125,184.95	14,947.56	11.94
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	5,967.95	3,493.65	2,474.30	70.82
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	490,597.27	429,095.44	61,501.83	14.33
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	2,988,135.54	2,594,212.59	393,922.95	15.18
9109.0103	Civiles	64,438.19	69,241.40	(4,803.21)	(6.94)
9109.0104	Laborales	2,923,697.35	2,524,971.19	398,726.16	15.79
9111	SANEAMIENTO DEL ACTIVO	274,440.12	274,440.12	0.00	0.00
9111.19	Edificios y Estructuras	85,686.43	85,686.43	0.00	-
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	188,753.69	188,753.69	0.00	-
Totales		5,074,897.03	22,646,240.21	(17,571,343.18)	(77.59)

CUENTAS DE LOS DERECHOS DE LA UNIDAD DLP QUE NO NECESARIAMENTE AFECTAN LA INFORMACION FINANCIERA AL 31.DIC.2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 CPC ABRAHAM F. HONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01-13093-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 36 - INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4102	IMPUESTO A LA PROPIEDAD	864,875.03	896,370.69	(31,495.66)	(3.51)
4102.010101	Predial	741,886.64	725,278.54	16,608.10	2.29
4102.010201	Alcabala	122,988.39	171,092.15	(48,103.76)	(28.12)
Totales		864,875.03	896,370.69	(31,495.66)	(3.51)

COMPRENDE LA EMISION PREDIAL 2018 Y LA CAPTACION DE INGRESOS POR CONCEPTO DE ALCABALA PERIODO 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
C.E.P.E. DE CONTABILIDAD
13091-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL


**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)**

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 37 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4301	VENTA DE BIENES	660.00	5.00	655.00	13,100.00
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	660.00	5.00	655.00	13,100.00
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	233,021.63	230,726.99	2,294.64	0.99
4302.010101	Registro Civil	16,985.15	15,768.78	1,216.37	7.71
4302.010199	Otros Registros	0.00	153.36	(153.36)	(100.00)
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales	40.00	230.00	(190.00)	(82.61)
4302.030101	Carnets	87.00	215.15	(128.15)	(59.56)
4302.030106	Pensión De Enseñanza	520.00	0.00	520.00	-
4302.050201	Licencia De Construcción	17,175.28	11,542.71	5,632.57	48.80
4302.050202	Inspección Ocular	223.27	86.78	136.49	157.28
4302.050299	Otros Derechos Administrativos De Construcción	422.25	0.00	422.25	-
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos	112,949.50	116,500.78	(3,551.28)	(3.05)
4302.090101	Derecho De Inscripción Y Empadronamiento	5,542.48	5,849.05	(306.57)	(5.24)
4302.090104	Licencias De Funcionamiento Y Otros	5,912.38	9,112.03	(3,199.65)	(35.11)
4302.090105	Puestos, Kioscos Y Otros	57,011.30	56,429.82	581.48	1.03
4302.090106	Anuncios Y Propaganda	1,110.24	370.08	740.16	200.00
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	0.00	2,000.00	(2,000.00)	(100.00)
4302.100105	Certificaciones Diversas	780.30	661.09	119.21	18.03
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	14,262.48	11,807.36	2,455.12	20.79
4303	VENTA DE SERVICIOS	2,970,312.23	2,407,284.80	563,027.43	23.39
4303.020199	Otros Servicios De Transporte	0.00	75.00	(75.00)	(100.00)
4303.030199	Otros Servicios De Educación	282,702.88	341,041.57	(58,338.69)	(17.11)
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS	0.00	3,070.00	(3,070.00)	(100.00)
4303.040399	Otros Servicios De Salud	102,528.74	45,077.00	57,451.74	127.45
4303.050101	Edificios E Instalaciones	351,762.96	303,812.16	47,950.80	15.78
4303.050199	Otros Inmuebles	8,900.00	7,634.00	1,266.00	16.58
4303.090201	Baños Municipales	15,610.00	11,767.62	3,842.38	32.65
4303.090204	Servicios Catastrales	53.62	61.17	(7.55)	(12.34)
4303.090209	Servicios A Terceros	33,481.52	77,758.76	(44,277.24)	(56.94)
4303.090215	Nomenclatura Y Numeración De Inmuebles	997.40	699.64	297.76	42.56
4303.090223	Limpieza Pública	767,900.80	759,577.23	8,323.57	1.10
4303.090224	Serenazgo	864,997.36	529,562.55	335,434.81	63.34
4303.090227	Parques Y Jardines	541,376.95	327,148.10	214,228.85	65.48
Totales		3,203,993.86	2,638,016.79	565,977.07	21.45

COMPRENDE LA EMISION DE ARBITRIOS PERIODO 2018 ASI COMO LOS INGRESOS POR SERVICIOS BRINDADOS QUE CORRESPONDEN A LOS DERECHOS DEL EJERCICIO 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad

 JULIO CESAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)


DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 38 - APORTES POR REGULACIÓN

APORTES POR REGULARIZACION					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA**

CONTADOR GENERAL JULIO CÉSAR ASTE GÓRDILLO
C.P.C. MAT. N° 01-13093-LIMA
JEFE DE CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GÓRDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 39 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	19,605,680.23	17,234,368.13	2,371,312.10	13.76
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	6,867.40	5,324.00	1,543.40	28.99
4402.030103	Canon Minero	0.76	2.66	(1.90)	(71.43)
4402.030106	Canon Pesquero	2,344.11	3,466.68	(1,122.57)	(32.38)
4402.030301	Renta De Aduanas	17,876,759.87	15,848,453.27	2,028,306.60	12.80
4402.030501	Fondo De Compensación Municipal	1,575,186.09	1,227,661.52	347,524.57	28.31
4402.030603	Participación por Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión	144,522.00	149,460.00	(4,938.00)	(3.30)
Totales		19,605,680.23	17,234,368.13	2,371,312.10	13.76

TRANSFERENCIAS REGISTRADAS Y RECIBIDAS DE GOBIERNO CENTRAL QUE CORRESPONDEN A DERECHOS DEL EJERCICIO 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM L. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 40 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTOS

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM A. BONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 41 - INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	72,746.63	1,506.84	71,239.79	4,727.76
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	316.47	498.46	(181.99)	(36.51)
4501.010399	Otros	72,430.16	1,008.38	71,421.78	7,082.82
Totales		72,746.63	1,506.84	71,239.79	4,727.76

INTERESES OBTENIDOS POR LOS DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS POR EL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 42 - OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	781,442.19	535,282.02	246,160.17	45.99
4502.010699	Otras Multas	165,024.35	11,110.68	153,913.67	1,385.28
4502.020101	Sanciones De Administración General	616,417.84	524,171.34	92,246.50	17.60
4505	INGRESOS DIVERSOS	46,079.35	1,079,884.67	(1,033,805.32)	(95.73)
4505.010201	Venta De Chatarra	0.00	800.00	(800.00)	(100.00)
4505.010499	Otros Ingresos	46,079.35	1,079,084.67	(1,033,005.32)	(95.73)
Totales		827,521.54	1,615,166.69	(787,645.15)	(48.77)

REGISTRO DE MULTAS Y SANCIONES APLICADAS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018. ASI COMO LA RECAUDACION DE INGRESOS POR DIFERENTES CONCEPTOS

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 43 - COSTO DE VENTAS

COSTOS DE VENTAS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

NO REGISTRA MOVIMIENTO

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 44 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(1,567,013.71)	(1,998,077.22)	431,063.51	(21.57)
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(684,807.32)	(672,775.34)	(12,031.98)	1.79
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(71,314.80)	(171,171.45)	99,856.65	(58.34)
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	0.00	(3,434.64)	3,434.64	(100.00)
5301.020103	Calzado	(29,811.70)	(39,255.50)	9,443.80	(24.06)
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(173,837.77)	(142,200.56)	(31,637.21)	22.25
5301.0302	Gases	(88,040.71)	(71,637.97)	(16,402.74)	22.90
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	(6,370.97)	(29,950.72)	23,579.75	(78.73)
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(69,678.84)	(200,180.45)	130,501.61	(65.19)
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(42,156.55)	(59,114.25)	16,957.70	(28.69)
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	(7,941.40)	(31,782.90)	23,841.50	(75.01)
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	(69,959.99)	(140,775.30)	70,815.31	(50.30)
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	(110.45)	(1,761.24)	1,650.79	(93.73)
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(116,698.56)	(69,047.53)	(47,651.03)	69.01
5301.059999	Otros	(10,690.20)	(23,088.66)	12,398.46	(53.70)
5301.0601	De Vehículos	(5,876.06)	(38,271.09)	32,395.03	(84.65)
5301.0602	De Comunicación Y Telefonía	(790.00)	(5,179.18)	4,389.18	(84.75)
5301.0603	De Construcción Y Maquinaria	(6,286.81)	(33,768.53)	27,481.72	(81.38)
5301.0604	De Seguridad	(50.00)	(9,803.55)	9,753.55	(99.49)
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	(15,357.90)	(46,030.35)	30,672.45	(66.64)
5301.0701	Enseres	(142.30)	(13,823.99)	13,681.69	(98.97)
5301.080102	Medicamentos	(9,234.45)	(16,224.62)	6,990.17	(43.08)
5301.080199	Otros Productos Similares	(1,643.50)	(3,513.20)	1,869.70	(53.22)
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(26,549.98)	(14,923.94)	(11,626.04)	77.90
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	(56.20)	(343.80)	287.60	(83.65)
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	(1,042.80)	0.00	(1,042.80)	-
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	(8,787.10)	(8,428.50)	(358.60)	4.25
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	(2,174.20)	0.00	(2,174.20)	-
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(45.19)	(272.66)	227.47	(83.43)
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	(15.00)	(262.00)	247.00	(94.27)
5301.9901	Herramientas	(4,700.49)	(11,933.29)	7,232.80	(60.61)
5301.9902	Productos Químicos	(54,105.44)	(64,115.26)	10,009.82	(15.61)
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	(5,124.09)	(11,793.95)	6,669.86	(56.55)
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	(1,558.40)	(3,680.30)	2,121.90	(57.66)
5301.9999	Otros Bienes	(52,054.54)	(59,532.50)	7,477.96	(12.56)
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(12,905,661.72)	(14,072,051.14)	1,166,389.42	(8.29)
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	0.00	(72.00)	72.00	(100.00)
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	0.00	(660.00)	660.00	(100.00)
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	0.00	(2,430.00)	2,430.00	(100.00)
5302.010299	Otros Gastos	(11,350.80)	(18,667.80)	7,317.00	(39.20)
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(673,731.10)	(391,452.79)	(282,278.31)	72.11
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(274,271.74)	(373,720.84)	99,449.10	(26.61)
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(64,460.43)	(60,637.80)	(3,822.63)	6.30
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(19,854.60)	(21,193.95)	1,339.35	(6.32)
5302.020203	Servicio De Internet	(34,059.83)	(32,478.10)	(1,581.73)	4.87

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICADO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
 25 MAR 2019
 JULIO CESAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 CONTABILIDAD

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 44 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	(384.80)	(2,715.00)	2,330.20	(85.83)
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	(7,158.25)	(19,705.75)	12,547.50	(63.67)
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	(23,616.13)	(112,556.15)	88,940.02	(79.02)
5302.020403	Servicios De Imagen Institucional	0.00	(10,213.00)	10,213.00	(100.00)
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	(26,910.51)	(102,224.85)	75,314.34	(73.68)
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	0.00	(86,125.46)	86,125.46	(100.00)
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	(30,000.00)	0.00	(30,000.00)	-
5302.040103	De Vehículos	(31,542.40)	(48,234.46)	16,692.06	(34.61)
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	0.00	(8,212.00)	8,212.00	(100.00)
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	(46,769.90)	(35,925.08)	(10,844.82)	30.19
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	(28,090.20)	(36,974.80)	8,884.60	(24.03)
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	(130,200.00)	(220,200.00)	90,000.00	(40.87)
5302.050102	De Vehículos	(4,526.00)	(9,200.00)	4,674.00	(50.80)
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	(472.00)	0.00	(472.00)	-
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	(19,559.20)	(28,718.60)	9,159.40	(31.89)
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(17,785.78)	(119,707.32)	101,921.54	(85.14)
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	(43,478.26)	0.00	(43,478.26)	-
5302.060102	Gastos Notariales	(11,606.10)	(4,686.00)	(6,920.10)	147.68
5302.060201	Cargos Bancarios	(41,718.01)	(80,502.55)	38,784.54	(48.18)
5302.060301	Seguro De Vida	(66,597.65)	0.00	(66,597.65)	-
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(5,540.00)	(10,165.01)	4,625.01	(45.50)
5302.060398	OTROS SEGUROS	(244,210.12)	0.00	(244,210.12)	-
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles e Inmuebles	0.00	(30,274.89)	30,274.89	(100.00)
5302.070101	Consultorías	0.00	(64,051.00)	64,051.00	(100.00)
5302.070103	Auditorías	0.00	(83,018.00)	83,018.00	(100.00)
5302.070201	Consultorías	(19,500.00)	(87,732.84)	68,232.84	(77.77)
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	(40,085.00)	(22,200.00)	(17,885.00)	80.56
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	(4,800.00)	(2,370.00)	(2,430.00)	102.53
5302.070403	Soporte Técnico	(6,760.34)	(10,323.48)	3,563.14	(34.51)
5302.070404	Otros Servicios De Informática	(110.00)	(745.75)	635.75	(85.25)
5302.070502	Propinas Para Practicantes	(14,826.96)	0.00	(14,826.96)	-
5302.070902	Organizacion Y Conducción De Eventos Recreacionales	0.00	(1,712.78)	1,712.78	(100.00)
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	(10,012.04)	(21,044.99)	11,032.95	(52.43)
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	(22,303.07)	(83,859.57)	61,556.50	(73.40)
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades	(1,632.01)	(3,327.00)	1,694.99	(50.95)
5302.071199	Servicios Diversos	(5,213,295.26)	(6,526,803.13)	1,313,507.87	(20.12)
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(5,424,460.66)	(5,100,780.56)	(323,680.10)	6.35
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(231,883.59)	(196,427.84)	(35,455.75)	18.05
5302.0803	Vacaciones CAS	(58,098.98)			



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 44 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS				
Totales	(14,472,675.43)	(16,070,128.36)	1,597,452.93	(9.94)

CONSUMO DE BIENES Y ADQUISICION DE SERVICIOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL


NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 45 - GASTOS DE PERSONAL

GASTOS DE PERSONAL					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(2,882,372.09)	(2,844,370.93)	(38,001.16)	1.34
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	(40,560.00)	(40,560.00)	0.00	-
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(669,842.50)	(684,105.86)	14,263.36	(2.08)
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	(68,418.34)	(70,851.33)	2,432.99	(3.43)
5101.080101	Obreros Permanentes	(555,925.99)	(489,142.60)	(66,783.39)	13.65
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	(11,044.00)	(11,106.67)	62.67	(0.56)
5101.090101	Gratificaciones	(216,735.14)	(231,582.29)	14,847.15	(6.41)
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(40,400.00)	(44,800.00)	4,400.00	(9.82)
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(101,637.51)	(197,960.98)	96,323.47	(48.66)
5101.090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	(105,219.06)	(121,950.22)	16,731.16	(13.72)
5101.090399	Otras Ocasionales	(846,321.18)	(860,157.88)	13,836.70	(1.61)
5101.100102	Dietas De Regidores Y Consejeros	(60,840.00)	(60,840.00)	0.00	-
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	(165,428.37)	(31,313.10)	(134,115.27)	428.30
5102	OTRAS RETRIBUCIONES	(739,750.00)	(541,020.00)	(198,730.00)	36.73
5102.010199	Otras Retribuciones En Especie	(739,750.00)	(541,020.00)	(198,730.00)	36.73
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(127,289.69)	(149,330.22)	22,040.53	(14.76)
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(122,867.05)	(116,758.42)	(6,108.63)	5.23
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	(4,422.64)	(32,571.80)	28,149.16	(86.42)
Totales		(3,749,411.78)	(3,534,721.15)	(214,690.63)	6.07

GASTOS INCURRIDOS EN PLANILLAS DE REMUNERACIONES , DIETAS , OTROS DE CONCEPTO REMUNERATIVO ASI COMO CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

 CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT N° CONTABILIDAD GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARÍA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 46 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

GASTOS POR PENSIONES PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5201	PENSIONES	0.00	(114,254.85)	114,254.85	(100.00)
5201.010199	Otros Regimenes De Pensiones	0.00	(114,254.85)	114,254.85	(100.00)
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	(92,762.19)	(9,700.00)	(83,062.19)	856.31
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	(6,867.40)	0.00	(6,867.40)	-
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	(14,992.00)	(9,700.00)	(5,292.00)	54.56
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	(70,902.79)	0.00	(70,902.79)	-
Totales		(92,762.19)	(123,954.85)	31,192.66	(25.16)

GASTOS INCURRIDOS POR EL APOYO EN PROGRAMAS SOCIALES Y DE ASISTENCIA SOCIAL POR EL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 9112092 LIMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARÍA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 47 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

TRANSFERENCIAS SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	(205,906.63)	(279,888.04)	73,981.41	(26.43)
5503.010103	A Otras Personas Naturales	(205,906.63)	(279,888.04)	73,981.41	(26.43)
Totales		(205,906.63)	(279,888.04)	73,981.41	(26.43)

GASTOS POR SUBVENCIONES SOCIALES EJERCICIO FISCAL 2018

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
CPC. ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
SECRETARIO GENERAL
MAT. N° 11-3093-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 48 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	0.00	(42,100.53)	42,100.53	(100.00)
5403.020304	A Otras Entidades Públicas	0.00	(42,100.53)	42,100.53	(100.00)
Totales		0.00	(42,100.53)	42,100.53	(100.00)

SIN MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT. N° 01-13093-I-IMA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
JULIO CESAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 49 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
.....
CPC ABRAHAM L. PONCE BARRAZA
JEFE DE CONTABILIDAD
MAT N° 01-13093-LIMA

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017.
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 50 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(2,806,016.75)	(1,111,514.93)	(1,694,501.82)	152.45
5801.0102	Edificios No Residenciales	(127,358.25)	(231,259.47)	103,901.22	(44.93)
5801.0103	Estructuras	(1,088,688.60)	(558,744.95)	(529,943.65)	94.85
5801.0201	Vehículos	(34,575.48)	(32,418.27)	(2,157.21)	6.65
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(294,831.01)	(289,092.24)	(5,738.77)	1.99
5801.0501	Cuentas Por Cobrar	(267,361.39)	0.00	(267,361.39)	-
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	(993,202.02)	0.00	(993,202.02)	-
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(340,957.86)	(20,787.68)	(320,170.18)	1,540.19
5802.010301	A Personas Jurídicas	0.00	(20,787.68)	20,787.68	(100.00)
5802.0303	Civiles	(113.91)	0.00	(113.91)	-
5802.0304	Laborales	(340,843.95)	0.00	(340,843.95)	-
Totales		(3,146,974.61)	(1,132,302.61)	(2,014,672.00)	177.93

SE REFLEJA LA ESTIMACION POR DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES Y BIENES MUEBLES. ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA, SENTENCIAS JUDICIALES, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM PONCE BARRAZA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01-13893-LIMA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
 que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 51 - GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%

Totales

SIN MOVIMIENTO

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA**
.....
ABRAHAM RONCE BARRAZA
CP. CONTADOR GENERAL
MATAF. Nº 13093-LIMA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
SECRETARIA GENERAL
CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original
que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
.....
JULIO CÉSAR ASTE GORDILLO
SECRETARIO GENERAL

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 07 PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
 PROVINCIA : 01 PROV. CALLAO
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA [300681]

NOTA 52 - OTROS GASTOS

OTROS GASTOS					
Cuenta	Descripción	2018	2017	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(29,358.00)	(14,072.56)	(15,285.44)	108.62
5504.010201	Derechos Administrativos	0.00	(8,348.56)	8,348.56	(100.00)
5504.020201	Multas	(29,358.00)	0.00	(29,358.00)	-
5504.030301	Multas	0.00	(5,724.00)	5,724.00	(100.00)
5505	INDEMNIZACIONES Y COMPENSACIONES	0.00	(22,914.58)	22,914.58	(100.00)
5505.010199	Otras Indemnizaciones Y Compensaciones	0.00	(22,914.58)	22,914.58	(100.00)
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(199,909.13)	(165,885.17)	(34,023.96)	20.51
5506.9901	Reconocimiento como gasto - Inversiones Intangibles	(115,789.88)	0.00	(115,789.88)	-
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	(37,107.28)	0.00	(37,107.28)	-
5506.9999	Otros	(47,011.97)	(165,885.17)	118,873.20	(71.66)
Totales		(229,267.13)	(202,872.31)	(26,394.82)	13.01

GASTOS POR PAGO DE MULTAS, RECONOCIMIENTO COMO GASTO DE INVERSIONES INTANGIBLES (EJERCISIO ANTERIORES), RECONOCIMIENTO COMO GASTO LA ADQUISICION DE BIENES MENORES A 1/4 DE LA UIT, Y OTROS GASTOS DE MENOR CUANTIA EJECUTADOS Y RECONOCIDOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2018

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA

CPC ABRAHAM T. PONCE BARRAZA
 CEE DE CONTABILIDAD
 MAT. N° 01.1408.111111
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA PUNTA
 SECRETARIA GENERAL
 CERTIFICO: Que esta copia concuerda con su original que se conserva en el archivo de esta Municipalidad
25 MAR 2019
 JULIO CESAR ASTE GORDILLO
 SECRETARIO GENERAL