



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL

DE CARHUAZ

Av. La Merced n.º 653, Plaza de Armas, Carhuaz

Teléfono: 043 394 249

Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional
Perunintsikpa Allyaatsinapaq Wata

Acuerdo de Concejo N.º 030-2022-MPC

Carhuaz, 22 de marzo de 2022

EL CONCEJO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ;

VISTO:

En Sesión Extraordinaria de Concejo Municipal, de fecha 22 de marzo de 2022, el Informe n.º 043-2022-MPC/GAF/OC, de fecha 07 de marzo de 2022; el Informe n.º 0086-2022-MPC/OGA, de fecha 07 de marzo de 2022, el Informe n.º 068-2022-MPC/GM, de fecha 09 de marzo de 2022, y;

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad a lo dispuesto por el artículo 194 de la Constitución Política del Perú, modificado por el artículo único de la Ley n.º 30305, en concordancia con el artículo II del Título Preliminar de la Ley n.º 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, señala que los gobiernos locales gozan de autonomía política, económica y administrativa en los asuntos de su competencia. La autonomía que la Constitución Política del Perú establece para las municipalidades radica en la facultad de ejercer actos de gobierno, administrativos y de administración, con sujeción al ordenamiento jurídico;

Que, el numeral 17 del artículo 9 de la Ley Orgánica de Municipalidades, Ley n.º 27972; señala que, es atribución del Concejo Municipal aprobar el balance y la memoria, también con el numeral 11 del artículo 20 de la misma ley orgánica, en la que establece que es competencia del alcalde someter a aprobación del Concejo Municipal, dentro del primer trimestre del ejercicio presupuestal siguiente el balance y la memoria del ejercicio económico fenecido;

Que, el artículo 54 de la Ley Orgánica de Municipalidades, Ley n.º 27972, establece que, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas generales de contabilidad pública, a no ser que la ley imponga otros criterios contables simplificados. Los registros y 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 por el Sistema Nacional de Contabilidad;

Que, el artículo 4 del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad, Decreto Legislativo n.º 1438 señala que el Sistema Nacional de Contabilidad es el conjunto de principios, procesos, normas, procedimientos, técnicas e instrumentos mediante los cuales se ejecuta y evalúa el registro contable de los hechos económicos, financieros y patrimoniales del sector público, en armonía con la normativa contable internacional vigente. Además, se señala que el Sistema Nacional de Contabilidad tiene por finalidad regular la elaboración de los estados financieros de las entidades públicas, sin excepción, así como su integración y consolidación en la Cuenta General de la República, por niveles de gobierno, empresas públicas y la seguridad social;

Que, mediante la Resolución Directoral n.º 001-2022-EF/51.01 se aprueba la Directiva n.º 001-2022-EF/51.01 "Normas para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y Presupuestaria de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos para el cierre del ejercicio fiscal y los períodos intermedios", cuya vigencia rige a partir del cierre contable del ejercicio fiscal 2021, la cual tiene por objeto establecer las normas para la





MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ

Av. La Merced n.º 653, Plaza de Armas, Carhuaz

Teléfono: 043 394 249

preparación y presentación de la información financiera y presupuestaria de las Entidades del Sector Público y otras formas organizativas no financieras que administren recursos públicos, para el cierre del ejercicio fiscal y los periodos intermedios, con fines de la rendición de cuentas, que permitan la elaboración de la Cuenta General de la República y las estadísticas de finanzas públicas. Las disposiciones para la presentación de información, los medios y plazos de presentación y elaboración de las notas a los estados financieros y presupuestarios, se aprueban en el Instructivo para la Presentación de la Información Financiera y Presupuestaria de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos para el cierre del ejercicio fiscal y los periodos intermedios;

Que, con el Informe n.º 043-2022-MPC/GAF/OC, de fecha 07 de marzo de 2022, la jefa de la Oficina de Contabilidad solicita la aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021 de la Municipalidad Provincial de Carhuaz para su aprobación por el Concejo Municipal, conforme al artículo 9 numeral de la Ley n.º 27972, Ley Orgánica de Municipalidades;

Que, mediante el Informe n.º 0086-2022-MPC/OGA, de fecha 07 de marzo de 2022, el jefe de la Oficina General de Administración remite el informe de la jefa de la Oficina de Contabilidad y solicita la aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021;

Que, a través del Informe n.º 068-2022-MPC/GM, de fecha 09 de marzo de 2022, el Gerente Municipal remite los documentos en referencia a los estados financieros al 31 de diciembre de 2021, para su atención en Sesión de Concejo;

Que, estando a lo expuesto en los considerandos y en virtud de las facultades conferidas en el numeral 17 y 39 del artículo 9 y 41, modificado por el artículo 1 de la Ley n.º 31433, de la Ley n.º 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, el Concejo Municipal de la Municipalidad Provincial de Carhuaz, adoptó por unanimidad el siguiente:

SE ACORDÓ:

ARTÍCULO PRIMERO.- Aprobar los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2021 de la Municipalidad Provincial de Carhuaz, el mismo que forma parte integrante del presente Acuerdo de Concejo.

ARTÍCULO SEGUNDO.- Encargar a la Oficina General de Planeamiento y Presupuesto y a la Oficina General de Administración efectúe la presentación de los Estados Financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2021, ante la Dirección Nacional de Contabilidad Pública.

ARTÍCULO TERCERO.- Notificar el presente Acuerdo de Concejo a Gerencia Municipal, Oficina General de Planeamiento y Presupuesto, Oficina General de Administración y a la Oficina de Contabilidad. **Disponer** que la Oficina de Tecnologías de Información proceda a publicar el texto íntegro del presente Acuerdo de Concejo en el Portal Institucional (<http://www.municarhuaz.gob.pe>).

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DE CARHUAZ

Pablo Pedro Julca Chávez
ALCALDE PROVINCIAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2021 y 2020
 (EN SOLES)

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 Versión 210602

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

Fecha : 22/03/2022
 Hora : 17:58:33
 Página : 1 de 1

EF-1

	2021	2020
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	14,933,163.43	15,211,900.60
Inversiones Financieras	0.00	
Cuentas por Cobrar (Neto)	798,068.60	793,030.03
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	
Inventarios (Neto)	149,717.13	215,352.47
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	148,638.02	165,382.52
Otras Cuentas del Activo	8,207,204.58	7,758,700.24
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24,236,791.76	24,144,365.86
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	4,893,248.31	4,335,077.33
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	6,996,069.61	6,862,557.61
Inversiones Financieras (Neto)	0.00	
Propiedades de Inversión	0.00	
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	142,030,602.86	127,531,436.11
Otras Cuentas del Activo (Neto)	6,207,214.78	5,347,192.01
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	160,127,135.56	144,076,263.06
TOTAL ACTIVO	184,363,927.32	168,220,628.92
Cuentas de Orden	4,496,664.22	3,317,731.92
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros		
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	1,360,328.66	1,299,345.95
Impuestos, Contribuciones y Otros	121,369.87	180,663.74
Remuneraciones y Beneficios Sociales	399,113.85	238,333.33
Obligaciones Previsionales	82,626.84	80,456.36
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	81,463.91	146,383.08
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2,044,903.15	1,885,182.46
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	431,767.65	414,323.72
Obligaciones Previsionales	639,154.95	654,897.73
Provisiones	249,019.91	130,472.01
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,319,942.51	1,199,693.46
TOTAL PASIVO	3,364,845.66	3,084,875.92
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	162,801,735.20	156,564,472.50
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	2,334,017.80	2,334,017.80
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	15,863,328.66	6,237,262.70
TOTAL PATRIMONIO	180,999,081.66	165,135,753.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	184,363,927.32	168,220,628.92
Cuentas de Orden	4,496,664.22	3,317,731.92



ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2021 y 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

EF-2



INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos
 Ingresos No Tributarios
 Aportes por Regulación
 Traspasos y Remesas Recibidas
 Donaciones y Transferencias Recibidas
 Ingresos Financieros
 Otros Ingresos

	2021	2020
Nota 38	1,229,307.60	479,291.10
Nota 39	1,306,935.82	847,870.56
Nota 40	0.00	0.00
Nota 41	27,209,295.34	22,384,307.57
Nota 42	1,252,604.50	24,511.15
Nota 43	64,458.10	62,163.66
Nota 44	550,605.79	185,524.82
TOTAL INGRESOS	31,613,207.15	23,983,668.86



COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas
 Gastos en Bienes y Servicios
 Gastos de Personal
 Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social
 Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas
 Donaciones y Transferencias Otorgadas
 Traspasos y Remesas Otorgadas
 Estimaciones y Provisiones del Ejercicio
 Gastos Financieros
 Otros Gastos

Nota 45	0.00	0.00
Nota 46	(5,789,258.36)	(9,865,303.18)
Nota 47	(3,971,728.64)	(3,839,783.09)
Nota 48	(551,632.59)	(507,707.32)
Nota 49	(723,648.82)	(666,600.00)
Nota 50	(90,414.00)	(231,464.93)
Nota 51	(1,927,118.64)	0.00
Nota 52	(2,600,974.21)	(2,841,774.62)
Nota 53	0.00	0.00
Nota 54	(95,103.23)	(59,656.04)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(15,749,878.49)	(18,012,289.18)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	15,863,328.66	5,971,379.68



Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	14,933,163.43	15,211,900.60	(278,737.17)	(1.83)
1101.0202	Fondos De Caja Chica	10,100.00	10,600.00	(500.00)	(4.72)
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	304,547.46	279,983.36	24,564.10	8.77
1101.030105	Donaciones	38.20	38.20	0.00	-
1101.030106	Transferencias	44,058.74	44,058.74	0.00	-
1101.030109	Recursos Determinados - Otros Impuestos Municipales	138,644.66	123,700.06	14,944.60	12.08
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De	695.91	1,353.04	(657.13)	(48.57)
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	328,274.31	322,790.68	5,483.63	1.70
1101.1202	Endeudamiento Interno - CUT	274,703.60	278,118.05	(3,414.45)	(1.23)
1101.1203	Endeudamiento Externo - CUT	234,529.59	1,975,703.01	(1,741,173.42)	(88.13)
1101.1205	Transferencias - CUT	118,079.89	0.00	118,079.89	-
1101.1207	FONCOMUN - RD - CUT	1,841,590.51	1,274,782.47	566,808.04	44.46
1101.1208	Otros Impuestos Municipales - RD - CUT	604,495.40	206,596.34	397,899.06	192.60
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	11,033,405.16	10,694,176.65	339,228.51	3.17
	Totales	14,933,163.43	15,211,900.60	(278,737.17)	(1.83)

LA CUENTA 1101 INCLUYE LA DISPONIBILIDAD QUE POSEE LA ENTIDAD AL 31.12.2021, CON UNA VARIACION DEL (1.83%) CON RESPECTO AL AÑO 2020. LAS DIFERENCIAS QUE SE TIENE SON:

1. EL SALDO MOSTRADO DE FONDOS DE CAJA CHICA CORRESPONDE A LOS PENDIENTES DE RENDICION AL 31.12.2021.(PROCESO DE RENDICION)
2. EL SALDO DE LAS CUENTAS CUT(RDR, IMPUESTOS MUNICIPALES, FONCOMUN, ENDEUDAMIENTO Y CANON), LA VARIACION ES FAVORABLE YA QUE SE CUENTA CON DISPONIBILIDAD SEGUN EL RUBRO.
3. EL RUBRO 19 ENDEUDAMIENTO EXTERNO, SE TIENE UN DISMUNICION NEGATIVA DE -88.13, POR LA REVERSION AL 31.01.2021(NO DEVENGADOS)
4. TRANSFERENCIAS DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ANTA , ATAQUERO, MARCARA, YUNGAR Y TRABAJA PERU. ESTE RUBRO COMPRENDE LOS SALDOS EN EFECTIVO Y CUENTAS CORRIENTES EN EL SISTEMA FINANCIERO, PRINCIPALMENTE EN EL BANCO DE LA NACIÓN, TAMBIÉN COMPRENDE LA CUENTA DONACIONES, ADEMÁS DEL SALDO DE LA CUENTA ÚNICA DEL TESORO PÚBLICO (CUT) Y LOS RECURSOS DETERMINADOS CORRESPONDIENTE A LOS INGRESOS PROVENIENTES DE LA RECAUDACION DE INGRESOS PROPIOS. CON RESPECTO AL EJERCICIO 2020, HA INCURRIDO A UNA DISMINUCION DEL (1.83%) DEBIDO PRINCIPALMENTE A LA REVERSION DEL RUBRO 19 ENDEUDAMIENTO EXTERNO.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

5 - CUENTAS POR COBRAR (NETO)

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1201	CUENTAS POR COBRAR	798,068.60	793,030.03	5,038.57	0.64
1201.010101	Impuestos Vigentes	610,723.10	547,422.95	63,300.15	11.56
1201.0301	Venta De Bienes	59,163.30	110,298.68	(51,135.38)	(46.36)
1201.0303	Venta De Servicios	128,182.20	135,308.40	(7,126.20)	(5.27)
Totales		798,068.60	793,030.03	5,038.57	0.64

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA ACTUALIZACION DE LAS DEUDAS POR COBRAR AL PERIODO 2021:

- * 1201.010101
 IMPUESTO PREDIAL SE DEJO DE COBRAR EN EL AÑO 2021 S/ 610,723.10
- * 1201.0301
 VENTA DE AGUA SE DEJO DE COBRAR EN EL AÑO 2021 S/ 59,163.30
- *1201.0303
 SE DEJO DE COBRAR EN EL AÑO 2021
 PARQUES Y JARDINES S/ 1,092.00
 RECOLECCION S/ 54,690.20
 BARRIDO DE CALLES S/ 33,062.00
 SERENAZGO S/ 39,338.00



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

7 - INVENTARIOS (NETO)

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	149,717.13	215,352.47	(65,635.34)	(30.48)
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	256.00	0.00	256.00	-
1301.020103	Calzado	544.27	0.00	544.27	-
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	81,396.93	41,817.20	39,579.73	94.65
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	1,286.33	60.00	1,226.33	2,043.88
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	0.00	15,802.95	(15,802.95)	(100.00)
1301.050102	Papelera En General, Utiles Y Materiales De Oficina	35,699.53	16,524.03	19,175.50	116.05
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	2,098.61	3,722.00	(1,623.39)	(43.62)
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	1,032.00	1,699.50	(667.50)	(39.28)
1301.0601	De Vehículos	20.00	158.00	(138.00)	(87.34)
1301.0603	De Construcción Y Maquinas	15,147.60	0.00	15,147.60	-
1301.0604	De Seguridad	1,403.19	1,441.00	(37.81)	(2.62)
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	810.00	0.00	810.00	-
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos,	169.75	0.00	169.75	-
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	1,975.00	35,807.35	(33,832.35)	(94.48)
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	2,252.68	13,865.20	(11,612.52)	(83.75)
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	596.00	0.00	596.00	-
1301.9901	Herramientas	1,305.00	3,603.00	(2,298.00)	(63.78)
1301.9999	Otros Bienes	3,724.24	80,852.24	(77,128.00)	(95.39)
Totales		149,717.13	215,352.47	(65,635.34)	(30.48)

LA VARIACIÓN -30.48, SE ORIGINA POR UN MENOR STOCK DE BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO EN EL ALMACÉN, RESPECTO DEL EJERCICIO ANTERIOR.
 SE CUENTA CON SALDOS DE BIENES AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
PROVINCIA : 06 CARHUAZ
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

8 - SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	148,638.02	165,382.52	(16,744.50)	(10.12)
1205.0501	Viáticos	10,062.00	12,436.10	(2,374.10)	(19.09)
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	138,576.02	152,946.42	(14,370.40)	(9.40)
Totales		148,638.02	165,382.52	(16,744.50)	(10.12)

LA DIFERENCIA CORRESPONDE:

1. A LAS RECLASIFICACIONES DE LOS VIATICOS Y ENCARGOS, RESPECTO A AÑOS ANTERIORES, EN LO QUE SE ENCONTRARON CONTABILIZADOS ERRONEAMENTE.
2. SE REALIZO LA RENDICIONES DEL AÑO 2019, CON LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE Y DEVOLUCIONES DEL DINERO EN ALGUNOS CASOS.



**NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)**

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	1,357,159.43	822,315.98	534,843.45	65.04
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	1,357,159.43	822,315.98	534,843.45	65.04
1206	Recursos - Tesoro Público	0.00	86,339.11	(86,339.11)	(100.00)
1206.01	Tesoro Público	0.00	86,339.11	(86,339.11)	(100.00)
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	6,850,045.15	6,850,045.15	0.00	0.00
1501.070802	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	6,850,045.15	6,850,045.15	0.00	-
Totales		8,207,204.58	7,758,700.24	448,504.34	5.78

LA CUENTA 1206.01 RECURSOS - TESORO PÚBLICO, REPRESENTA LOS FONDOS DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS ORDINARIOS ADMINISTRADOS POR EL TESORO PÚBLICO.
 ASI MISMO EN LA CUENTA 1101.050101, EN ESTE RUBRO SE REGISTRA LOS FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN POR LOS FONDOS EN CAJA O EN ENTIDADES FINANCIERAS Y
 QUE LA ENTIDAD NO PUEDA DISPONER DE ELLOS EN FORMA INMEDIATA, POR DISPOSICIONES JUDICIALES, LEGALES, CONVENIOS, CONDICIONES DE LOS CRÉDITOS OBTENIDOS Y/O DECISIONES ADMINISTRATIVAS, POR UN IMPORTE DE S/ 1,357,159.43 QUE ESTÁ CONSTITUIDO DE ACUERDO CON LO SIGUIENTE:
 1) EL SALDO DE LOS ANTICIPOS DE CLIENTES RECIBIDOS POR LOS ADMINISTRADOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PORTUARIOS, QUE AL 31.12.2021 ESTÁN PENDIENTES DE UTILIZACIÓN O DEVOLUCIÓN.
 2) RETENCIÓN DEL 10% COMO GARANTÍA DE FIEL CUMPLIMIENTO.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

10 - CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1201	CUENTAS POR COBRAR	4,893,248.31	4,335,077.33	558,170.98	12.88
1201.010101	Impuestos Vigentes	4,295,137.04	3,976,115.77	319,021.27	8.02
1201.0301	Venta De Bienes	164,971.21	0.00	164,971.21	-
1201.0303	Venta De Servicios	433,140.06	358,961.56	74,178.50	20.66
Totales		4,893,248.31	4,335,077.33	558,170.98	12.88

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA ACTUALIZACION DE LAS DEUDAS POR COBRAR DE AÑOS ANTERIORES DEL AÑO 2004 AL AÑO 2020:

* 1201.010101
 IMPUESTO PREDIAL SE DEJO DE COBRAR S/ 4,295,137.04

* 1201.0301
 VENTA DE AGUA SE DEJO DE COBRAR S/ 164,971.21

*1201.0303
 LIMPIEZA PUBLICA S/ 82,685.46
 PARQUES Y JARDINES S/ 2,406.00
 RECOLECCION S/ 151,578.75
 BARRIDO DE CALLES S/ 88,016.14
 SERENAZGO S/ 108,453.71



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

11 - OTRAS CTAS. POR COBRAR A LARGO PLAZO

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	6,993,869.61	6,860,357.61	133,512.00	1.95
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	299.70	299.70	0.00	-
1202.0901	Multas	844,594.00	711,082.00	133,512.00	18.78
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	6,148,975.91	6,148,975.91	0.00	-
1203	PRÉSTAMOS	2,200.00	2,200.00	0.00	0.00
1203.98	Otros Préstamos	2,200.00	2,200.00	0.00	-
Totales		6,996,069.61	6,862,557.61	133,512.00	1.95

LA VARIACION CORRESPONDE A LA ACTUALIZACION DE LAS DEUDAS POR COBRAR CORRESPONDIENTES A AÑOS ANTERIOS DE LAS MULTAS, SEGUN INFORME DEL DEPARTAMENTO DE TRANSITO Y VIABILIDAD, SEGUN REPORTE AL I SEMESTRE DEL 2021.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	147,450,259.79	131,215,541.25	16,234,718.54	12.37
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	3,885,350.59	3,885,350.59	0.00	-
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	1,605,896.31	1,605,896.31	0.00	-
1501.020301	Instalaciones Médicas - Costo	846,948.99	825,988.99	20,960.00	2.54
1501.020401	Instalaciones Sociales Y Culturales - Costo	4,097,602.16	4,039,219.56	58,382.60	1.45
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	19,212,301.48	17,025,319.95	2,186,981.53	12.85
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	764,523.16	764,523.16	0.00	-
1501.030401	Infraestructura Agrícola - Costo	3,071,271.31	2,648,692.74	422,578.57	15.95
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	29,456,730.11	28,619,121.00	837,609.11	2.93
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	395,081.22	395,081.22	0.00	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	11,107,261.94	11,107,261.94	0.00	-
1501.070101	Por Contrata	1,381,691.49	1,381,691.49	0.00	-
1501.070103	Por Administración Directa - Bienes	112,497.93	112,497.93	0.00	-
1501.070104	Por Administración Directa - Servicios	15,520.00	15,520.00	0.00	-
1501.070201	Por Contrata	309,776.66	0.00	309,776.66	-
1501.070202	Por Administración Directa - Personal	47,540.00	47,540.00	0.00	-
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	81,906.00	81,906.00	0.00	-
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	20,096.40	20,096.40	0.00	-
1501.070302	Por Administración Directa - Personal	11,170.00	0.00	11,170.00	-
1501.070303	Por Administración Directa - Bienes	776,741.58	20,960.00	755,781.58	3,605.83
1501.070304	Por Administración Directa - Servicios	22,109.97	0.00	22,109.97	-
1501.070401	Por Contrata	1,386,170.01	393,349.76	992,820.25	252.40
1501.070402	Por Administración Directa - Personal	882,892.60	882,892.60	0.00	-
1501.070403	Por Administración Directa - Bienes	1,605,597.09	1,605,597.09	0.00	-
1501.070404	Por Administración Directa - Servicios	432,259.20	432,259.20	0.00	-
1501.070405	Por Administración Directa - Otros	16,274.80	16,274.80	0.00	-
1501.070602	Por Administración Directa - Personal	487,190.05	487,190.05	0.00	-
1501.070603	Por Administración Directa - Bienes	3,717,112.00	3,717,112.00	0.00	-
1501.070604	Por Administración Directa - Servicios	225,037.36	225,037.36	0.00	-
1501.080201	Por Contrata	8,315,805.27	6,519,243.03	1,796,562.24	27.56
1501.080202	Por Administración Directa - Personal	857,954.34	841,320.34	16,634.00	1.98
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	2,236,900.63	1,999,189.75	237,710.88	11.89
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	1,178,968.74	1,385,500.78	(206,532.04)	(14.91)
1501.080205	Por Administración Directa - Otros	13,256.30	13,256.30	0.00	-
1501.080301	Por Contrata	843,018.21	764,260.50	78,757.71	10.31
1501.080302	Por Administración Directa - Personal	33,000.00	33,000.00	0.00	-
1501.080303	Por Administración Directa - Bienes	284,144.58	284,144.58	0.00	-
1501.080304	Por Administración Directa - Servicios	109,057.36	109,057.36	0.00	-
1501.080305	Por Administración Directa - Otros	1,263.85	1,263.85	0.00	-
1501.080401	Por Contrata	2,452,348.99	1,202,840.20	1,249,508.79	103.88
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	246,539.87	262,569.87	(16,030.00)	(6.11)
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	315,234.90	345,232.30	(29,997.40)	(8.69)
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	99,391.40	117,754.90	(18,363.50)	(15.59)
1501.080405	Por Contrata Directa - Otros	500.00	500.00	0.00	-
1501.080501	Por Contrata	9,669,499.53	9,696,099.08	6,969,400.45	71.88



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1501.080502	Por Administración Directa - Personal	1,199,838.50	1,199,838.50	0.00	-
1501.080503	Por Administración Directa - Bienes	1,816,749.55	1,816,749.55	0.00	-
1501.080504	Por Administración Directa - Servicios	445,843.39	445,843.39	0.00	-
1501.080505	Por Administración Directa - Otros	14,709.65	14,709.65	0.00	-
1501.080602	Por Administración Directa - Personal	16,975.00	16,975.00	0.00	-
1501.080603	Por Administración Directa - Bienes	173,279.47	173,279.47	0.00	-
1501.080604	Por Administración Directa - Servicios	22,854.76	22,854.76	0.00	-
1501.089901	Por Contrata	2,597,722.02	1,846,275.22	751,446.80	40.70
1501.089902	Por Administración Directa - Personal	294,985.84	323,575.84	(28,590.00)	(8.84)
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	521,937.20	557,633.80	(35,696.60)	(6.40)
1501.089904	Por Administración Directa - Servicios	413,445.58	561,708.64	(148,263.06)	(26.40)
1501.089905	Por Administración Directa - Otros	20,304,484.45	20,304,484.45	0.00	-
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	7,138,475.08	6,738,475.08	400,000.00	5.94
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	4,584,457.28	4,404,457.28	180,000.00	4.09
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	2,334,017.80	2,334,017.80	0.00	-
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	220,000.00	0.00	220,000.00	-
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	3,066,690.18	2,800,048.43	266,641.75	9.52
1503.0101	Para Transporte Terrestre	1,060,661.79	1,060,661.79	0.00	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	125,787.50	83,967.16	41,820.34	49.81
1503.020102	Mobiliario De Oficina	121,437.51	96,014.51	25,423.00	26.48
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	462,002.09	352,203.68	109,798.41	31.17
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	10,000.00	10,000.00	0.00	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	196,647.51	147,117.51	49,530.00	33.67
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	15,367.60	15,367.60	0.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	26,600.00	0.00	26,600.00	-
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	1,690.00	1,690.00	0.00	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	15,687.00	15,687.00	0.00	-
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	60,075.82	50,085.82	9,990.00	19.95
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	970,733.36	967,253.36	3,480.00	0.36
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(15,624,822.19)	(13,222,628.65)	(2,402,193.54)	18.17
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(3,572,173.09)	(3,311,345.21)	(260,827.88)	7.88
1508.0103	Estructuras	(9,935,066.44)	(8,023,514.23)	(1,911,552.21)	23.82
1508.0201	Vehículos	(722,513.60)	(632,104.06)	(90,409.54)	14.30
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(1,395,069.06)	(1,255,665.15)	(139,403.91)	11.10
Totales		142,030,602.86	127,531,436.11	14,499,166.75	11.37

LA DIFERENCIA CORRESPONDE ESCENCIALMENTE A LAS OBRAS EJECUTADAS EN EL 2021, Y A LA RECLASIFICACION DE LAS OBRAS LIQUIDADAS DURANTE EL 2021; ASI COMO LAS ADQUISICIONES DE BIENES REALIZADAS CUYO COSTO ES MAYOR A 1/4 DE LA UIT AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

15 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	93,031.05	93,031.05	0.00	0.00
1205.0402	Proveedores	92,244.05	92,244.05	0.00	-
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	787.00	787.00	0.00	-
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	5,041,301.92	4,197,246.90	844,055.02	20.11
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	1,613,185.10	1,092,830.70	520,354.40	47.62
1505.010201	Por Contrata	0.00	386,174.40	(386,174.40)	(100.00)
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	2,243,666.70	1,412,144.50	831,522.20	58.88
1505.020201	Por Contrata	0.00	601,372.20	(601,372.20)	(100.00)
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	1,184,450.12	700,725.10	483,725.02	69.03
1505.0399	OTROS GASTOS	0.00	4,000.00	(4,000.00)	(100.00)
1507	OTROS ACTIVOS	1,072,881.81	1,056,914.06	15,967.75	1.51
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	29,634.82	29,634.82	0.00	-
1507.0299	Otros Bienes Culturales	1,479.11	1,479.11	0.00	-
1507.0302	Software	52,746.31	36,778.56	15,967.75	43.42
1507.0399	Otros Activos Intangibles	34,100.00	34,100.00	0.00	-
1507.9999	Otros	954,921.57	954,921.57	0.00	-
Totales		6,207,214.78	5,347,192.01	860,022.77	16.08

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LOS ESTUDIOS Y EXPEDIENTES ELABORADOS AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

17 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	1,360,328.68	1,239,345.95	120,982.73	9.76
2103.010101	BIENES	0.00	76,937.20	(76,937.20)	(100.00)
2103.010102	SERVICIOS	0.00	238,917.62	(238,917.62)	(100.00)
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	0.00	98,005.90	(98,005.90)	(100.00)
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	1,360,328.68	825,485.23	534,843.45	64.79
Totales		1,360,328.68	1,239,345.95	120,982.73	9.76

LA DIFERENCIA CORRESPONDE QUE AL 31.12.2021, SE REALIZO EL DEVENGADO DE TODOS LOS EXPEDIENTES EN BIENES, SERVICIOS Y OTROS; SE REALIZO EL PAGO CORRESPONDIENTE SIN QUEDAR ALGUNA DEUDA EN CUANTO ESAS CUENTAS. A DIFERENCIA DE LOS DEPOSITOS EN GARANTIA INCREMENTO EN UN 64.79% POR EL AUMENTO DE FIEL CUMPLIMIENTO DURANTE EL PERIODO 2021.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

18 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	121,369.87	180,663.74	(59,293.87)	(32.82)
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	756.00	851.00	(95.00)	(11.16)
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	22,267.98	21,855.04	412.94	1.89
2101.030103	Accidentes De Trabajo - Vigentes	179.00	45.13	133.87	296.63
2101.030110	Régimen De Prestaciones De Salud - Multas	86,796.40	126,319.00	(39,522.60)	(31.29)
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	11,370.49	11,727.78	(357.29)	(3.05)
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	0.00	19,865.79	(19,865.79)	(100.00)
Totales		121,369.87	180,663.74	(59,293.87)	(32.82)

ESTE RUBRO COMPRENDE LAS OBLIGACIONES POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES SOCIALES, ASÍ COMO LOS APORTES A LAS ADMINISTRADORAS DEL FONDO DE PENSIONES QUE AL 31/12/2021, QUEDARON PENDIENTES DE GIRO, Y SE CANCELARON EN ENERO DEL 2022.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	148,157.84	101,658.92	46,498.92	45.74
2102.030101	Principal	0.00	19,968.48	(19,968.48)	(100.00)
2102.030201	Principal	5,506.15	4,561.34	944.81	20.71
2102.0399	Otros Regímenes	1,458.33	0.00	1,458.33	-
2102.0402	Vacaciones	141,193.36	77,129.10	64,064.26	83.06
2103	CUENTAS POR PAGAR	250,956.01	136,674.41	114,281.60	83.62
2103.010104	Vacaciones CAS	250,956.01	134,507.65	116,448.36	86.57
2103.010106	Vacaciones Truncas de CAS	0.00	2,166.76	(2,166.76)	(100.00)
Totales		399,113.85	238,333.33	160,780.52	67.46

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LAS CTS DEL PERSONAL D.L. 728 CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE, SEGUN EL REGIMEN 276 NO SE CUENTA CON NINGUNA JUBILACION PROGRAMADO PARA EL AÑO 2022 Y VACACIONES DEL CAS Y DE LOS DEMAS REGIMENES PENDIENTES DE PAGO AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

20 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	82,626.84	80,456.36	2,170.48	2.70
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	82,626.84	80,456.36	2,170.48	2.70
Totales		82,626.84	80,456.36	2,170.48	2.70

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA ACTUALIZACION DEL CALCULO ACTUARIAL , PROGRAMADA PARA EL EJERCICIO 2022 SEGUN OFICIO DE LA ONP, TENIENDO EN CUENTA QUE SE TIENE 05 PENSIONISTAS.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

23 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

A PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2103	CUENTAS POR PAGAR	81,463.91	146,383.08	(64,919.17)	(44.35)
2103.990103	Judiciales Civiles	18,648.28	18,648.28	0.00	-
2103.990104	Judiciales Laborales	62,725.85	105,318.36	(42,592.51)	(40.44)
2103.990901	OTROS	89.78	22,416.44	(22,326.66)	(99.60)
	Totales	81,463.91	146,383.08	(64,919.17)	(44.35)

LA DIRENCIA CORRESPONDE A LA RECLASIFICACION REALIZADA SEGUN REGISTRO DEL MODULO DE DEMANDAS JUDICIALES Y ARBITRALES AL 31.12.2021; SEGUN INFORME DE LA OFICINA DE PROCURADURIA



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
PROVINCIA : 06 CARHUAZ
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

27 - BENEFICIOS SOCIALES

A PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	431,767.65	414,323.72	17,443.93	4.21
2102.030101	Principal	431,767.65	414,323.72	17,443.93	4.21
	Totales	431,767.65	414,323.72	17,443.93	4.21

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LAS ESTIMACIONES DEL CTS DEL PERSONAL 276, SEGUN INFORMACION DE LA OFICINA DE RECURSOS HUMANOS AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
PROVINCIA : 06 CARHUAZ
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

28 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

A PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	639,154.95	654,897.73	(15,742.78)	(2.40)
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	639,154.95	654,897.73	(15,742.78)	(2.40)
Totales		639,154.95	654,897.73	(15,742.78)	(2.40)

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA ACTUALIZACION DEL CALCULO ACTUARIAL , PROGRAMADA PARA LOS AÑOS RESTANTES A PAGAR A LOS JUBILADOS EN EL REGIMEN DE PENSIONES N° 20530, SEGUN OFICIO DE LA ONP, TENIENDO EN CUENTA QUE SE TIENE 05 PENSIONISTAS.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

29 - PROVISIONES

A PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	249,019.91	130,472.01	118,547.90	90.86
2401.0303	Civiles	50,555.19	50,555.19	0.00	-
2401.0304	Laborales	198,464.72	79,916.82	118,547.90	148.34
	Totales	249,019.91	130,472.01	118,547.90	90.86

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LAS PROVISIONES PROGRAMADAS, SEGUN EL MODULO DE LAS DEMANDAS JUDICIALES E INFORME DE LA OFICINA DE PROCURADURIA AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
PROVINCIA : 06 CARHUAZ
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

32 - HACIENDA NACIONAL

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
3101	HACIENDA NACIONAL	162,801,735.20	156,564,472.50	6,237,262.70	3.98
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	34,135,164.56	34,135,164.56	0.00	-
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	128,666,570.64	122,429,307.94	6,237,262.70	5.09
	Totales	162,801,735.20	156,564,472.50	6,237,262.70	3.98

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA CAPITALIZACION A LOS RESULTADOS ACUMULADOS AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

34 - RESULTADOS NO REALIZADOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS	2,334,017.80	2,334,017.80	0.00	0.00
3001.010301	Terrenos Urbanos	2,334,017.80	2,334,017.80	0.00	-
	Totales	2,334,017.80	2,334,017.80	0.00	0.00

NO EXISTE DIFERENCIA



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

36 - RESULTADOS ACUMULADOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	15,863,328.66	6,237,262.70	9,626,065.96	154.33
3401.0101	Superávit Acumulado	15,863,328.66	5,971,379.68	9,891,948.98	165.66
3401.0102	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	721,882.90	(721,882.90)	(100.00)
3401.0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	(455,999.88)	455,999.88	(100.00)
Totales		15,863,328.66	6,237,262.70	9,626,065.96	154.33

LA DIFERENCIA CORRESPONDE QUE SE TIENE UN SÚPERAVIT MAYOR CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR, EN UN 165.66% DE DIFERENCIA.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

37 - CUENTAS DE ORDEN

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD, ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION:

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	0.00	16,196.94	(16,196.94)	(100.00)
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	0.00	15,936.94	(15,936.94)	(100.00)
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	0.00	260.00	(260.00)	(100.00)
9103	VALORES Y GARANTÍAS	2,747,391.22	2,484,624.03	262,767.19	10.58
9103.04	Garantías Recibidas	2,322,043.82	2,059,901.67	262,142.15	12.73
9103.08	Cheques Girados	297,170.46	296,545.42	625.04	0.21
9103.09	CARTAS ORDENES	128,176.94	128,176.94	0.00	-
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	338,981.93	249,125.25	89,856.68	36.07
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	178,716.18	137,079.74	41,636.44	30.37
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	160,265.75	112,045.51	48,220.24	43.04
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	1,410,291.07	567,785.70	842,505.37	148.38
9109.0103	Civiles	375,682.91	267,144.02	108,538.89	40.63
9109.0104	Laborales	174,608.16	300,641.68	(126,033.52)	(41.92)
9109.0199	Otras Contingencias	860,000.00	0.00	860,000.00	-
Totales		4,496,664.22	3,317,731.92	1,178,932.30	35.53

LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL SINCERAMIENTO DE LOS CONTRATOS, CHEQUES Y CARTAS, Y A LA DISMINUCION DE LA CONTINGENCIAS LABORALES Y OTRAS CONTINGENCIAS; SEGUN EL MODULO DE DEMANDAS JUDICIALES. AUMENTO DE LAS CARTAS FIANZAS DURANTE EL AÑO 2021, ASI COMO AUMENTO DE LAS COMPRAS DE BIENES NO DEPRECIABLES; AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

38 - INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION					
Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4102	IMPUESTO A LA PROPIEDAD	1,229,125.00	478,775.57	750,349.43	156.72
4102.010101	Predial	880,443.21	390,486.10	489,957.11	125.47
4102.010201	Alcabala	296,781.86	42,694.58	254,087.28	595.13
4102.020101	Al Patrimonio Vehicular	51,899.93	45,594.89	6,305.04	13.83
4105	OTROS INGRESOS IMPOSITIVOS	182.60	515.53	(332.93)	(64.58)
4105.020101	Fraccionamiento Tributario Regular	0.00	515.53	(515.53)	(100.00)
4105.020401	Otros Fraccionamientos	182.60	0.00	182.60	-
Totales		1,229,307.60	479,291.10	750,016.50	156.48

LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL AUMENTO DE INGRESOS AL 31.12.2021; TENIENDO EN CUENTA EN LA SITUACION QUE VIENE ATRAVESANDO EL PAIS (COVID-19).

1. EN CUANTO AL PREDIAL SE TIENE UN AUMENTO DE 125.47%, FAVORABLE A LA ENTIDAD.
2. DE IGUAL MANERA EN PATRIMONIO VEHICULAR SE TIENE UN AUMENTO DE 13.83% FAVORABLE
3. ALCABALA, SE TIENE UN AUMENTO DE 595.13% EN CONSIDERACION DEL AÑO PASADO

LO MAS RESALTANTE EN LOS INGRESOS POR IMPUESTO PREDIAL EN COMPARACION AL AÑO ANTERIOR SE TIENE UNA VARIACION 125.47% QUE ES FAVORABLE PARA LA ENTIDAD; YA QUE SE VIENE RECUPERANDO LOS INGRESOS PROPIOS A COMPARACION DEL AÑO PASADO.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4301	VENTA DE BIENES	499,434.93	283,183.40	216,251.53	76.36
4301.030101	Venta de Agua	435,326.73	248,633.80	186,692.93	75.09
4301.040102	Productos Agroindustriales	34,790.00	14,920.00	19,870.00	133.18
4301.040109	Materiales Agregados De Construcción	11,825.00	4,700.00	7,125.00	151.60
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	20.00	10.00	10.00	100.00
4301.090199	Otros Bienes	17,473.20	14,919.60	2,553.60	17.12
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	437,315.90	241,492.80	195,823.10	81.09
4302.010101	Registro Civil	2,899.42	2,023.03	876.39	43.32
4302.010104	Registro Proveedores	5.00	0.00	5.00	-
4302.010105	Expedición De Partidas Certificadas	19,319.92	6,605.00	12,714.92	192.50
4302.010401	Certificados Domiciliarios	975.00	598.60	376.40	62.88
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales	890.00	220.00	670.00	304.55
4302.030104	Constancias Y Certificados	408.00	250.00	158.00	63.20
4302.040106	Carnets Y/O Tarjetas De Atención	3,010.00	820.00	2,190.00	267.07
4302.050199	Otros Derechos Administrativos De Vivienda	78.20	505.40	(427.20)	(84.53)
4302.050201	Licencia De Construcción	25,600.67	9,555.60	16,045.07	167.91
4302.050203	Estudios Urbanos Y Saneamiento Físico	1,210.80	4,697.20	(3,486.40)	(74.22)
4302.050299	Otros Derechos Administrativos De Construcción	2,431.20	1,172.40	1,258.80	107.37
4302.080102	Trámite Por Tránsito Vehicular	0.00	30.00	(30.00)	(100.00)
4302.080103	Derechos De Permiso De Operación	43,739.00	28,286.60	15,452.40	54.63
4302.080105	GUARDIANÍA - DEPÓSITOS DE VEHÍCULOS	13,833.13	7,355.76	6,477.37	88.06
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos	48,290.00	12,500.00	35,790.00	286.32
4302.080112	Expedición De Constancias	0.00	3,205.00	(3,205.00)	(100.00)
4302.090102	Certificaciones Y Manifestaciones	100.00	0.00	100.00	-
4302.090104	Licencias De Funcionamiento Y Otros	15,689.40	5,649.10	10,040.30	177.73
4302.090105	Puestos, Kioscos Y Otros	188,263.00	115,644.80	72,618.20	62.79
4302.090106	Anuncios Y Propaganda	487.20	301.80	185.40	61.43
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	0.00	420.00	(420.00)	(100.00)
4302.100101	Formularios	39,775.46	24,524.11	15,251.35	62.19
4302.100105	Certificaciones Diversas	2,672.40	1,388.10	1,284.30	92.52
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	27,638.10	15,740.30	11,897.80	75.59
4303	VENTA DE SERVICIOS	370,184.99	323,194.36	46,990.63	14.54
4303.030102	Servicio De Capacitación	4,812.00	10,220.00	(5,408.00)	(52.92)
4303.030201	VACACIONES ÚTILES	0.00	1,335.00	(1,335.00)	(100.00)
4303.050101	Edificios E Instalaciones	24,200.00	2,350.00	21,850.00	929.79
4303.050199	Otros Inmuebles	14,320.00	93,897.50	(79,577.50)	(84.75)
4303.050202	Maquinarias Y Equipos	13,640.00	34,390.00	(20,750.00)	(60.34)
4303.050399	Otros Alquileres	1,000.00	11,750.00	(10,750.00)	(91.49)
4303.090201	Baños Municipales	8,040.00	0.00	8,040.00	-
4303.090203	Servicios De Investigación Y Desarrollo	342.00	0.00	342.00	-
4303.090206	Servicios De Mantenimiento Y Reparación	1,057.00	0.00	1,057.00	-
4303.090207	Servicios Por Inspecciones Técnicas Y Verificaciones	5,545.40	7,886.80	(2,341.40)	(29.69)
4303.090209	Servicios Por Terceros	0.00	3,052.50	(3,052.50)	(100.00)
4303.090210	Servicios Por Honorarios Y Numeración Inmuebles	2,200.00	1,233.20	966.80	78.40
4303.090211	Servicios Por Reconocimiento Carnes Y Otros	93,650.50	67,042.50	26,608.00	39.69



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4303.090218	Suministro De Energía	14,779.25	5,010.20	9,769.05	194.98
4303.090221	Servicios De Saneamiento	387.36	127.60	259.76	203.57
4303.090223	Limpieza Pública	122,949.98	60,495.56	62,454.42	103.24
4303.090224	Serenazgo	61,712.30	23,854.20	37,858.10	158.71
4303.090227	Parques Y Jardines	1,549.20	549.30	999.90	182.03
Totales		1,306,935.82	847,870.56	459,065.26	54.14

LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL AUMENTO DE INGRESOS AL 31.12.2021; TENIENDO EN CUENTA EN LA SITUACION QUE VIENE ATRAVESANDO EL PAIS (COVID-19) EN COMPARACION AL AÑO ANTERIOR SE DEJO DE RECAUDAR POR LA SITUACION DEL COVID QUE A LA FECHA SE VIENE RECUPERANDO LOS INGRESOS PROPIOS FAVORABLEMENTE. LOS MAS SIGNIFICATIVOS DEL AUMENTO SON LA VENTA DE AGUA, DERECHOS DE PERMISOS, PUESTOS, KIOSCOS Y OTROS, FORMULARIOS, LIMPIEZA PUBLICA SERENAZGO.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	18,142,553.34	12,091,014.26	6,051,539.08	50.05
4402.01	Traspos Del Tesoro Público	2,557,251.69	1,861,157.74	696,093.95	37.40
4402.030103	Canon Minero	5,558,247.41	4,983,483.91	574,763.50	11.53
4402.030105	Canon Hidroenergético	12,366.16	9,892.92	2,473.24	25.00
4402.030106	Canon Pesquero	283,775.14	260,169.68	23,605.46	9.07
4402.030201	Regalías Mineras	4,052,861.69	913,463.68	3,139,398.01	343.68
4402.030501	Fondo De Compensación Municipal	5,177,384.25	3,536,068.33	1,641,315.92	46.42
4402.030603	Participación por Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión	500,667.00	526,778.00	(26,111.00)	(4.96)
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	9,066,742.00	10,293,293.31	(1,226,551.31)	(11.92)
4404.01	Traspos Del Tesoro Público	0.00	857,334.31	(857,334.31)	(100.00)
4404.030601	FONIPREL	0.00	44,635.00	(44,635.00)	(100.00)
4404.0501	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Externo	1,314,746.00	9,315,724.00	(8,000,978.00)	(85.89)
4404.0502	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno	7,751,996.00	75,600.00	7,676,396.00	10,153.96
Totales		27,209,295.34	22,384,307.57	4,824,987.77	21.56

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A QUE DURANTE EL AÑO 2021, SE RECIBIO MAYORES TRASPASOS DEL TESORO PUBLICO EN CUANTO AL CANON Y FONCOMUN



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	511,855.00	0.00	511,855.00	-
4401.010301	Del Gobierno Nacional	511,855.00	0.00	511,855.00	-
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	740,749.50	24,511.15	716,238.35	2,922.09
4403.010303	De Los Gobiernos Locales	100,000.00	0.00	100,000.00	-
4403.020301	Del Gobierno Nacional	640,749.50	0.00	640,749.50	-
4403.020304	De Otras Entidades Públicas	0.00	24,511.15	(24,511.15)	(100.00)
Totales		1,252,604.50	24,511.15	1,228,093.35	5,010.35

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ANTA, ATAQUERO, MARCARA Y YUNGAR; ASI COMO DE TRABAJA PERU Y EL TRASPASO DEL PUENTE MODULAR DE HATUN LLOCLLA POR PROVIAS DESCENTRALIZADO.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

43 - INGRESOS FINANCIEROS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	64,458.10	62,163.66	2,294.44	3.69
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	167.87	148.85	19.02	12.78
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	64,290.23	62,014.81	2,275.42	3.67
Totales		64,458.10	62,163.66	2,294.44	3.69

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A QUE DURANTE EL año 2021, SE OBTUVO MAYORES INTERESES TANTO EN EL BANCO DE LA NACION COMO EN LA CUT POR LOS RECURSOS QUE CUENTA LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

44 - OTROS INGRESOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,535.69	7,872.99	(6,337.30)	(80.49)
4501.020201	Derechos De Vigencia De Minas	1,535.69	7,872.99	(6,337.30)	(80.49)
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	451,386.65	168,039.13	283,347.52	168.62
4502.010501	Infracciones De Reglamento De Tránsito	311,850.11	145,716.11	166,134.00	114.01
4502.010699	Otras Multas	300.30	0.00	300.30	-
4502.020101	Sanciones De Administración General	111,607.21	14,283.02	97,324.19	681.40
4502.020102	Intereses Por Sanciones	11,212.04	8,040.00	3,172.04	39.45
4502.020103	Ejecución De Garantía	16,416.99	0.00	16,416.99	-
4505	INGRESOS DIVERSOS	97,683.45	9,612.70	88,070.75	916.19
4505.010497	Corrección por Gastos en Exceso de Años Anteriores	87,090.47	0.00	87,090.47	-
4505.010499	Otros Ingresos	10,592.98	9,612.70	980.28	10.20
Totales		550,605.79	185,524.82	365,080.97	196.78

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA RECAUDACION DE MAYORES INGRESOS AL 31.12.2021, COMO SE PUEDE NOTAR CLARAMENTE EN INFRACCIONES DE TRANSITO QUE TIENE UNA VARIACION FAVORABLE CON UN 114.01% EN COMPARACION DEL AÑO ANTERIOR; ASI COMO EN SANCIONES DE ADMINISTRACION GENERAL QUE SE TIENE UN AUMENTO DE 681.40% FAVORABLE PARA LA ENTIDAD.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(1,168,827.34)	(1,310,960.28)	142,132.94	(10.84)
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(47,191.19)	(243,981.82)	196,790.63	(80.66)
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(79,220.36)	(31,400.00)	(47,820.36)	152.29
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	(48.00)	0.00	(48.00)	-
5301.020103	Calzado	(7,464.91)	(13,285.00)	5,820.09	(43.81)
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(224,920.09)	(168,815.48)	(56,104.61)	33.23
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	(580.67)	(3,779.00)	3,198.33	(84.63)
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(48,375.85)	(21,896.62)	(26,479.23)	120.93
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(42,349.07)	(28,623.57)	(13,725.50)	47.95
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	(1,260.00)	0.00	(1,260.00)	-
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	(28,733.29)	(74,693.09)	45,959.80	(61.53)
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	(50.00)	0.00	(50.00)	-
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(6,527.80)	0.00	(6,527.80)	-
5301.059999	Otros	(98,888.65)	(84,205.69)	(14,682.96)	17.44
5301.0601	De Vehículos	(8,258.45)	(28,946.70)	20,688.25	(71.47)
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(5,300.00)	0.00	(5,300.00)	-
5301.0603	De Construcción Y Maquinaria	(8,038.00)	(69,637.25)	61,599.25	(88.46)
5301.0604	De Seguridad	(28,693.31)	(83,496.34)	54,803.03	(65.64)
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	(4,662.00)	(6,646.00)	1,984.00	(29.85)
5301.0701	Enseres	(5,664.02)	0.00	(5,664.02)	-
5301.080102	Medicamentos	(4,980.00)	(2,337.50)	(2,642.50)	113.05
5301.080199	Otros Productos Similares	(2,045.00)	(6,142.00)	4,097.00	(66.70)
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(27,745.02)	(9,600.00)	(18,145.02)	189.01
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	0.00	(3,000.00)	3,000.00	(100.00)
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	(15.00)	0.00	(15.00)	-
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	(3,895.29)	(926.00)	(2,969.29)	320.66
5301.1006	Productos Farmacéuticos De Uso Animal	(165.00)	0.00	(165.00)	-
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	(124,141.50)	(81,373.16)	(42,768.34)	52.56
5301.1102	Para Vehículos	(29,373.80)	(6,047.00)	(23,326.80)	385.76
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	(100.00)	0.00	(100.00)	-
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	(41,057.32)	(47,694.02)	6,636.70	(13.92)
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(26,131.02)	(5,209.00)	(20,922.02)	401.65
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	(2,898.00)	(5,897.00)	2,999.00	(50.86)
5301.9901	Herramientas	(21,027.40)	(20,989.00)	(38.40)	0.18
5301.9902	Productos Químicos	(120,382.24)	(74,852.50)	(45,529.74)	60.83
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	0.00	(500.00)	500.00	(100.00)
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	(1,118.00)	0.00	(1,118.00)	-
5301.9999	Otros Bienes	(117,527.09)	(186,986.54)	69,459.45	(37.15)
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(4,620,431.02)	(8,554,342.90)	3,933,911.88	(45.99)
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(2,573.00)	(1,391.00)	(1,182.00)	84.97
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(6,806.00)	(4,408.51)	(2,397.49)	54.38
5302.010299	Otros Gastos	(10,890.50)	(2,843.20)	(8,047.30)	283.04
5302.020101	De Suministro De Energía Eléctrica	(84,300.90)	(60,548.50)	(23,752.40)	39.23
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(724.20)	(449.40)	(274.80)	61.15
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(9,000.00)	(9,578.31)	578.31	(100.00)



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION					
Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5302.020203	Servicio De Internet	(16,000.00)	0.00	(16,000.00)	-
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	(443.98)	(750.00)	306.02	(40.80)
5302.020401	Servicio De Publicidad	(10,665.28)	(10,440.00)	(225.28)	2.16
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	(86,244.00)	(88,112.30)	1,868.30	(2.12)
5302.040301	De Carreteras, Caminos y Puestos no Concesionados	(2,518,333.54)	(6,725,149.44)	4,206,815.90	(62.55)
5302.040405	Gastos por Mantenimiento de Emergencia	(69,600.00)	0.00	(69,600.00)	-
5302.040501	De Vehículos	(53,589.50)	(31,207.49)	(22,382.01)	71.72
5302.040601	De Mobiliario y Similares	0.00	(200.00)	200.00	(100.00)
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	(5,835.00)	(30,055.35)	24,220.35	(80.59)
5302.049999	De Otros Bienes y Activos	(6,820.00)	(94,700.00)	87,880.00	(92.80)
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	(30,000.00)	(6,250.00)	(23,750.00)	380.00
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	(40,177.20)	(30,534.00)	(9,643.20)	31.58
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(37,427.50)	(29,365.00)	(8,062.50)	27.46
5302.060102	Gastos Notariales	(2,874.00)	(3,120.00)	246.00	(7.88)
5302.060201	Cargos Bancarios	(80.00)	(400.00)	320.00	(80.00)
5302.060301	Seguro De Vida	0.00	(1,832.88)	1,832.88	(100.00)
5302.060302	Seguro De Vehiculos	(7,818.14)	0.00	(7,818.14)	-
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(5,940.00)	(6,833.78)	893.78	(13.08)
5302.060304	Otros Seguros Personales	(14,583.96)	(8,481.57)	(6,102.39)	71.95
5302.070101	Consultorías	0.00	(7,350.00)	7,350.00	(100.00)
5302.070106	Estudios	0.00	(101,700.30)	101,700.30	(100.00)
5302.070199	Otros Servicios Similares	0.00	(708.00)	708.00	(100.00)
5302.070201	Consultorías	(94,630.00)	(52,800.00)	(41,830.00)	79.22
5302.070299	Otros Servicios Similares	(3,000.00)	(38,500.00)	35,500.00	(92.21)
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	(2,738.00)	0.00	(2,738.00)	-
5302.070404	Otros Servicios De Informática	(150.00)	0.00	(150.00)	-
5302.070509	Asignación de Propinas o Estipendios para el Cumplimiento de	(238,641.00)	0.00	(238,641.00)	-
5302.070701	Servicios Relacionados Con El Medio Ambiente	(10,214.50)	0.00	(10,214.50)	-
5302.070801	Servicios Relacionados Con El Tratamiento De Agua	0.00	(1,869.12)	1,869.12	(100.00)
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	(3,120.00)	0.00	(3,120.00)	-
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	(270.00)	0.00	(270.00)	-
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	(9,800.00)	(16,516.00)	6,716.00	(40.66)
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades	(670.00)	0.00	(670.00)	-
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	(21,211.02)	(34,578.00)	13,366.98	(38.66)
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	(44,198.30)	(17,655.10)	(26,543.20)	150.34
5302.071199	Servicios Diversos	(1,102,394.30)	(1,136,015.65)	33,621.35	(2.96)
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas	(77,667.20)	0.00	(77,667.20)	-
Totales		(5,789,258.36)	(9,865,303.18)	4,076,044.82	(41.32)

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A QUE DURANTE EL 2021 SE TUVO MENORES GASTOS EN COMPARACION AL EJERCICIO 2020; POR LOS MANTENIMIENTOS DE INFRAESTRUCTURA REALIZADOS .



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
PROVINCIA : 06 CARHUAZ
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

47 - GASTOS DE PERSONAL

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(1,532,503.80)	(1,837,281.72)	304,777.92	(16.59)
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	(90,000.00)	(90,000.00)	0.00	-
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(471,295.50)	(543,223.63)	71,928.13	(13.24)
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	(123,304.47)	(68,834.20)	(54,470.27)	79.13
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	(322,533.70)	(268,638.33)	(53,895.37)	20.06
5101.090101	Gratificaciones	(57,661.74)	(46,759.23)	(10,902.51)	23.32
5101.090102	Aguinaldos	(42,100.00)	(41,758.36)	(341.64)	0.82
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(26,665.66)	(27,733.32)	1,067.66	(3.85)
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(64,790.90)	(433,733.72)	368,942.82	(85.06)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trucas)	(70,766.66)	(41,853.36)	(28,913.30)	69.08
5101.090310	Bonificación Extraordinaria por Reactivación Económica	(15,540.00)	(35,800.00)	20,260.00	(56.59)
5101.090399	Otras Ocasionales	(120,841.67)	(111,183.57)	(9,658.10)	8.69
5101.100102	Dietas De Regidores Y Consejeros	(127,003.50)	(127,764.00)	760.50	(0.60)
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(100,377.69)	(91,602.38)	(8,775.31)	9.58
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(94,068.34)	(89,767.70)	(4,300.64)	4.79
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	(6,309.35)	(1,834.68)	(4,474.67)	243.89
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(2,338,847.15)	(1,910,898.99)	(427,948.16)	22.40
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(1,918,659.33)	(1,634,393.32)	(284,266.01)	17.39
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(197,019.56)	(133,644.33)	(63,375.23)	47.42
5302.0803	Vacaciones CAS	(137,321.78)	(44,938.08)	(92,383.70)	205.58
5302.0804	Aguinaldos de Cas	(65,896.48)	(51,823.26)	(14,073.22)	27.16
5302.0808	Bonificación Extraordinaria por Reactivación Económica	(19,950.00)	(46,100.00)	26,150.00	(56.72)
Totales		(3,971,728.64)	(3,839,783.09)	(131,945.55)	3.44

LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL PAGO DE VACACIONES, AGUINALDOS CAS, Y EN RELACION DE LA REMUNERACION DEL CONTRATO CAS; CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

48 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	0.00	(72,351.21)	72,351.21	(100.00)
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	0.00	(72,351.21)	72,351.21	(100.00)
5201	PENSIONES	(68,684.06)	0.00	(68,684.06)	-
5201.990401	Régimen de Pensiones DL. N° 20530	(68,684.06)	0.00	(68,684.06)	-
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	(482,948.53)	(435,356.11)	(47,592.42)	10.93
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	(440,198.53)	(406,880.11)	(33,318.42)	8.19
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	(14,575.00)	0.00	(14,575.00)	-
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	(28,175.00)	(28,476.00)	301.00	(1.06)
Totales		(551,632.59)	(507,707.32)	(43,925.27)	8.65

LA DIFERENCIA CORRESPONDE QUE DURANTE EL AÑO 2021, SE REALIZO GASTOS EN PROGRAMAS SOCIALES, ASI COMO GASTOS EN SEPELIO DE LUTO DEL PERSONAL.
 LA PROVISION DEL ONP PARA LOS PENSIONISTAS, PARA LA EL AÑO 2022.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	(723,648.82)	(666,600.00)	(57,048.82)	8.56
5502.010106	A Centros Poblados No Rindentes	(675,900.00)	(666,600.00)	(9,300.00)	1.40
5502.010199	A Otras Organizaciones	(47,748.82)	0.00	(47,748.82)	-
	Totales	(723,648.82)	(666,600.00)	(57,048.82)	8.56

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A QUE DURANTE EL AÑO 2021, SE REALIZO TRANSFERENCIA A LOS 17 CENTROS POBLADOS; CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR. Y LA RECLASIFICACION DE LAS TRANSFERENCIAS A LA BENEFICENCIA DE CARHUAZ AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

LA PRESENTE NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	(90,414.00)	(231,464.93)	141,050.93	(60.94)
5401.010304	A Otras Entidades Públicas	(90,414.00)	(231,464.93)	141,050.93	(60.94)
	Totales	(90,414.00)	(231,464.93)	141,050.93	(60.94)

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A QUE DURANTE EL AÑO 2021, SE REALIZO TRANSFERENCIA AL INSTITUTO VIAL PROVINCIAL DE CARHUAZ - IVP



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

LA NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	(1,927,118.64)	0.00	(1,927,118.64)	-
5402.99	Otros	(1,927,118.64)	0.00	(1,927,118.64)	-
	Totales	(1,927,118.64)	0.00	(1,927,118.64)	-

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LA REVERSION DEL RUBRO 19, NO DEVENGADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y LA REVERSION SE REALIZO EN ENERO DEL AÑO 2021.



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

LA NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(2,391,307.33)	(2,832,607.28)	441,299.95	(15.58)
5801.0102	Edificios No Residenciales	(260,827.88)	(258,447.61)	(2,380.27)	0.92
5801.0103	Estructuras	(1,900,666.00)	(2,089,804.55)	189,138.55	(9.05)
5801.0201	Vehículos	(90,409.54)	(183,884.58)	93,475.04	(50.83)
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(139,403.91)	(300,470.54)	161,066.63	(53.60)
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(209,666.88)	(9,167.34)	(200,499.54)	2,187.11
5802.0304	Laborales	(209,666.88)	(9,167.34)	(200,499.54)	2,187.11
Totales		(2,600,974.21)	(2,841,774.62)	240,800.41	(8.47)

LA DIFERENCIA CORRESPONDE A LAS ESTIMACIONES DE LAS DEMANDAS LABORALES, ESTIMACION DE LA DEPRECIACION DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS, Y LAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS AL 31.12.2021



NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2021 y 31 de Diciembre del 2020
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 02 ANCASH
 PROVINCIA : 06 CARHUAZ
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CARHUAZ [300125]

54 - OTROS GASTOS

LA NOTA DE CONTABILIDAD ESTA CONFORMADA POR LA SIGUIENTE INFORMACION

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(35,481.13)	(32,645.82)	(2,835.31)	8.69
5504.010201	Derechos Administrativos	(7,233.00)	(6,181.06)	(1,051.94)	17.02
5504.010301	Multas	(28,248.13)	(21,316.16)	(6,931.97)	32.52
5504.020201	Multas	0.00	(5,148.60)	5,148.60	(100.00)
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(59,622.10)	(27,010.22)	(32,611.88)	120.74
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	(58,964.97)	(27,010.22)	(31,954.75)	118.31
5506.9999	Otros	(657.13)	0.00	(657.13)	-
Totales		(95,103.23)	(59,656.04)	(35,447.19)	59.42

LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL PAGO DE LA MULTA A LA SUNAFIL Y SUNAT, Y NO SE PAGO NINGUNA INDEMNIZACION AL 31.12.2021 Y GASTOS DE BIENES NO DEPRECIABLES ADQUIRIDOS DURANTE EL AÑO 2021, LOS CUALES NO PASAN EL 1/4 DE UIT.

