

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2023 y 2022**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 16 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LINCE [301265]

**EF-1**

		2023	2022
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	12,642,459.02	10,224,741.03
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	5,741,394.65	7,276,920.78
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	1,662,827.84	5,390,423.06
Inventarios (Neto)	Nota 7	115,007.67	152,330.04
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	79,749.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	102,925.84	4,455.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>20,344,364.02</b>	<b>23,048,869.91</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	2,917,998.27	1,578,556.40
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	1,255,923.84	1,340,874.57
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	14,241.00	14,241.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	55,413,870.67	55,461,955.13
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	1,886,746.55	2,103,399.49
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>61,488,780.33</b>	<b>60,499,026.59</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>81,833,144.35</b>	<b>83,547,896.50</b>
Cuentas de Orden	Nota 37	25,631,607.16	29,743,429.23

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

**PASIVO Y PATRIMONIO**  
**PASIVO CORRIENTE**

		2023	2022
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	1,315,326.57	806,076.63
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	7,737,157.16	7,190,813.58
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	2,220,502.25	1,033,546.18
Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	454,783.59	1,603,766.17
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>11,727,769.57</b>	<b>10,634,202.56</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	548,654.85	2,661.94
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	808,032.12	507,408.31
Obligaciones Previsionales	Nota 28	19,514,869.92	21,434,960.51
Provisiones	Nota 29	4,271,989.48	2,617,607.03
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	1,290,448.85	409,931.06
Ingresos Diferidos	Nota 31	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>26,433,995.22</b>	<b>24,972,568.85</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>38,161,764.79</b>	<b>35,606,771.41</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Hacienda Nacional	Nota 32	70,483,345.29	70,483,345.29
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	27,385,093.38	27,385,093.38
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	(54,197,059.11)	(49,927,313.58)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>43,671,379.56</b>	<b>47,941,125.09</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>81,833,144.35</b>	<b>83,547,896.50</b>
Cuentas de Orden	Nota 37	25,631,607.16	29,743,429.23

**ESTADO DE GESTION**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 16 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LINCE [301265]

**EF-2**

	2023	2022
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38 24,244,744.08	23,729,636.25
Ingresos No Tributarios	Nota 39 20,539,129.34	20,387,078.76
Aportes por Regulación	Nota 40 0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 41 4,065,467.16	5,447,437.49
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42 246,293.80	7,518.56
Ingresos Financieros	Nota 43 462,724.52	287,764.55
Otros Ingresos	Nota 44 6,212,823.28	8,250,209.75
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>55,771,182.18</b>	<b>58,109,645.36</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas	Nota 45 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46 (21,000,868.35)	(14,460,258.22)
Gastos de Personal	Nota 47 (27,458,465.50)	(28,962,178.33)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48 (636,628.45)	(4,186,874.49)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49 0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50 (79,749.00)	(955,829.67)
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 51 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52 (4,920,367.03)	(4,570,020.76)
Gastos Financieros	Nota 53 0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54 (2,155,648.15)	(5,463,453.39)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>(56,251,726.48)</b>	<b>(58,598,614.86)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>	<b>(480,544.30)</b>	<b>(488,969.50)</b>

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros


**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 16 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LINCE [301265]

**EF-3**

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022	70,450,717.43	0.00	27,385,093.38	0.00	(16,944,645.38)	80,891,165.43
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	(32,461,070.84)	(32,461,070.84)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	(488,969.50)	(488,969.50)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	32,627.86	0.00	0.00	0.00	(32,627.86)	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>70,483,345.29</b>	<b>0.00</b>	<b>27,385,093.38</b>	<b>0.00</b>	<b>(49,927,313.58)</b>	<b>47,941,125.09</b>
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	70,483,345.29	0.00	27,385,093.38	0.00	(49,927,313.58)	47,941,125.09
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,789,201.23)	(3,789,201.23)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	(480,544.30)	(480,544.30)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	<b>70,483,345.29</b>	<b>0.00</b>	<b>27,385,093.38</b>	<b>0.00</b>	<b>(54,197,059.11)</b>	<b>43,671,379.56</b>

- Las Notas deben ser explicativas.

 **CONTADOR GENERAL**   
 RICARDO FERNANDEZ NOLASCO  
 DNI 07214212  
 MAT. N° 44390  
 04/03/2024 10:44:04

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**   
 CARLOS TEOFILO  
 ARANDA RODRIGUEZ  
 DNI 17872488  
 04/03/2024 14:31:53

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**   
 MALCA SCHNAIDERMAN LARA  
 DNI 07719159  
 04/03/2024 14:34:37

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 16 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LINCE [301265]

**EF-4**

CONCEPTOS	AÑO 2023	AÑO 2022
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	24,244,744.08	23,729,636.25
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	21,262,345.78	20,889,221.36
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	501.36	501.36
Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	3,915,014.16	5,253,753.58
Otros (Nota)	6,198,123.80	8,042,848.90
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(21,000,868.35)	(14,460,258.22)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(23,655,197.74)	(28,975,226.44)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(1,510,956.26)	(1,653,424.14)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(2,147,812.60)	(2,724,519.51)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(410,213.34)	(369,753.79)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	(79,749.00)	(5,829.67)
Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	(1,690,803.44)	(1,694,107.19)
Otros (Nota)	(377,560.55)	(5,463,453.39)
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>4,747,567.90</b>	<b>2,569,389.10</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(104,974.37)	(90,423.50)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(2,054,939.77)	(4,232,408.48)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(320,388.77)	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>	<b>(2,480,302.91)</b>	<b>(4,322,831.98)</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	150,453.00	193,683.91
MENOS		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	(950,000.00)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>150,453.00</b>	<b>(756,316.09)</b>
<b>D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>2,417,717.99</b>	<b>(2,509,758.97)</b>
<b>E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>10,224,741.03</b>	<b>12,734,500.00</b>
<b>G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>12,642,459.02</b>	<b>10,224,741.03</b>

Las Notas deben ser explicativas