

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

Arequipa, 06 de Marzo del 2024

OFICIO N° 061-2024-A/MDM

Señor:

OSCAR NUÑEZ DEL ARCO MENDOZA
Director General de Contabilidad Pública
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Jr. Lampa N° 277
Lima - Perú

Asunto : Presentación digital de la Información Financiera y Presupuestaria del Cierre Anual 2023

Referencia : Directiva N° 005-2022-EF/51.01 aprobada con Resolución Directoral N° 010-2022-EF/51.01

Tengo el agrado de dirigirme a usted con relación al asunto y norma de la referencia, en cumplimiento de la cual, presento en forma digital, la Información Financiera y Presupuestaria del Cierre Anual 2023, de la Entidad MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAJES (300414), siguiendo los lineamientos establecidos.

En relación con el párrafo anterior, declaro que los estados financieros comparativos, estados presupuestarios, así como otros formatos y anexos que componen la Información Financiera y Presupuestaria, detallados en la "Hoja de presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria" (Hoja 1 y Hoja 2), adjuntas al presente Oficio, reflejan los resultados de gestión financiera y presupuestaria de nuestra entidad.

Asimismo, declaro que los funcionarios responsables de elaborar la información antes señalada y que está indicada en el formato "Funcionarios responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria", han revisado en detalle los documentos incluidos en la presentación digital.

Sin otro particular, quedo de Ud.

Atentamente,



TITULAR DE LA ENTIDAD

JENRY FEDERICO HUISA CALAPUJA



DNI 72308954

Fecha:06/03/2024 14:48:40

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

DEPARTAMENTO: 04 AREQUIPA
 PROVINCIA : 05 CAYLLOMA
 ENTIDAD : 20 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAJES [300414]

EF-1

		2023	2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	53,757,634.70	71,738,973.68
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,653,645.62	314,765.85
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	32,959.71	33,178.04
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	11,843,775.45	8,528,219.32
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		67,288,015.48	80,615,136.89
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	7,601,537.14	7,131,726.09
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	5,241,598.84	7,892,231.45
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	637,987,346.27	573,454,073.32
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	11,159,051.08	7,131,554.51
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		661,989,533.33	595,609,585.37
TOTAL ACTIVO		729,277,548.81	676,224,722.26
Cuentas de Orden	Nota 37	32,075,525.22	29,094,522.64

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

		2023	2022
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	19,254,961.96	1,996,644.52
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	264,859.00	116,487.76
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	482,056.12	414,570.30
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	922,117.70	1,226,902.33
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		20,923,994.78	3,754,604.91
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	372,171.93	2,334.83
Obligaciones Previsionales	Nota 28	0.00	0.00
Provisiones	Nota 29	3,049,826.02	606,118.20
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 31	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3,421,997.95	608,453.03
TOTAL PASIVO		24,345,992.73	4,363,057.94
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 32	671,653,575.60	587,500,698.33
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	208,088.72	208,088.72
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	33,069,891.76	84,152,877.27
TOTAL PATRIMONIO		704,931,556.08	671,861,664.32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		729,277,548.81	676,224,722.26
Cuentas de Orden	Nota 37	32,075,525.22	29,094,522.64



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

EF-2

DEPARTAMENTO: 04 AREQUIPA
 PROVINCIA : 05 CAYLLOMA
 ENTIDAD : 20 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAJES [300414]

	2023	2022
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38 5,277,396.10	8,748,864.28
Ingresos No Tributarios	Nota 39 2,392,522.31	1,866,812.82
Aportes por Regulación	Nota 40 0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 41 73,266,612.86	90,812,199.96
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42 3,886,502.95	7,749,275.15
Ingresos Financieros	Nota 43 4,043,551.83	2,400,248.83
Otros Ingresos	Nota 44 2,588,381.08	4,998,555.29
TOTAL INGRESOS	91,454,967.13	116,575,956.33
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 45 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46 (13,977,781.90)	(14,084,026.92)
Gastos de Personal	Nota 47 (17,029,088.58)	(14,540,297.43)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48 (439,398.90)	(389,260.57)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49 (11,519,836.91)	(212,555.00)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50 (272,364.00)	(24,369.09)
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 51 (165,848.95)	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52 (6,764,829.27)	(2,620,599.58)
Gastos Financieros	Nota 53 0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54 (8,215,926.86)	(551,970.47)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(58,385,075.37)	(32,423,079.06)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	33,069,891.76	84,152,877.27



Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

**ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
 EJERCICIO 2023
 (EN SOLES)**

EP-1

DEPARTAMENTO: 04 AREQUIPA
 PROVINCIA : 05 CAYLLOMA
 ENTIDAD : 20 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAJES [300414]

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS	
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	1,018,728.35
		GASTOS CORRIENTES	958,750.20
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	226,225.92
		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	226,512.00
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	506,012.28
		GASTOS DE CAPITAL	59,978.15
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59,978.15
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	1,018,728.35	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	1,018,728.35
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	5,235,145.59	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	5,078,174.29
INGRESOS CORRIENTES	3,719,044.85	GASTOS CORRIENTES	4,689,704.29
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,403,798.99	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	496,905.57
1.5 OTROS INGRESOS	1,315,245.86	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	121,206.50
INGRESOS DE CAPITAL	693,801.23	2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,862,036.22
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	693,801.23	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	209,556.00
FINANCIAMIENTO	822,299.51	GASTOS DE CAPITAL	388,470.00
1.9 SALDOS DE BALANCE	822,299.51	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	388,470.00
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	5,235,145.59	TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	5,078,174.29
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	11,573,205.63	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	7,075,147.56
INGRESOS CORRIENTES	25.55	GASTOS CORRIENTES	301,168.57
1.5 OTROS INGRESOS	25.55	2.3 BIENES Y SERVICIOS	301,168.57
TRANSFERENCIAS	3,886,502.95	GASTOS DE CAPITAL	6,773,978.99
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	3,886,502.95	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6,773,978.99
FINANCIAMIENTO	7,686,677.13		
1.9 SALDOS DE BALANCE	7,686,677.13		
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	11,573,205.63	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	7,075,147.56
5 RECURSOS DETERMINADOS		5 RECURSOS DETERMINADOS	
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	21,658,587.50	07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	21,088,887.95
INGRESOS CORRIENTES	241,215.45	GASTOS CORRIENTES	20,243,684.36
1.5 OTROS INGRESOS	241,215.45	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	9,615,342.22
TRANSFERENCIAS	18,545,615.32	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	82,165.00
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	18,545,615.32	2.3 BIENES Y SERVICIOS	10,335,796.51
FINANCIAMIENTO	2,871,756.73	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	210,380.63
1.9 SALDOS DE BALANCE	2,871,756.73	GASTOS DE CAPITAL	845,203.59
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	845,203.59
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	5,322,873.69	08 IMPUESTOS MUNICIPALES	5,045,392.07
INGRESOS CORRIENTES	4,813,298.08	GASTOS CORRIENTES	4,864,911.29



ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2023
 (EN SOLES)

EP-1

DEPARTAMENTO: 04 AREQUIPA
 PROVINCIA : 05 CAYLLOMA
 ENTIDAD : 20 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAJES [300414]

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	4,796,308.37	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,017,604.96
1.5 OTROS INGRESOS	16,989.71	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	131,920.10
FINANCIAMIENTO	509,575.61	2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,327,976.40
1.9 SALDOS DE BALANCE	509,575.61	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	214,140.00
		2.5 OTROS GASTOS	173,269.83
		GASTOS DE CAPITAL	180,480.78
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	117,073,302.13	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	180,480.78
INGRESOS CORRIENTES	3,709,342.99	18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	86,514,388.52
1.5 OTROS INGRESOS	3,709,342.99	GASTOS CORRIENTES	1,909,594.31
TRANSFERENCIAS	53,702,269.19	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,909,594.31
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS*	53,702,269.19	GASTOS DE CAPITAL	84,604,794.21
FINANCIAMIENTO	59,661,689.95	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	84,604,794.21
1.9 SALDOS DE BALANCE	59,661,689.95		
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	144,054,763.32	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	112,648,668.54
TOTAL GENERAL	161,881,842.89	TOTAL GENERAL	125,820,718.74

Los Ingresos y Gastos por Fuente de Financiamiento se adecuaron a las disposiciones vigentes para el periodo.

* De Fondos Públicos

** Bonos Soberanos

