

**ENTIDADES
SECCIÓN I
SISTEMAS ADMINISTRATIVOS**

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA - SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD

**ANEXO 4.1
EF-1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Nombre de la entidad : MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO (301501)
Departamento - Provincia - Distrito : PASCO - PASCO - CHAUPIMARCA
Titular de la entidad : JULIO CESAR RUPAY MALPARTIDA
Cargo : ALCALDE
Período en el cargo : 2023-2026
Fecha de corte : 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	Al 31 de Diciembre del 2023	Al 31 de Diciembre del 2022
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	9,993,064.01	10,231,362.97
Inversiones Financieras	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	190,525.12	305,246.32
Servicios y Otros Pagados por Anticipo	465,779.05	417,262.65
Otras Cuentas del Activo	9,187,259.61	9,050,588.99

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 19,836,627.80 20,004,460.93

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)	518,049.00	518,049.00
Propiedades de Inversión	19,261.16	19,261.16
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	217,965,601.20	205,900,372.79
Otras Cuentas del Activo (Neto)	14,260,864.18	24,886,025.72

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 232,783,795.54 231,323,708.67

TOTAL ACTIVO 252,620,423.34 251,328,169.60

Cuentas de Orden 48,124,829.85 48,304,469.45

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	8,821,064.05	6,615,963.10
Impuestos, Contribuciones y Otros	236,897.00	239,508.36
Remuneraciones y Beneficios Sociales	397,868.86	379,507.45
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	1,013,859.44	1,494,895.56
Ingresos Diferidos		

TOTAL PASIVO CORRIENTE 10,469,829.35 8,729,974.47

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.	1,101,451.98	1,081,362.80
Obligaciones Previsionales	814,338.08	930,972.33
Provisiones	760,724.17	562,341.07
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 2,676,514.23 2,594,676.20

TOTAL PASIVO 13,146,343.58 11,324,650.67

PATRIMONIO

Hacienda Nacional	112,180,871.62	112,180,871.62
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	1,250,364.29	1,250,364.29
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	126,043,163.85	126,572,283.02
TOTAL PATRIMONIO	239,474,399.76	240,003,518.93

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 252,620,423.34 251,328,169.60

Cuentas de Orden 48,124,829.85 48,304,469.45

Comentario.- En caso de no ser aplicable el presente anexo, consignar lo siguiente:

Justificación de N/A del Anexo (1)	Sustento (2)

N/A: No aplica

(1) Desarrollar la justificación del porque no aplica registrar información en el anexo, de corresponder.

(2) Colocar el nombre del documento de sustento, de corresponder.

HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO


P.C. Aldo PALMA CRISTOBAL
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD
VISTO BUENO DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA ADMINISTRATIVO

HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO


Mg. Paolo Ricardo PASTRANA SALINAS
GERENTE RESPONSABLE EJECUTORA
FIRMA DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE TITULAR DE LA UNIDAD

**ENTIDADES
SECCIÓN I
SISTEMAS ADMINISTRATIVOS**

**SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA - SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD
ANEXO 4.2
EF-2 ESTADO DE GESTIÓN**

Nombre de la entidad : MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO (301501)
Departamento - Provincia - Distrito : PASCO - PASCO - CHAUPIMARCA
Titular de la entidad : JULIO CESAR RUPAY MALPARTIDA
Cargo : ALCALDE
Periodo en el cargo : 2023-2026
Fecha de corte : 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Específico del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	Específico del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
---	--

INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos	2,855,377.74	2,174,929.76
Ingresos No Tributarios	2,360,310.75	2,076,895.70
Aportes por Regulación	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	28,817,701.33	33,460,211.08
Donaciones y Transferencias Recibidas	398,455.11	0.00
Ingresos Financieros	614,746.05	475,565.74
Otros Ingresos	1,233,728.43	1,674,061.13

TOTAL INGRESOS

36,280,319.41	39,861,663.41
---------------	---------------

COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	-10,626,259.61	-14,682,155.55
Gastos de Personal	-8,587,353.28	-8,087,465.20
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	-1,709,559.21	-1,584,534.24
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	-238,942.47	-309,190.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	-2,673,971.77	-4,478,196.43
Traspasos y Remesas Otorgadas	-804,666.18	-25,828.94
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	-243,163.34	-588,641.07
Gastos Financieros		-179,548.06
Otros Gastos	-168,395.90	-90,016.43

TOTAL COSTOS Y GASTOS

-25,052,311.76	-30,025,575.92
----------------	----------------

RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)

61,332,531.17	69,887,239.33
---------------	---------------

Comentario.- En caso de no ser aplicable el presente anexo, consignar lo siguiente:

Justificación de N/A del Anexo (1)	Sustento (2)
------------------------------------	--------------

N/A: No aplica

(1) Desarrollar la justificación del porque no aplica registrar información en el anexo, de corresponder.

(2) Colocar el nombre del documento de sustento, de corresponder.

 HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO  C.P.C. Aldo PALMA CRISTOBAL SUB GERENTE DE CONTABILIDAD
VISTO BUENO DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA ADMINISTRATIVO

 HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO  Mg. Paolo Ricardo PASTRANA SALINAS GERENTE MUNICIPAL
FIRMA DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE / TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTORA

**ENTIDADES
SECCIÓN I
SISTEMAS ADMINISTRATIVOS**

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA - SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD

ANEXO 4.3

EF-3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Nombre de la entidad : MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO (301501)
Departamento - Provincia - Distrito : PASCO - PASCO - CHAUPIMARCA

Titular de la entidad : JULIO CESAR RUPAY MALPARTIDA
Cargo : ALCALDE
Período en el cargo : 2023 - 2026
Fecha de corte : 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022	112,180,871.62	0.00	1,250,364.29	0.00	119,590,992.93	233,022,228.84
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	-2,854,797.40	-2,854,797.40
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	9,836,087.49	9,836,087.49
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
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	112,180,871.62	0.00	1,250,364.29	0.00	126,572,283.02	240,003,518.93
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	112,180,871.62	0.00	1,250,364.29	0.00	126,572,283.02	240,003,518.93
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	-11,757,126.82	-11,757,126.82
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	11,228,007.65	11,228,007.65
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
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	112,180,871.62	0.00	1,250,364.29	0.00	126,043,163.85	239,474,399.76

Comentario.- En caso de no ser aplicable el presente anexo, consignar lo siguiente:

Justificación de N/A del Anexo (1)	Sustento (2)

N/A: No aplica

(1) Desarrollar la justificación del porque no aplica registrar información en el anexo, de corresponder.

(2) Colocar el nombre del documento de sustento, de corresponder.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO

P. C. Aldo PALMA CRISTOBAL
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD

VISTO BUENO DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA ADMINISTRATIVO

HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO

Mg. Paolo Ricardo PASTRANA SALINAS
FIRMA DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE/ TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTORA

ENTIDADES
SECCIÓN I
SISTEMAS ADMINISTRATIVOS

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA - SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD

ANEXO 4.4

EF-4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nombre de la entidad : MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO (301501)
Departamento - Provincia - Distrito : PASCO - PASCO - CHAUPIMARCA
Titular de la entidad : JULIO CESAR RUPAY MALPARTIDA
Cargo : ALCALDE
Período en el cargo : 2023 - 2026
Fecha de corte : 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023	Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2022
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	3,580,793.58	3,148,692.48
Cobranza de Aportes por Regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	2,345,065.84	1,675,395.88
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	398,455.11	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	28,817,701.33	33,460,211.08
Otros (Nota)	1,398,016.91	1,577,364.17
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	-11,735,785.75	-17,221,777.85
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	-7,230,723.14	-5,318,522.80
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	-247,104.00	-229,320.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	-16,404.47	-58,908.48
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	-1,693,154.74	-1,525,625.76
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	-2,673,971.77	-4,478,196.43
Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	-804,666.18	-25,828.94
Otros (Nota)	-650,501.71	-1,167,395.56
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	11,487,720.81	9,836,087.49
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
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	-1,134,285.09	0.00
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	-10,591,734.68	-8,637,067.80
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	-1,757,647.47
Otros (Nota)	0.00	-4,698,418.94
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	-11,726,019.77	-15,093,134.21
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-238,298.96	-5,257,046.72
E. DIFERENCIA DE CAMBIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	0.00
F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	10,231,362.97	15,488,409.89
G. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	9,993,064.01	10,231,362.97

Comentario.- En caso de no ser aplicable el presente anexo, consignar lo siguiente:

Justificación de N/A del Anexo (1)	Sustento (2)

N/A: No aplica

(1) Desarrollar la justificación del porque no aplica registrar información en el anexo, de corresponder.

(2) Colocar el nombre del documento de sustento, de corresponder.

HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO

P. C. Aldo PALMA CRISTOBAL
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD
VISTO BUENO DEL RESPONSABLE DEL SISTEMA ADMINISTRATIVO

HONORABLE MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO

M. P. Ricardo PASTRANA SALINAS
FIRMA DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE, TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTORA

ENTIDADES
SECCIÓN I
SISTEMAS ADMINISTRATIVOS

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA - SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD
ANEXO 4.5

ESTADO DE LA DEPURACION Y SINCERAMIENTO

Nombre de la entidad : MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO (301501)
Departamento - Provincia - Distrito : PASCO - PASCO - CHAUPIMARCA
Titular de la entidad : JULIO CESAR RUPAY MALPARTIDA
Cargo : ALCALDE
Periodo en el cargo : 2023 - 2026
Fecha de corte : 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Orden	Entregable	Cumplió	Número de resolución	Fecha
1	Resolución de la declaración de inicio de la depuración y sinceramiento	SI	R.A. N° 201-2021-A-HMPP-PASCO	15/07/2021
2	Resolución de la conformación de comisiones	SI	R.A. N° 031-2022-A-HMPP-PASCO	28/01/2021
3	Informe de diagnóstico de los saldos a depurar	SI	MEMORANDO N°001-2021-CU-HMPP	29/11/2021
4	Plan de Depuración y Sinceramiento (PDS) aprobado	SI	R.A. N° 033-2022-A-HMPP-PASCO	28/01/2022
5	Resolución de aprobación de resultados de avance al 31/03/2022	SI	R.A. N° 0179-2022-A-HMPP-PASCO	25/05/2022
6	Resolución de aprobación de resultados de avance al 30/06/2022	SI	R.A. N° 0257-2022-A-HMPP-PASCO	04/08/2022
7	Resolución de aprobación de resultados de avance al 30/09/2022	SI	R.A. N° 0345-2022-A-HMPP-PASCO	07/11/2022
8	Resolución de aprobación de resultados de avance al 31/12/2022	SI	R.A. N° 0393-2022-A-HMPP-PASCO	23/12/2022
9	Resolución de aprobación de resultados de avance al 31/03/2023	SI	ACTUALIZACION DE LA PROGRAMACIÓN INICIAL	08/05/2023
10	Resolución de aprobación de resultados de avance al 30/06/2023	SI	ACTUALIZACION DE LA PROGRAMACIÓN INICIAL	07/06/2023
11	Resolución de aprobación de resultados de avance al 30/09/2023	SI	R.A. N° 460-2023-A-HMPP-PASCO	27/10/2023
12	Resolución de aprobación de resultados de avance al 31/12/2023	SI	R.A. N° 518-2023-A-HMPP-PASCO	15/12/2023

Comentario.- En caso de no ser aplicable el presente anexo, consignar lo siguiente:

Justificación de N/A del Anexo (1)	Sustento (2)

N/A: No aplica

(1) Desarrollar la justificación del porque no aplica registrar información en el anexo, de corresponder.

(2) Colocar el nombre del documento de sustento, de corresponder.

