



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

"Lambayeque, Cuna del Primer Grito Libertario en el Norte del Perú"



ACUERDO DE CONCEJO N° 050/2025-MPL

Lambayeque, 06 de marzo de 2025

VISTO:

EL INFORME N° 00077-2025/OC-OGA-MPL-AVDR (03.03.2025), INFORME LEGAL N° 092-2025/MPL-OGAJ (03.03.2025), CARTA N° 0383/2025-MPL-OGACyGD (03.03.2025), CARTA N° 021-2025/MPL-CAEyF (05.03.2025), PROVEIDO N° 0459/2025-MPL-OGACyGD (05.03.2025), INFORME N° 00081-2025/OC-OGA-MPL-AVDR (05.03.2025), INFORME LEGAL N° 098-2025/MPL-OGAJ (05.03.2025), CARTA N° 0413/2025-MPL-OGACyGD (05.03.2025), CARTA N° 022-2025/MPL-CAEyF (06.03.2025), Y;

CONSIDERANDO:

Que, el Artículo 194° de la Constitución Política del Perú, modificado por la Ley de Reforma constitucional N° 27680, establece que las Municipalidades son órganos de Gobierno Local con autonomía política, Económica y Administrativa en asuntos de su competencia, concordante con el Artículo II del Título Preliminar de la Ley Orgánica de Municipalidades Ley N° 27972.

Que, el numeral 17 del artículo 9° de la Ley Orgánica de Municipalidades - Ley N° 27972, establece dentro de las funciones del Concejo Municipal: Aprobar el balance y la memoria.

Que, el numeral 11 del artículo 20° de la Ley Orgánica de Municipalidades - Ley N° 27972, establece dentro de las Atribuciones del Alcalde: Someter a aprobación del Concejo Municipal, dentro del primer trimestre del ejercicio presupuestal siguiente y bajo responsabilidad, el balance general y la memoria del ejercicio económico fenecido.

Que, el artículo 54° de la Ley mencionada, establece que "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, con Informe N° 00077-2025/OC-OGA-MPL-AVDR de fecha 03 de marzo de 2024, la jefa de la Oficina de Contabilidad informa sobre los Estados Financieros de la Municipalidad Provincial de Lambayeque del periodo 2024, para su respectiva aprobación en Sesión de Concejo. De acuerdo al Decreto Legislativo N° 1438 que tiene por objeto regular el Sistema Nacional de Contabilidad, conforme a la administración financiera del Sector Público. Asimismo, refiere que se debe elevar la información a la Dirección General de Contabilidad Pública.

Que, mediante el Informe Legal N° 092-2025/MPL-OGAJ de fecha 04 de marzo de 2025, el jefe de la Oficina General de Asesoría Jurídica, opina que es procedente que la aprobación de los Estados Financieros y Presupuestarios de la Municipalidad Provincial de Lambayeque del año fiscal 2024 sean aprobados mediante Acuerdo de Concejo correspondiente, de conformidad con lo previsto en el numeral 17 del artículo 9° de la Ley Orgánica de Municipalidades, y su posterior derivación a la Dirección General de Contabilidad Pública según lo dispuesto en el Instructivo N° 003 -2024- EF/51.01 "Instructivo para la



RECIBIDO 19 MAR 2025





MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

"Lambayeque, Cuna del Primer Grito Libertario en el Norte del Perú"



ACUERDO DE CONCEJO N° 050/2025-MPL PÁG. 02

presentación de la Información Financiera e Información Presupuestaria de las Entidades del Sector Público durante el proceso de transición al marco de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público".

Que, con Carta N° 021-2025/MPL-CAEyF de fecha 05 de marzo de 2025, los regidores integrantes de la Comisión de Administración, Economía y Finanzas de la Municipalidad Provincial de Lambayeque, habiendo evaluado el expediente, manifiestan que éste no cuenta con la denominación correspondiente, por lo que lo devuelven para la subsanación respectiva.

Que, con Informe N° 00081-2025/OC-OGA-MPL-AVDR de fecha 05 de marzo de 2025, la jefa de Contabilidad, informa la observación realizada por la Comisión de Regidores y manifiesta que, bajo la Ley Orgánica de Municipalidades, en el artículo 9 inciso 17 indica como atribución del Concejo Municipal: aprobar el balance. Por lo que solicita la aprobación del Balance en el marco de la normativa legal vigente.

Que, con Informe Legal N° 098-2025/MPL-OGAJ de fecha 05 de marzo de 2025, el Jefe de la Oficina General de Asesoría Jurídica cumple con ampliar el Informe Legal N° 092-2025/MPL-OGAJ, en razón a que resulta procedente que la aprobación del Balance del Periodo Fiscal 2024 de la Municipalidad Provincial de Lambayeque sea aprobado por el Pleno de Concejo Municipal mediante el Acuerdo de Concejo correspondiente, de conformidad con lo previsto en el numeral 17 del artículo 9° y numeral 11 del artículo 20° de la Ley N° 27972 - Ley Orgánica de Municipalidades.

Que, con Carta N° 022-2025/MPL-CAEyF de fecha 06 de marzo de 2025, los regidores integrantes de la Comisión de Administración, Economía y Finanzas de la Municipalidad Provincial de Lambayeque, habiendo evaluado el expediente y verificando que se cumplió con levantar las observaciones advertidas, hacen de conocimiento que dictaminan en PROCEDENTE la aprobación del Balance periodo 2024.

POR CUANTO:

Estando a los fundamentos expuestos y a lo normado por los artículos 9°, 11°, 17° y 39° de la Ley Orgánica de Municipalidades - Ley N° 27972, el Concejo Municipal de Lambayeque, en su **Tercera Sesión Extraordinaria**, realizada de manera presencial, de fecha 06 de marzo de 2025, cuya Acta es copia de lo tratado conforme lo acredita el Secretario General interviniente, con el **VOTO A FAVOR** de los señores regidores: Clemente Bances Cajusol, Gisella Elizabeth Fernández Muro, Edmundo Saavedra Agurto, Moisés Juan Santín Neyra, Rina Dillman Nizama Puicón, Diana Guadalupe Mujica Zeña, Edgardo Peña Córdova, Abraham Díaz Tarrillo y José Eduardo Benites Murga, y con la abstención de voto de la señora regidora: Luz Amalia Zamora Mejía, y con la dispensa del trámite de lectura y aprobación del acta, por **MAYORÍA**;

SE ACORDÓ:

ARTÍCULO PRIMERO. - APROBAR EL BALANCE 2024 DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE, el mismo que como anexo forma parte del presente Acuerdo.



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

"Lambayeque, Cuna del Primer Grito Libertario en el Norte del Perú"



ACUERDO DE CONCEJO N° 050/2025-MPL PÁG. 03

ARTÍCULO SEGUNDO. - DISPONER a la Gerencia Municipal, Oficina General de Administración, Oficina de Contabilidad y, demás áreas competentes para que adopten las medidas necesarias para el cumplimiento del presente Acuerdo.

ARTÍCULO TERCERO. - DISPONER a la Oficina General de Administración, derivar el presente Acuerdo de Concejo a la Dirección General de Contabilidad Pública según lo dispuesto en el Instructivo N° 003-2024-EF/51.01 "Instructivo para la presentación de la Información Financiera e Información Presupuestaria de las Entidades del Sector Público durante el proceso de transición al marco de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público".

ARTÍCULO CUARTO. - DISPONER, a la Oficina General de Atención al Ciudadano y Gestión Documentaria de la Municipalidad Provincial de Lambayeque, la notificación de la presente y a la Unidad Funcional de Sistemas y Página Web, su publicación en el portal institucional www.munilambayeque.gob.pe

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

Percy A. Ramos Puelles
ALCALDE

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE
Oficina General de Atención al Ciudadano y
Gestión Documentaria

Abog. José Luis Pejerrey Rumiche
JEFE (e)

DISTRIBUCIÓN:

ALCALDIA
GERENCIA MUNICIPAL
OFICINA GENERAL DE ATENCION AL CIUDADANO Y GESTION DOCUMENTARIA
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION
OFICINA GENERAL DE ASESORIA JURIDICA
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
UNIDAD FUNCIONAL DE SISTEMAS Y PAGINA WEB
INTERESADOS
ARCHIVO

RECIBIDO 19 MAR 2025

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha: 05/03/2025
Hora: 14:07:54
Pag: 1 de 15
Gen: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO :14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA :03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD :01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301236]

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1101	CAJA Y BANCOS	141,257,030.20	100,577,559.22	15,269,330.79	17,161,055.27	158,526,360.99	117,738,614.49	38,787,746.50	
1101.01	Caja	15,952,681.38	15,952,681.38	1,928,991.65	1,928,991.65	17,881,673.03	17,881,673.03		
1101.0101	Caja MN	15,952,681.38	15,952,681.38	1,928,991.65	1,928,991.65	17,881,673.03	17,881,673.03		
1101.02	Caja Chica	341,520.20	290,020.20	48,303.62	82,621.52	387,823.82	372,641.72	15,182.10	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	341,520.20	290,020.20	48,303.62	82,621.52	387,823.82	372,641.72	15,182.10	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas	13,988,167.24	9,984,683.84	1,800,135.12	2,656,607.16	15,788,302.36	12,641,291.00	3,147,011.36	
1101.0301	Cuentas Corrientes	13,988,167.24	9,984,683.84	1,800,135.12	2,656,607.16	15,788,302.36	12,641,291.00	3,147,011.36	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	5,869,402.20	3,320,811.14	537,238.58	630,180.10	6,406,638.78	3,950,991.24	2,455,647.54	
1101.030108	Recursos Determinados - Foncomun	80,412.41		10.54		80,422.95		80,422.95	
1101.030109	Recursos Determinados - Otros Impuestos Municipales	7,755,896.34	6,663,872.70	1,262,888.00	2,026,427.06	9,018,784.34	8,690,299.76	328,484.58	
1101.030111	Otras Cuentas Corrientes	281,857.08				281,857.08		281,857.08	
1101.030113	Donaciones y Transferencias	599.21				599.21		599.21	
1101.05	Fondos Sujetos A Restricción	12,375,768.18	5,714,819.48	1,094,724.03	1,541,513.58	13,470,492.21	7,256,333.00	6,214,159.15	
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	11,845,051.50	5,714,819.48	1,094,724.03	1,541,513.58	12,939,775.53	7,256,333.00	5,683,442.47	
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	4,604,015.96	3,673,126.44			4,604,015.96	3,673,126.44	930,889.52	
1101.050105	Fondos Sujeto A Restricción - Depósitos Recibidos en Garantía, Cláusulas Penales y Similares	7,241,035.54	2,041,693.04	1,094,724.03	1,541,513.58	8,335,759.57	3,583,206.62	4,752,552.95	
1101.0502	En Instituciones Financieras Privadas	530,716.68				530,716.68		530,716.68	
1101.050203	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos Recibidos en Garantía, Cláusulas Penales y Similares	530,716.68				530,716.68		530,716.68	
1101.11	Cuenta de Enlace	9,833,512.41	9,833,512.41	2,646,688.00	2,646,688.00	12,480,200.41	12,480,200.41		
1101.1101	Recursos Directamente Recaudados - Cuenta de Enlace	3,027,711.04	3,027,711.04	630,129.00	630,129.00	3,657,840.04	3,657,840.04		
1101.1108	Otros Impuestos Municipales - Cuenta de Enlace	6,805,801.37	6,805,801.37	2,016,559.00	2,016,559.00	8,822,360.37	8,822,360.37		
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Única de Tesoro - CUT	88,765,380.79	58,801,841.91	7,752,488.37	8,304,633.36	96,517,869.16	67,106,475.27	29,411,393.89	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	3,074,174.11	2,767,667.75	636,249.18	939,442.15	3,710,423.27	3,707,109.90	3,313.37	
1101.1208	Contribuciones a Fondos - RD - CUT	913.82	913.82			913.82	913.82		
1101.1207	FONCOMUN - RD - CUT	64,085,930.72	45,342,679.89	4,948,695.16	5,088,427.33	69,032,625.88	50,431,107.22	18,601,518.66	
1101.1208	Otros Impuestos Municipales - RD - CUT	12,310,525.44	6,797,337.78	2,041,003.83	1,370,870.17	14,351,529.27	8,168,207.93	6,183,321.34	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	8,504,602.20	3,399,814.86	939.108	8,513,993.28	4,278,135.39	4,235,857.89	4,235,857.89	
1101.1210	Endeudamiento - CUT	315,231.01	92,288.46		27,485.18	315,231.01	119,773.64	195,457.37	
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	487,658.49	401,139.37	88.00	88.00	487,746.49	401,227.37	86,519.12	
1101.1213	Fondo - Garantías, cláusulas penales y similares - CUT	6,345.00		119,061.14		125,406.14		125,406.14	
1201	CUENTAS POR COBRAR	27,735,776.29	11,825,669.23	1,758,007.38	1,758,007.38	29,493,783.67	13,583,676.61	15,910,107.06	
1201.01	Impuestos Y Contribuciones Obligatorias	7,332,369.52	7,332,369.52	1,200,912.10	1,200,912.10	8,533,281.62	8,533,281.62		
1201.0101	Impuestos	7,332,369.52	7,332,369.52	1,200,912.10	1,200,912.10	8,533,281.62	8,533,281.62		
1201.010101	Impuestos Vigentes	5,586,682.95	5,586,682.95	812,787.25	812,787.25	6,399,470.20	6,399,470.20		
1201.010102	Impuestos Vencidos	1,745,686.57	1,745,686.57	388,124.85	388,124.85	2,133,811.42	2,133,811.42		
1201.03	Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos Administrativos	1,825,176.60	1,825,176.60	92,696.00	92,696.00	1,917,872.60	1,917,872.60		
1201.0301	Venta De Bienes	3,572.46	3,572.46	6.00	6.00	3,578.46	3,578.46		
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	1,667,427.71	1,667,427.71	92,317.32	92,317.32	1,759,745.03	1,759,745.03		
1201.0303	Venta De Servicios	154,176.43	154,176.43	372.68	372.68	154,549.11	154,549.11		
1201.04	Rentas De La Propiedad	1,305,057.00	1,305,057.00	117,594.18	117,594.18	1,422,651.18	1,422,651.18		
1201.0401	Rentas De La Propiedad Financiera	1,242,039.58	1,242,039.58	87,243.08	87,243.08	1,329,282.64	1,329,282.64		
1201.0402	Rentas De La Propiedad Real	63,017.44	63,017.44	30,351.10	30,351.10	93,368.54	93,368.54		
1201.98	Otras Cuentas Por Cobrar	1,359,720.53	1,359,720.53	346,805.10	346,805.10	1,706,525.63	1,706,525.63		
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Duda Recuperación	15,913,452.64	3,345.58			15,913,452.64	3,345.58	15,910,107.06	
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	7,264,400.54	1,075,613.22	145,388.65	163,408.64	7,409,789.19	1,239,019.86	6,170,769.33	
1202.09	Multas Y Sanciones	913,471.35	913,471.35	145,388.65	145,388.65	1,058,860.00	1,058,860.00		
1202.0901	Multas	558,985.58	558,985.58	68,285.19	68,285.19	625,270.75	625,270.75		
1202.0902	Sanciones	358,485.79	358,485.79	77,103.46	77,103.46	433,589.25	433,589.25		
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	180,159.88	162,141.87		18,017.99	180,159.88	180,159.88		
1202.9801	Cuentas por Cobrar a Unidades Ejecutoras del Mismo Pilego	85,018.48	85,018.48			85,018.48	85,018.48		
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	95,141.40	77,123.41		18,017.99	95,141.40	95,141.40		
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Duda Recuperación	6,170,769.33				6,170,769.33		6,170,769.33	
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	5,478,581.77	686,041.28	278,265.36	320,627.22	5,756,847.13	1,006,668.50	4,750,178.63	
1205.04	Anticipo A Contratistas Y Proveedores	4,238,751.83				4,238,751.83		4,238,751.83	
1205.0401	Contratistas	4,238,751.83				4,238,751.83		4,238,751.83	
1205.05	Entregas A Rendir Cuenta	1,166,442.32	668,023.29	258,167.10	320,627.22	1,424,609.42	988,650.51	435,958.91	
1205.0501	Viáticos	240,612.58	44,616.70	2,282.50	3,774.10	242,895.08	46,390.80	194,504.28	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	925,829.74	623,406.59	255,884.60	316,853.12	1,181,714.34	940,259.71	241,454.63	
1205.97	Depósitos Judiciales Consignados	2,297.78		2,080.27		4,378.05		4,378.05	
1205.9704	Laborales	2,297.78		2,080.27		4,378.05		4,378.05	
1205.98	Otros	71,089.84	18,017.99	18,017.99		89,107.83	18,017.99	71,089.84	



UNIDAD FUNCION
DE APOYO AL CONCE

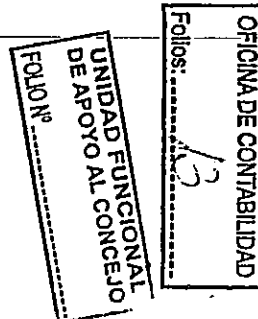
OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 1/2

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:54
Pag.: 2 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1206	Recursos - Tesoro Público	14,486,678.39	13,736,199.51	1,103,661.74	1,091,959.47	15,590,340.13	14,828,158.98	762,181.15	
1206.01	Tesoro Público	14,486,678.39	13,736,199.51	1,103,661.74	1,091,959.47	15,590,340.13	14,828,158.98	762,181.15	
1209	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR)		8,745,077.08				8,745,077.08		8,745,077.08
1209.01	Cuentas Por Cobrar		7,304,811.05				7,304,811.05		7,304,811.05
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas		1,440,266.03				1,440,266.03		1,440,266.03
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	5,957,496.11	390,131.07	462,920.50	470,920.37	6,420,416.61	861,051.44	5,559,365.17	
1301.01	Alimentos Y Bebidas	455,844.07	9,032.90	36,707.58	41,462.78	492,551.65	50,495.68	442,055.97	
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	455,844.07	9,032.90	36,707.58	41,462.78	492,551.65	50,495.68	442,055.97	
1301.02	Vestuarios Y Textiles	327,885.94		3,855.00		331,540.94		331,540.94	
1301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Talabartería Y Materiales Textiles	327,885.94		3,855.00		331,540.94		331,540.94	
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	318,442.94		3,855.00		322,297.94		322,297.94	
1301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	735.00				735.00		735.00	
1301.020103	Calzado	8,508.00				8,508.00		8,508.00	
1301.03	Combustibles, Carborantes, Lubricantes Y Afines	1,086,148.15	177,372.89	60,264.07		1,146,412.22	177,372.89	969,039.33	
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	959,858.38	157,178.73	19,811.07		979,669.45	157,178.73	822,290.72	
1301.0302	Gases	9,334.50	1,534.49	4,715.00		14,049.50	1,534.49	12,515.01	
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	118,955.27	18,659.67	35,938.00		152,893.27	18,659.67	134,233.60	
1301.05	Materiales Y Útiles	2,190,250.01	87,863.44	83,731.89	388,156.85	2,273,981.90	478,020.29	1,797,961.61	
1301.0501	De Oficina	1,545,529.63	49,300.40	57,101.49		1,602,631.12	378,398.51	1,226,232.61	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	68,535.00			34,378.68	68,535.00	34,378.68	34,156.32	
1301.050102	Papelaría En General, Útiles Y Materiales De Oficina	1,478,994.63	49,300.40	57,101.49	292,719.43	1,534,096.12	342,019.83	1,192,076.29	
1301.0502	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	37,387.00	11,651.00			37,387.00	11,651.00	25,736.00	
1301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	37,387.00	11,651.00			37,387.00	11,651.00	25,736.00	
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	384,908.18	23,668.55	3,550.00	61,058.74	388,458.18	84,727.29	303,730.89	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	384,863.38	23,623.75	3,550.00	61,058.74	388,413.38	84,682.49	303,730.89	
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	44.80	44.80			44.80	44.80		
1301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,702.10	1,403.50	23,080.40		85,782.50	1,403.50	84,379.00	
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	62,702.10	1,403.50	23,080.40		85,782.50	1,403.50	84,379.00	
1301.0599	Otros	159,723.10	1,839.99			159,723.10	1,839.99	157,883.11	
1301.059999	Otros	159,723.10	1,839.99			159,723.10	1,839.99	157,883.11	
1301.06	Repuestos Y Accesorios	619,159.88	22,359.17	148,109.14	14,348.60	765,269.00	38,705.77	726,563.23	
1301.0601	De Vehículos	294,975.90	15,868.17	90,739.14	14,289.60	385,715.04	30,157.77	355,557.27	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	11,883.00				11,883.00		11,883.00	
1301.0603	De Construcción Y Maquinas	33,059.97	4,005.00			33,059.97	4,005.00	29,054.97	
1301.0604	De Seguridad	279,240.99	2,488.00	55,370.00	57.00	334,610.99	2,543.00	332,067.99	
1301.08	Suministros Médicos	21,630.26		156.00		21,786.26		21,786.26	
1301.0801	Productos Farmacéuticos	15,683.26				15,683.26		15,683.26	
1301.080102	Medicamentos	15,683.26				15,683.26		15,683.26	
1301.0802	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	5,947.00		156.00		6,103.00		6,103.00	
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	5,947.00		156.00		6,103.00		6,103.00	
1301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	184,955.68		40,908.34	11,857.10	225,862.02	11,857.10	214,004.92	
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	20,783.60				20,783.60		20,783.60	
1301.1102	Para Vehículos	2,068.00				2,068.00		2,068.00	
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	144,928.73		40,908.34	11,857.10	185,835.07	11,857.10	173,977.97	
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	17,175.35				17,175.35		17,175.35	
1301.99	Otros Bienes	1,071,822.14	93,502.67	91,190.48	15,097.04	1,163,012.62	108,599.71	1,054,412.91	
1301.9901	Herramientas	78,203.03		3,870.78		82,073.81		82,073.81	
1301.9902	Productos Químicos	17,700.00	9,147.78	2,403.00	6,302.04	20,103.00	15,449.82	4,653.18	
1301.9999	Otros Bienes	975,918.11	84,354.89	84,918.70	8,795.00	1,060,835.81	93,149.89	967,685.92	
1302	BIENES PARA LA VENTA	9,574.50	9,574.50			9,574.50	9,574.50		
1302.01	Mercaderías	9,574.50	9,574.50			9,574.50	9,574.50		
1303	BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL	2,869,154.08	620,122.52	160,080.97	108,229.25	3,029,235.05	728,351.77	2,300,883.28	
1303.01	BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL	2,869,154.08	620,122.52	160,080.97	108,229.25	3,029,235.05	728,351.77	2,300,883.28	
1303.0101	Apoyo Alimentario	2,869,154.08	620,122.52	160,080.97	108,229.25	3,029,235.05	728,351.77	2,300,883.28	
1303.010101	Alimentos Para Programas Sociales	2,869,154.08	620,122.52	160,080.97	108,229.25	3,029,235.05	728,351.77	2,300,883.28	
1305	MATERIALES AUXILIARES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	1,317.20			1,317.20	1,317.20	1,317.20		
1305.01	Materiales Auxiliares	1,317.20			1,317.20	1,317.20	1,317.20		
1402	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	33,073,500.00				33,073,500.00		33,073,500.00	
1402.04	Constitución o Aumento de Capital en Empresas No Financieras Públicas	33,073,500.00				33,073,500.00		33,073,500.00	
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	324,356,520.37	116,032.40	1,814,273.85	35,485.20	326,170,794.22	151,517.60	326,019,276.62	
1501.01	Edificios Residenciales	3,123,441.83				3,123,441.83		3,123,441.83	



BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha: 05/03/2025
Hora: 14:07:54
Pag.: 3 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1501.0101	Viviendas Residenciales	3,123,441.83				3,123,441.83		3,123,441.83	
1501.010101	Viviendas Residenciales - Costo	3,123,441.83				3,123,441.83		3,123,441.83	
1501.02	Edificios O Unidades No Residenciales	40,824,515.41				40,824,515.41		40,824,515.41	
1501.0201	Edificios Administrativos	918,186.41				918,186.41		918,186.41	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	734,080.39				734,080.39		734,080.39	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	184,106.02				184,106.02		184,106.02	
1501.0202	Instalaciones Educativas	34,139,948.04				34,139,948.04		34,139,948.04	
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	33,772,013.59				33,772,013.59		33,772,013.59	
1501.020297	Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación	367,932.45				367,932.45		367,932.45	
1501.0203	Instalaciones Médicas	1,528,605.11				1,528,605.11		1,528,605.11	
1501.020301	Instalaciones Médicas - Costo	1,528,605.11				1,528,605.11		1,528,605.11	
1501.0204	Instalaciones Sociales Y Culturales	4,211,880.25				4,211,880.25		4,211,880.25	
1501.020401	Instalaciones Sociales Y Culturales - Costo	4,211,880.25				4,211,880.25		4,211,880.25	
1501.0299	Otros Edificios No Residenciales	27,897.60				27,897.60		27,897.60	
1501.029997	Otros Edificios No Residenciales - Ajuste por Revaluación	27,897.60				27,897.60		27,897.60	
1501.03	Estructuras	106,213,955.77				106,213,955.77		106,213,955.77	
1501.0302	Infraestructura Vial	32,723,025.08				32,723,025.08		32,723,025.08	
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	32,723,025.08				32,723,025.08		32,723,025.08	
1501.0303	Infraestructura Eléctrica	5,471,291.20				5,471,291.20		5,471,291.20	
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	5,471,291.20				5,471,291.20		5,471,291.20	
1501.0304	Infraestructura Agrícola	10,631,048.65				10,631,048.65		10,631,048.65	
1501.030401	Infraestructura Agrícola - Costo	10,631,048.65				10,631,048.65		10,631,048.65	
1501.0305	Agua Y Saneamiento	14,250,658.79				14,250,658.79		14,250,658.79	
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	14,250,658.79				14,250,658.79		14,250,658.79	
1501.0306	P plazuelas, Parques Y Jardines	1,277,568.28				1,277,568.28		1,277,568.28	
1501.030601	P plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	1,277,568.28				1,277,568.28		1,277,568.28	
1501.0307	Monumentos Históricos	30,142.59				30,142.59		30,142.59	
1501.030701	Monumentos Históricos - Costo	30,142.59				30,142.59		30,142.59	
1501.0399	Otras Estructuras	41,830,225.20				41,830,225.20		41,830,225.20	
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	41,830,225.20				41,830,225.20		41,830,225.20	
1501.07	Construcción De Edificios No Residenciales	19,961,070.33		270,203.00		20,231,273.33		20,231,273.33	
1501.0701	Edificios Administrativos	32,544.20				32,544.20		32,544.20	
1501.070103	Por Administración Directa - Bienes	14,876.10				14,876.10		14,876.10	
1501.070104	Por Administración Directa - Servicios	17,668.10				17,668.10		17,668.10	
1501.0702	Instalaciones Educativas	14,194,807.47				14,194,807.47		14,194,807.47	
1501.070201	Por Contrata	13,959,267.49				13,959,267.49		13,959,267.49	
1501.070202	Por Administración Directa - Personal	8,744.27				8,744.27		8,744.27	
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	27,845.37				27,845.37		27,845.37	
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	129,068.90				129,068.90		129,068.90	
1501.070205	Por Administración Directa - Otros	69,883.44				69,883.44		69,883.44	
1501.0703	Instalaciones Médicas	22,000.00		270,203.00		292,203.00		292,203.00	
1501.070301	Por Contrata			169,203.00		169,203.00		169,203.00	
1501.070302	Por Administración Directa - Personal			101,000.00		101,000.00		101,000.00	
1501.070305	Por Administración Directa - Otros	22,000.00				22,000.00		22,000.00	
1501.0704	Instalaciones Sociales Y Culturales	5,485,758.40				5,485,758.40		5,485,758.40	
1501.070401	Por Contrata	5,454,899.40				5,454,899.40		5,454,899.40	
1501.070404	Por Administración Directa - Servicios	30,857.00				30,857.00		30,857.00	
1501.0706	Otros Edificios No Residenciales	168,561.58				168,561.58		168,561.58	
1501.070601	Por Contrata	168,561.58				168,561.58		168,561.58	
1501.0708	Edificios No Residenciales Concluidos Por Transferir	59,400.68				59,400.68		59,400.68	
1501.070802	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	59,400.68				59,400.68		59,400.68	
1501.08	CONSTRUCCION DE ESTRUCTURAS	144,383,672.14	116,032.40	1,370,609.81	35,485.00	145,754,281.75	151,517.40	145,602,764.35	
1501.0802	Infraestructura Vial	84,697,703.95	116,032.40		35,485.00	85,634,479.78	151,517.40	85,482,962.38	
1501.080201	Por Contrata	73,030,884.60		579,654.48		73,610,539.17		73,610,539.17	
1501.080202	Por Administración Directa - Personal	2,200,131.14	98,368.00	47,755.00	35,485.00	2,247,886.14	133,851.00	2,114,035.14	
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	7,096,374.13	17,668.40	220,062.63		7,316,438.76	17,668.40	7,298,770.36	
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	2,250,708.17		89,303.70		2,340,011.87		2,340,011.87	
1501.080205	Por Administración Directa - Otros	119,625.82				119,625.82		119,625.82	
1501.0803	Infraestructura Eléctrica	3,395,689.85		55,995.08		3,451,684.93		3,451,684.93	
1501.080301	Por Contrata	2,805,458.57		55,995.08		2,861,453.65		2,861,453.65	



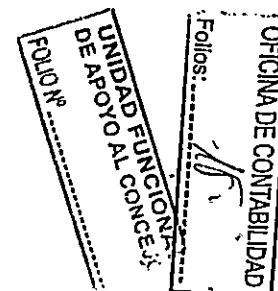
UNIDAD FUNCIONAL
DE APOYO AL CONCEJO
FOUON

OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 14

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

DEPARTAMENTO :14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA :03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD :01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1501.080303	Por Administración Directa - Bienes	367,993.37				367,993.37		367,993.37	
1501.080304	Por Administración Directa - Servicios	158,737.91				158,737.91		158,737.91	
1501.080305	Por Administración Directa - Otros	63,500.00				63,500.00		63,500.00	
1501.0804	Infraestructura Agrícola	2,538,860.06				2,538,860.06		2,538,860.06	
1501.080401	Por Contrata	2,480,615.06				2,480,615.06		2,480,615.06	
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	58,245.00				58,245.00		58,245.00	
1501.0805	Agua Y Saneamiento	40,885,228.20				40,885,228.20		40,885,228.20	
1501.080501	Por Contrata	38,800,917.57				38,800,917.57		38,800,917.57	
1501.080502	Por Administración Directa - Personal	527,842.29				527,842.29		527,842.29	
1501.080503	Por Administración Directa - Bienes	967,170.86				967,170.86		967,170.86	
1501.080504	Por Administración Directa - Servicios	547,795.48				547,795.48		547,795.48	
1501.080505	Por Administración Directa - Otros	41,500.00				41,500.00		41,500.00	
1501.0808	Plazuelas, Parques Y Jardines	703,614.31		136,214.31		839,828.62		839,828.62	
1501.080601	Por Contrata	367,578.85		136,214.31		523,793.16		523,793.16	
1501.080602	Por Administración Directa - Personal	10,603.71				10,603.71		10,603.71	
1501.080603	Por Administración Directa - Bienes	193,376.44				193,376.44		193,376.44	
1501.080604	Por Administración Directa - Servicios	54,048.31				54,048.31		54,048.31	
1501.080605	Por Administración Directa - Otros	58,007.00				58,007.00		58,007.00	
1501.0807	Monumentos Históricos	2,007,740.89				2,007,740.89		2,007,740.89	
1501.080701	Por Contrata	1,980,000.89				1,980,000.89		1,980,000.89	
1501.080704	Por Administración Directa - Servicios	27,740.00				27,740.00		27,740.00	
1501.0809	Estructuras Concluidas por Transferir	1,780,668.72				1,780,668.72		1,780,668.72	
1501.080902	Para Otros Pílegos y Entidades Públicas	1,665,012.27				1,665,012.27		1,665,012.27	
1501.080903	Para Entidades Privadas y Otros	115,656.45				115,656.45		115,656.45	
1501.0809	Otras Estructuras En Construcción	8,374,168.16		241,624.41		8,615,792.57		8,615,792.57	
1501.089901	Por Contrata	8,147,246.95		241,624.41		8,388,871.36		8,388,871.36	
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	33,523.86				33,523.86		33,523.86	
1501.089904	Por Administración Directa - Servicios	120,540.00				120,540.00		120,540.00	
1501.089905	Por Administración Directa - Otros	72,857.35				72,857.35		72,857.35	
1501.12	Expedientes Técnicos	4,850,414.81		92,050.75		4,942,465.56		4,942,465.56	
1501.1201	Expedientes Técnicos - Edificios Residenciales	4,850,414.81		92,050.75		4,942,465.56		4,942,465.56	
1501.13	Supervisión de Obras	4,999,450.08		81,410.49	0.20	5,080,860.57	0.20	5,080,860.37	
1501.1301	Supervisión de Obras - Edificios Residenciales	4,999,450.08		81,410.49	0.20	5,080,860.57	0.20	5,080,860.37	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS	6,772,145.75				6,772,145.75		6,772,145.75	
1502.01	Tierras Y Terrenos	6,772,145.75				6,772,145.75		6,772,145.75	
1502.0101	Terrenos Urbanos	6,283,675.25				6,283,675.25		6,283,675.25	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	6,088,164.19				6,088,164.19		6,088,164.19	
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	195,511.06				195,511.06		195,511.06	
1502.0102	Terrenos Rurales	488,470.50				488,470.50		488,470.50	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	487,938.26				487,938.26		487,938.26	
1502.010297	Terrenos Rurales - Ajuste por Revaluación	534.24				534.24		534.24	
1503	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	26,910,949.33	5,903,234.88	4,156,666.38		31,067,615.71	5,903,234.88	25,164,380.83	
1503.01	Vehículos	16,323,203.58		380,000.00		16,703,203.58		16,703,203.58	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	16,311,787.80		380,000.00		16,691,787.80		16,691,787.80	
1503.0102	Para Transporte Aéreo	11,415.78				11,415.78		11,415.78	
1503.02	Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros	10,587,745.75	5,903,234.88	16,945.22		10,604,690.97	5,903,234.88	4,701,456.09	
1503.0201	Para Oficina	668,738.35	273,010.43			668,738.35	273,010.43	393,727.92	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	180,686.67				180,686.67		180,686.67	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	488,051.68	273,010.43			488,051.68	273,010.43	213,041.25	
1503.0203	Equipos Informáticos Y De Comunicaciones	2,051,165.43	1,098,473.52	16,945.22		2,068,110.65	1,098,473.52	969,637.13	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	1,727,520.31	976,877.03	16,945.22		1,744,465.53	976,877.03	767,588.50	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	28,584.75	19,134.75			28,584.75	19,134.75	9,450.00	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	295,060.37	102,461.74			295,060.37	102,461.74	192,598.63	
1503.0204	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Médicos	399,277.61	292,928.86			399,277.61	292,928.86	106,348.75	
1503.020401	Mobiliario	59,505.58				59,505.58		59,505.58	
1503.020402	Equipo	339,772.03	292,928.86			339,772.03	292,928.86	46,843.17	
1503.0205	Mobiliario Y Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	59,940.00	31,671.33			59,940.00	31,671.33	28,268.67	
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	59,940.00	31,671.33			59,940.00	31,671.33	28,268.67	
1503.0207	Equipo Y Mobiliario De Deporte Y Recreación	18,041.17				18,041.17		18,041.17	
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	12,800.00				12,800.00		12,800.00	



BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:55
Pag : 6 de 15
Gen : 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2101.030103	Accidentes De Trabajo - Vigentes	157,775.74	157,807.74	4,743.00	5,591.00	162,518.74	163,398.74		880.00
2101.030104	Régimen De Prestaciones De Salud - Vencidas	1,663.87	724,661.87			1,663.87	724,661.87		722,998.00
2101.0302	Sistema Nacional De Pensiones	788,004.31	1,504,384.29	71,680.87	75,606.64	857,684.98	1,579,970.93		722,285.95
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	777,803.07	778,785.75	71,680.87	75,606.64	849,483.74	854,392.39		4,908.65
2101.030202	Sistema Nacional De Pensiones - Vencidas	8,201.24	725,578.54			8,201.24	725,578.54		717,377.30
2101.09	Otros	1,770,878.80	3,732,775.46	145,905.71	142,339.43	1,918,784.51	3,875,114.89		1,958,330.38
2101.0901	Administradoras De Fondos De Pensiones	1,759,339.93	3,718,384.46	145,891.71	142,339.43	1,905,231.84	3,860,723.89		1,955,492.25
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	1,759,339.93	1,881,495.45	145,885.41	141,107.63	1,905,225.34	2,022,603.08		117,377.74
2101.090102	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vencidas		1,836,889.01	8.30	1,231.80	8.30	1,838,120.81		1,838,114.51
2101.0999	Otros	11,538.87	14,391.00	14.00		11,552.87	14,391.00		2,838.13
2101.099901	Otros - Vigentes	9,875.00	9,889.00	14.00		9,889.00	9,889.00		
2101.099904	Otros - Muías	1,663.87	4,502.00			1,663.87	4,502.00		2,838.13
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	15,093,287.43	18,262,340.99	2,763,892.19	2,656,758.63	17,857,179.32	20,919,099.62		3,061,920.30
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	10,928,693.92	10,932,948.73	1,077,544.13	1,081,846.38	12,006,238.05	12,014,795.09		8,555.04
2102.02	Pensiones Por Pagar	181,775.21	181,775.21	19,619.77	19,619.77	181,394.98	181,394.98		
2102.03	Compensación Por Tiempo De Servicios Por Pagar	1,201,094.68	2,086,964.15	225,828.85	128,284.91	1,426,921.51	2,213,249.06		786,327.55
2102.0301	Régimen Laboral DL. N° 270	1,104,565.47	1,351,169.35	211,073.21	111,531.27	1,315,638.68	1,462,700.62		147,061.94
2102.030101	Principal	1,104,565.47	1,351,169.35	211,073.21	111,531.27	1,315,638.68	1,462,700.62		147,061.94
2102.0302	Régimen Laboral DL. N° 728	96,528.19	735,794.80	14,753.64	14,753.64	111,282.83	750,548.44		639,265.61
2102.030201	Principal	96,528.19	735,794.80	14,753.64	14,753.64	111,282.83	750,548.44		639,265.61
2102.04	Otros Beneficios Por Pagar	1,728,395.48	1,737,144.50	1,283,079.12	1,283,079.12	3,009,474.60	3,020,223.62		10,749.02
2102.0401	Gratificaciones Y Aguinaldos	1,364,428.24	1,364,428.24	1,272,363.45	1,272,363.45	2,636,791.69	2,636,791.69		
2102.040101	GRATIFICACIONES	1,303,291.57	1,303,291.57	1,200,395.01	1,200,395.01	2,503,686.58	2,503,686.58		
2102.040102	Aguinaldos	61,136.67	61,136.67	71,684.44	71,684.44	133,105.11	133,105.11		10,749.02
2102.0402	Vacaciones	361,967.24	372,718.26	10,715.67	10,715.67	372,682.91	383,431.93		10,749.02
2102.05	Obligaciones Previsionales	328,783.30	2,594,439.95	25,476.73	6.53	352,260.03	2,594,446.48		2,242,186.45
2102.0501	Pensiones	328,783.30	2,594,439.95	25,476.73	6.53	352,260.03	2,594,446.48		2,242,186.45
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	328,783.30	2,594,439.95	25,476.73	6.53	352,260.03	2,594,446.48		2,242,186.45
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	748,544.56	749,070.45	132,345.59	145,921.94	880,890.15	894,992.39		14,102.24
2103	CUENTAS POR PAGAR	58,748,320.50	64,149,929.61	8,057,799.84	7,896,788.70	64,806,120.34	72,046,718.31		7,240,597.97
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	15,295,303.22	15,763,967.52	3,040,583.72	3,033,052.87	18,335,886.94	18,797,020.19		461,133.25
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	15,295,303.22	15,763,967.52	3,040,583.72	3,033,052.87	18,335,886.94	18,797,020.19		461,133.25
2103.010101	BIENES	8,002,794.37	8,217,494.21	779,019.15	658,032.04	8,781,813.52	8,875,528.25		93,712.73
2103.010102	SERVICIOS	7,292,508.85	7,546,473.31	2,261,564.57	2,375,020.63	9,554,073.42	9,921,493.94		367,420.52
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar	22,514,482.31	23,178,768.70	2,008,602.59	2,174,487.11	24,523,084.90	25,351,255.81		828,170.91
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	22,514,482.31	23,178,768.70	2,008,602.59	2,174,487.11	24,523,084.90	25,351,255.81		828,170.91
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	1,582,553.04	7,306,546.35	1,103,273.58	758,432.61	2,685,826.62	8,064,978.96		5,379,152.34
2103.06	Cartas Fianza, Muías no Consentidas y Similares	20,900.00	33,310.87		17,112.56	20,900.00	50,423.43		29,523.43
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17,335,081.93	17,869,338.17	1,905,339.95	1,913,703.75	19,240,421.88	19,783,039.92		542,618.04
2103.9901	Sentencias Judiciales	3,001,209.22	3,232,290.48	312,475.28	567,903.20	3,313,684.50	3,800,193.68		486,509.18
2103.990103	Judiciales Civiles	2,000.00	48,006.96		48,006.96	48,006.96	48,006.96		
2103.990104	Judiciales Laborales	2,999,209.22	3,184,283.52	268,468.32	567,903.20	3,265,677.54	3,752,188.72		486,509.18
2103.9902	Laudos Arbitrales	1,134,005.32	1,134,005.32			1,134,005.32	1,134,005.32		
2103.990201	Laudos Arbitrales Nacionales	1,134,005.32	1,134,005.32			1,134,005.32	1,134,005.32		
2103.9909	OTROS	13,199,867.39	13,503,040.37	1,592,864.67	1,345,800.55	14,792,732.06	14,848,840.92		56,108.86
2103.990901	OTROS	13,199,867.39	13,503,040.37	1,592,864.67	1,345,800.55	14,792,732.06	14,848,840.92		56,108.86
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	1,778,539.50	1,778,539.50	434,525.43	434,525.43	2,213,064.93	2,213,064.93		
2401.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	1,778,539.50	1,778,539.50	434,525.43	434,525.43	2,213,064.93	2,213,064.93		
2401.0304	Laborales	1,211,538.84	1,211,538.84	434,525.43	434,525.43	1,646,062.27	1,646,062.27		
2401.0311	Internacionales	567,002.66	567,002.66			567,002.66	567,002.66		
2401.031102	Civiles	567,002.66	567,002.66			567,002.66	567,002.66		
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS		639,087.38	639,087.38		639,087.38	639,087.38		
3001.01	Excedente de Revaluación		639,087.38	639,087.38		639,087.38	639,087.38		
3001.0102	Edificios O Unidades No Residenciales		443,042.08	443,042.08		443,042.08	443,042.08		
3001.010201	Edificios Administrativos		129,654.11	129,654.11		129,654.11	129,654.11		
3001.010202	Instalaciones Educativas		296,755.96	296,755.96		296,755.96	296,755.96		
3001.010299	Otros Edificios No Residenciales		16,632.01	16,632.01		16,632.01	16,632.01		
3001.0103	Tierras Y Terrenos		196,045.30	196,045.30		196,045.30	196,045.30		
3001.010301	Terrenos Urbanos		195,511.06	195,511.06		195,511.06	195,511.06		
3001.010302	Terrenos Rurales		534.24	534.24		534.24	534.24		
3101	HACIENDA NACIONAL		302,378,563.74			302,378,563.74			302,378,563.74



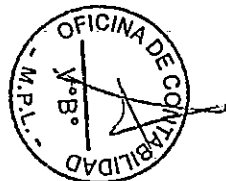
OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 17

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:56
Pag.: 7 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional		83,527,421.10				83,527,421.10		83,527,421.10
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados		218,851,142.64				218,851,142.64		218,851,142.64
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	89,564,969.21	173,253,277.85	3,711,422.79	639,087.38	103,276,392.00	173,892,365.23		70,615,973.23
3401.01	Superávit Acumulado		173,068,047.10				173,068,047.10		173,068,047.10
3401.0101	Superávit Acumulado		115,652,985.33				115,652,985.33		115,652,985.33
3401.0103	Depuración y Sinceramiento Contable		57,415,061.77				57,415,061.77		57,415,061.77
3401.010301	CAJA Y BANCOS		3,601,855.36				3,601,855.36		3,601,855.36
3401.010303	Cuentas por Cobrar		15,589,596.54				15,589,596.54		15,589,596.54
3401.010304	Cuentas por Cobrar Diversas		5,551,178.72				5,551,178.72		5,551,178.72
3401.010307	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO		3,673,519.79				3,673,519.79		3,673,519.79
3401.010309	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA		3,017,577.36				3,017,577.36		3,017,577.36
3401.010321	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		18,915,884.43				18,915,884.43		18,915,884.43
3401.010324	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS		718,723.83				718,723.83		718,723.83
3401.010328	ESTUDIOS Y PROYECTOS		78,926.74				78,926.74		78,926.74
3401.010329	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO		2,506,440.39				2,506,440.39		2,506,440.39
3401.010332	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		1,697,452.74				1,697,452.74		1,697,452.74
3401.010334	CUENTAS POR PAGAR		1,826,905.87				1,826,905.87		1,826,905.87
3401.010337	OPERACIONES DE CRÉDITO		239,000.00				239,000.00		239,000.00
3401.02	Déficit Acumulado	50,699,920.45				50,699,920.45		50,699,920.45	
3401.0201	Déficit Acumulado	152,182.30				152,182.30		152,182.30	
3401.0203	Depuración y Sinceramiento Contable	50,547,738.15				50,547,738.15		50,547,738.15	
3401.020301	CAJA Y BANCOS	18,970,763.62				18,970,763.62		18,970,763.62	
3401.020303	Cuentas por Cobrar	5,737,790.72				5,737,790.72		5,737,790.72	
3401.020304	Cuentas por Cobrar Diversas	6,342,799.97				6,342,799.97		6,342,799.97	
3401.020307	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	2,338,157.58				2,338,157.58		2,338,157.58	
3401.020309	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	4,357,695.42				4,357,695.42		4,357,695.42	
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	1,201,322.69				1,201,322.69		1,201,322.69	
3401.020312	BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL	1,018,459.04				1,018,459.04		1,018,459.04	
3401.020324	VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	8,582,191.94				8,582,191.94		8,582,191.94	
3401.020326	ESTUDIOS Y PROYECTOS	154,732.60				154,732.60		154,732.60	
3401.020328	OTROS ACTIVOS	336,370.58				336,370.58		336,370.58	
3401.020332	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	746,051.22				746,051.22		746,051.22	
3401.020333	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	63,563.09				63,563.09		63,563.09	
3401.020334	CUENTAS POR PAGAR	697,839.68				697,839.68		697,839.68	
3401.03	EFFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE - LEY N° 29608	41,880,355.75				41,880,355.75		41,880,355.75	
3401.0303	Cuentas por Cobrar	181,055.94				181,055.94		181,055.94	
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	13,373.60				13,373.60		13,373.60	
3401.0307	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	162,800.50				162,800.50		162,800.50	
3401.0321	Edificios y Estructuras	41,523,125.71				41,523,125.71		41,523,125.71	
3401.05	Ajustes por adopción de NICSP	6,984,693.01	185,230.75	3,711,422.79	639,087.38	10,698,115.80	824,318.13	9,871,797.67	
3401.0501	Adopción NICSP - Caja y Bancos			20,347.60		20,347.60		20,347.60	
3401.0524	Adopción NICSP - Vehículos, Maquinarias y Otros	5,861,554.88	185,230.75			5,861,554.88	185,230.75	5,676,324.13	
3401.0526	Adopción NICSP - Estudios y Proyectos			3,691,075.19		3,691,075.19		3,691,075.19	
3401.0533	Adopción NICSP - Remuneraciones, Pensiones y Beneficios Por Pagar	1,123,138.13				1,123,138.13		1,123,138.13	
3401.0545	Adopción NICSP - Resultados no Realizados				639,087.38	639,087.38		639,087.38	
4102	IMPUESTO A LA PROPIEDAD	87,675.52	6,113,401.57	1,141,552.00		87,675.52	7,254,953.57		7,167,278.05
4102.01	Impuesto Sobre La Propiedad Inmueble	86,337.76	5,804,705.75	1,042,730.70		86,337.76	6,847,436.45		6,761,098.69
4102.0101	Predial	68,182.26	4,327,852.89	897,158.47		68,182.26	5,225,011.36		5,156,829.10
4102.010101	Predial	60,565.92	2,919,287.95	554,317.43		60,565.92	3,473,605.38		3,413,019.46
4102.010102	Predial - Regularización Tributaria	7,596.34	1,408,564.94	342,841.04		7,596.34	1,751,405.98		1,743,809.64
4102.0102	Alcabala	18,155.50	1,478,852.88	145,572.23		18,155.50	1,622,425.09		1,604,269.59
4102.010201	Alcabala	18,155.50	1,478,852.88	145,572.23		18,155.50	1,622,425.09		1,604,269.59
4102.02	Impuesto Sobre La Propiedad No Inmueble	1,337.76	308,695.82	98,821.30		1,337.76	407,517.12		406,179.36
4102.0201	Al Patrimonio Vehicular	1,337.76	308,695.82	98,821.30		1,337.76	407,517.12		406,179.36
4102.020101	Al Patrimonio Vehicular	796.04	147,308.57	53,537.49		796.04	200,846.06		200,050.02
4102.020102	Al Patrimonio Vehicular - Regularización Tributaria	541.72	161,387.25	45,283.81		541.72	206,671.06		206,129.34
4103	IMPUESTOS A LA PRODUCCIÓN Y EL CONSUMO		536,160.55	59,360.10			595,520.65		595,520.65
4103.03	Impuesto Selectivo A Productos Específicos		536,160.55	59,360.10			595,520.65		595,520.65
4103.0303	Impuesto Selectivo A Servicios Específicos		536,160.55	59,360.10			595,520.65		595,520.65
4103.030303	Impuesto A Los Juegos		477,048.05	59,360.10			536,406.15		536,406.15
4103.030304	Impuesto A Los Espectáculos Públicos No Deportivos		17,446.50				17,446.50		17,446.50



BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:56
Pag.: 8 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4103.030309	Impuesto a los Espectáculos Públicos no Deportivos - Regularización Tributaria		41,668.00				41,668.00		41,668.00
4105	OTROS INGRESOS IMPOSITIVOS	6,805.95	371,218.93		61,975.90	6,805.95	433,194.83		426,388.88
4105.02	Fraccionamiento Tributario	863.73	863.73			863.73	863.73		
4105.0203	Beneficio De Regularización Tributos Municipales	863.73	863.73			863.73	863.73		
4105.020301	Beneficio De Regularización Tributaria Municipal - Bertimun	863.73	863.73			863.73	863.73		
4105.03	Multas Y Sanciones Tributarias	5,942.22	278,635.66		61,975.90	5,942.22	340,611.56		334,669.34
4105.0302	Sanciones Tributarias Y Aduaneras	5,942.22	278,635.66		61,975.90	5,942.22	340,611.56		334,669.34
4105.030201	Intereses Por Sanciones Tributarias	5,942.22	278,635.66		61,975.90	5,942.22	340,611.56		334,669.34
4105.09	Otros Ingresos Impositivos		91,719.54				91,719.54		91,719.54
4105.0901	Otros Ingresos Impositivos		91,719.54				91,719.54		91,719.54
4105.090104	Impuestos Diversos - Regularización Tributaria		91,719.54				91,719.54		91,719.54
4301	VENTA DE BIENES	20.00	3,452.46		6.00	20.00	3,458.46		3,438.46
4301.01	Venta De Bienes Agrícolas Y Forestales	20.00	3,049.26		6.00	20.00	3,055.26		3,035.26
4301.0101	Venta De Bienes Agrícolas Y Forestales	20.00	3,049.26		6.00	20.00	3,055.26		3,035.26
4301.010101	Productos Frutícolas		1,413.76				1,413.76		1,413.76
4301.010103	Productos Forestales	20.00	1,635.50		6.00	20.00	1,641.50		1,621.50
4301.09	Venta De Otros Bienes		403.20				403.20		403.20
4301.0901	Venta De Otros Bienes		403.20				403.20		403.20
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros		403.20				403.20		403.20
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	20,513.24	1,649,213.19		92,317.32	20,513.24	1,741,530.51		1,721,017.27
4302.01	Derechos Administrativos Generales	2,961.00	145,459.88		9,113.61	2,961.00	154,573.49		151,612.49
4302.0101	Registros Y Licencias	2,961.00	145,459.88		9,113.61	2,961.00	154,573.49		151,612.49
4302.010101	Registro Civil		579.00		3.00		582.00		582.00
4302.03	Derechos Administrativos De Educación		579.00		3.00		582.00		582.00
4302.0301	Derechos Administrativos De Educación		579.00		3.00		582.00		582.00
4302.030101	Camels		579.00		3.00		582.00		582.00
4302.05	Derechos Administrativos De Vivienda Y Construcción	2,265.40	124,343.20		6,520.70	2,265.40	130,863.90		128,598.50
4302.0501	Derechos Administrativos De Vivienda		79.10		79.10		79.10		79.10
4302.050101	Expedición De Títulos De Propiedad		79.10		79.10		79.10		79.10
4302.0502	Derechos Administrativos De Construcción	2,265.40	124,343.20		6,441.60	2,265.40	130,784.80		128,519.40
4302.050201	Licencia De Construcción	2,265.40	110,013.90		6,222.80	2,265.40	116,236.70		113,971.30
4302.050209	Otros Derechos Administrativos De Construcción		14,329.30		218.80		14,548.10		14,548.10
4302.06	Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicaciones	1,594.90	681,393.87		10,353.10	1,594.90	671,746.97		670,152.07
4302.0601	Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicaciones	1,594.90	681,393.87		10,353.10	1,594.90	671,746.97		670,152.07
4302.060104	Derechos De Inscripción		8,851.65		962.40		9,814.05		9,814.05
4302.060105	GUARDIAÑIA - DEPÓSITOS DE VEHÍCULOS	18.00	55,598.88		4,020.80	18.00	59,617.68		59,599.68
4302.060109	Licencias	1,016.50	398,858.90		502.20	1,016.50	399,361.10		398,344.60
4302.060199	Otros Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicaciones	560.40	198,086.44		4,867.70	560.40	202,954.14		202,393.74
4302.09	Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	3,786.25	290,031.27		31,228.98	3,786.25	321,260.25		317,474.00
4302.0901	Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	3,786.25	290,031.27		31,228.98	3,786.25	321,260.25		317,474.00
4302.090104	Licencias De Funcionamiento Y Otros	1,070.29	43,186.83		3,174.30	1,070.29	46,361.13		45,290.84
4302.090105	Puestos, Kioscos Y Otros	1,836.00	210,771.72		23,952.00	1,836.00	234,723.72		232,887.72
4302.090106	Anuncios Y Propaganda		7,900.50		800.00		8,700.50		8,700.50
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	879.96	28,172.22		3,302.68	879.96	31,474.90		30,594.94
4302.10	Otros Derechos Administrativos	9,235.69	426,735.97		35,097.93	9,235.69	461,833.90		452,598.21
4302.1001	Otros Derechos Administrativos	9,235.69	426,735.97		35,097.93	9,235.69	461,833.90		452,598.21
4302.100101	Formularios		105,776.48		24,979.42		130,755.90		123,174.21
4302.100105	Certificaciones Diversas	1,587.60	306,289.89		9,322.11	1,587.60	315,612.00		314,024.40
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	66.40	14,669.60		796.40	66.40	15,466.00		15,399.60
4302.11	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	670.00	670.00			670.00	670.00		
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	670.00	670.00			670.00	670.00		
4303	VENTA DE SERVICIOS	39,178.93	1,562,162.67		377,528.88	39,178.93	1,939,691.55		1,900,512.62
4303.03	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	126.00	7,287.00			126.00	7,287.00		7,161.00
4303.0301	Servicios Educativos	126.00	126.00			126.00	126.00		
4303.030199	Otros Servicios De Educación	126.00	126.00			126.00	126.00		
4303.0302	Servicios Recreativos Y Culturales		7,161.00				7,161.00		7,161.00
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS		7,161.00				7,161.00		7,161.00
4303.04	Servicios De Salud	1,289.06	19,126.74		372.68	1,289.06	19,499.42		18,210.36
4303.0401	Servicios Médicos - Asistenciales	1,289.06	19,126.74		372.68	1,289.06	19,499.42		18,210.36
4303.040101	Atención Médica	1,289.06	19,126.74		372.68	1,289.06	19,499.42		18,210.36
4303.05	Ingresos Por Alquileres	3,951.00	188,021.73		30,351.10	3,951.00	218,372.83		216,421.83



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 19

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 03/03/2025
Hora : 14:07:57
Pag.: 9 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4303.0501	Inmuebles Y Terrenos	3,951.00	188,021.73		30,351.10	3,951.00	216,372.83		212,421.83
4303.050101	Edificios E Instalaciones	3,951.00	188,021.73		30,351.10	3,951.00	216,372.83		212,421.83
4303.09	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	33,812.87	1,349,727.20		348,805.10	33,812.87	1,696,532.30		1,662,719.43
4303.0902	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	33,812.87	1,349,727.20		348,805.10	33,812.87	1,696,532.30		1,662,719.43
4303.090201	Baños Municipales	3,172.90	205,067.30		19,956.50	3,172.90	225,023.80		221,850.90
4303.090207	Servicios Por Inspecciones Técnicas Y Verificaciones	1,598.80	174,928.80		11,442.30	1,598.80	186,371.10		184,772.30
4303.090217	Servicios Por Reconocimiento De Carnes Y Otros	1,197.50	42,103.00		5,922.50	1,197.50	48,025.50		46,828.00
4303.090223	Ulimpeza Pública	8,135.46	322,490.50		103,945.96	8,135.46	426,436.46		418,301.00
4303.090224	Serenazgo	8,612.40	237,174.81		73,009.38	8,612.40	310,184.19		303,571.79
4303.090227	Parques Y Jardines	13,095.81	367,962.79		132,528.48	13,095.81	500,491.25		487,395.44
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	18,315.22	396,934.00			18,315.22	396,934.00		378,618.78
4401.01	En Efectivo	18,315.22	396,934.00			18,315.22	396,934.00		378,618.78
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno	18,315.22	396,934.00			18,315.22	396,934.00		378,618.78
4401.010301	Del Gobierno Nacional	18,315.22	396,934.00			18,315.22	396,934.00		378,618.78
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	91,861.90	50,134,230.78	11,031.25	5,377,869.92	102,893.15	55,512,100.70		55,409,207.55
4402.01	Traspos Del Tesoro Público	91,861.90	4,489,301.68	11,031.25	491,138.04	102,893.15	4,980,437.72		4,877,544.57
4402.03	Por Participaciones De Recursos Determinados		45,644,929.10		4,886,733.88		50,531,662.98		50,531,662.98
4402.0301	Canon Y Sobrecanon		393.75				393.75		393.75
4402.030103	Canon Minero		252.06				252.06		252.06
4402.030106	Canon Pesquero		141.69				141.69		141.69
4402.0302	Regalías		83,646.38		8,399.75		102,046.13		102,046.13
4402.030201	Regalías Mineras		83,646.38		8,399.75		102,046.13		102,046.13
4402.0305	Fondo De Compensación Municipal		42,674,840.97		4,878,334.13		47,553,175.10		47,553,175.10
4402.030501	Fondo De Compensación Municipal		42,674,840.97		4,878,334.13		47,553,175.10		47,553,175.10
4402.0306	Participación por Asignación Especial		2,876,048.00				2,876,048.00		2,876,048.00
4402.030603	Participación por Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal		2,876,048.00				2,876,048.00		2,876,048.00
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		8,745,169.39		3,759,721.16		12,504,890.55		12,504,890.55
4403.02	En Bienes		8,745,169.39		3,759,721.16		12,504,890.55		12,504,890.55
4403.0203	De Otras Unidades de Gobierno		8,745,169.39		3,759,721.16		12,504,890.55		12,504,890.55
4403.020301	Del Gobierno Nacional		8,745,169.39				8,745,169.39		8,745,169.39
4403.020302	De los Gobiernos Regionales				3,759,721.16		3,759,721.16		3,759,721.16
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS		9,460,783.13		610,725.70		10,071,508.83		10,071,508.83
4404.01	Traspos Del Tesoro Público		8,305,014.13				8,305,014.13		8,305,014.13
4404.03	Por Participaciones De Recursos Determinados		1,155,769.00				1,155,769.00		1,155,769.00
4404.0308	De Fondos Públicos		1,155,769.00				1,155,769.00		1,155,769.00
4404.030813	Fondo Invierte para el Desarrollo Territorial - FIDT		1,155,769.00				1,155,769.00		1,155,769.00
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	251,619.87	1,413,273.99		87,243.08	251,619.87	1,500,517.07		1,248,897.20
4501.01	Rentas De La Propiedad Financiera	251,619.87	1,413,273.99		87,243.08	251,619.87	1,500,517.07		1,248,897.20
4501.0101	Intereses	251,619.87	1,413,273.99		87,243.08	251,619.87	1,500,517.07		1,248,897.20
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	171,235.12	241,223.28		1,094.73	171,235.12	242,318.01		71,082.89
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	80,384.75	1,172,050.71		86,148.35	80,384.75	1,258,199.06		1,177,814.31
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	2,038.34	610,860.13		66,300.19	2,038.34	677,160.32		675,121.98
4502.01	Multas No Tributarias	2,038.34	654,515.73		64,685.19	2,038.34	619,200.92		617,162.58
4502.0101	De Administración General	1,203.60	61,149.92		7,544.75	1,203.60	68,894.97		57,491.07
4502.010101	De Administración General	1,203.60	61,149.92		7,544.75	1,203.60	68,894.97		57,491.07
4502.0105	De Transporte		503,365.81		57,140.44		560,506.25		559,671.51
4502.010501	Infracciones De Reglamento De Tránsito		497,135.78		57,140.44		554,276.22		553,441.48
4502.010502	Infracciones De Reglamento De Transportes		6,230.03				6,230.03		6,230.03
4502.02	Sanciones No Tributarias		56,344.40		1,615.00		57,959.40		57,959.40
4502.0201	Sanciones Administrativas		56,344.40		1,615.00		57,959.40		57,959.40
4502.020199	Otras Sanciones		56,344.40		1,615.00		57,959.40		57,959.40
4505	INGRESOS DIVERSOS	54,111.33	126,939.76	10,767.80	263.10	64,879.13	127,202.86		62,323.73
4505.01	Ingresos Diversos	45,936.43	126,452.06			45,936.43	126,452.06		80,515.63
4505.0104	Otros Ingresos Diversos	45,936.43	126,452.06			45,936.43	126,452.06		80,515.63
4505.010499	Otros Ingresos Diversos	45,936.43	126,452.06			45,936.43	126,452.06		80,515.63
4505.05	Devolución De Recursos Distintos de Recursos Ordinarios	8,174.90	487.70	10,767.80	263.10	18,942.70	750.80	18,191.90	
4505.0501	Devolución De Ingresos No Tributarios	8,174.90	487.70	10,767.80	263.10	18,942.70	750.80	18,191.90	
4505.050101	Devolución De Ingresos Por Venta De Bienes	8,128.20	487.70	10,767.80	263.10	18,896.00	750.80	18,145.20	
4505.050102	Devolución De Ingresos Por Venta De Derechos Y Tasas Administrativas	48.70				46.70		46.70	
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN	19,879,080.28	55,695.44	3,084,355.77	222,737.17	22,963,436.05	278,432.61	22,685,003.44	
5101.01	Personal Administrativo	5,468,637.19	51,338.45	507,663.56	53,871.38	5,976,300.75	105,209.83	5,871,090.92	



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 20

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:57
Pag : 10 de 15
Gen : 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5101.0101	Personal Administrativo	5,142,602.11	50,867.32	446,310.91	51,439.67	5,588,913.02	102,306.99	5,486,606.03	
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	143,191.80	9,018.90	11,400.00		154,591.80	9,018.90	145,572.90	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	4,513,296.38	33,129.85	387,212.47	49,058.58	4,900,508.85	82,188.43	4,818,320.42	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Regimen Laboral Público)	239,756.32	233.68	27,527.96	2,298.14	267,284.28	2,531.82	264,752.46	
5101.010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado (Regimen Laboral Privado)	124,667.05	6,633.29	11,000.00	50.40	135,667.05	6,683.69	128,983.38	
5101.010107	Funcionarios de Alta Dirección de las Entidades	121,690.56	1,851.60	9,170.48	32.55	130,861.04	1,884.15	128,976.89	
5101.0102	Otras Retribuciones Y Complementos	326,035.08	471.13	61,352.65	2,431.71	387,387.73	2,902.84	384,484.89	
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	326,035.08	471.13	61,352.65	2,431.71	387,387.73	2,902.84	384,484.89	
5101.08	Personal Obrero	8,997,839.64	4,035.90	903,785.02	123,557.41	9,901,624.66	127,593.31	9,774,031.35	
5101.0801	Personal Obrero Permanente	8,485,357.42	710.53	583,740.06	77,555.27	7,069,097.48	78,265.80	6,990,831.68	
5101.080101	Obreros Permanentes	8,485,357.42	710.53	583,740.06	77,555.27	7,069,097.48	78,265.80	6,990,831.68	
5101.0802	Personal Obrero Eventual	2,512,482.22	3,325.37	320,044.96	46,002.14	2,832,527.18	49,327.51	2,783,199.67	
5101.080201	Obreros Con Contrato A Plazo Fijo	2,512,482.22	3,325.37	320,044.96	46,002.14	2,832,527.18	49,327.51	2,783,199.67	
5101.09	Gastos Variables Y Ocasionales	2,200,719.03		1,355,395.19	1,099.57	3,556,114.22	1,099.57	3,555,014.65	
5101.0901	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	2,179,000.03		1,352,377.19	1,099.57	3,531,377.22	1,099.57	3,530,277.65	
5101.090101	Gratificaciones	1,385,711.01		1,282,213.75	1,099.57	2,667,924.76	1,099.57	2,666,825.19	
5101.090102	Aguinaldos	11,400.00		22,009.00		33,409.00		33,409.00	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	731,832.35				731,832.35		731,832.35	
5101.090104	Aguinaldo de Contrato Administrativo de Servicios	50,056.67		48,154.44		98,211.11		98,211.11	
5101.0903	Otros Gastos Variables Y Ocasionales	21,719.00		3,018.00		24,737.00		24,737.00	
5101.090399	Otros Ocasionales	21,719.00		3,018.00		24,737.00		24,737.00	
5101.10	Dietas	480,510.00		44,460.00	1.40	524,970.00	1.40	524,968.60	
5101.1001	Dietas	480,510.00		44,460.00	1.40	524,970.00	1.40	524,968.60	
5101.100102	Dietas De Regidores Y Consejeros	480,510.00		44,460.00	1.40	524,970.00	1.40	524,968.60	
5101.14	Contrato Administrativo de Servicios	2,731,374.42	321.09	273,052.00	44,207.41	3,004,426.42	44,528.50	2,959,897.92	
5101.1401	Contrato Administrativo de Servicios	2,731,374.42	321.09	273,052.00	44,207.41	3,004,426.42	44,528.50	2,959,897.92	
5101.140101	Contrato Administrativo de Servicios - Indeterminado	36,550.00		3,500.00		40,050.00		39,371.66	
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	2,694,824.42	321.09	269,552.00	43,529.07	2,964,376.42	43,850.16	2,920,526.26	
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2,298,500.33	71,701.65	232,902.34	1,693.00	2,531,402.67	73,394.65	2,458,008.02	
5103.01	Obligaciones Del Empleador	2,298,500.33	71,701.65	232,902.34	1,693.00	2,531,402.67	73,394.65	2,458,008.02	
5103.0101	Obligaciones Del Empleador	2,298,500.33	71,701.65	232,902.34	1,693.00	2,531,402.67	73,394.65	2,458,008.02	
5103.010103	Aportes A Los Fondos De Pensiones	477,539.28	68,487.22	34,022.48		511,561.72	68,487.22	443,074.50	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	199,517.85		30,723.49	70.00	230,241.34	70.00	230,171.34	
5103.010113	Contribuciones a Salud del Personal Administrativo	1,403,937.22	3,214.43	148,891.39	1,443.00	1,552,828.61	4,657.43	1,548,171.18	
5103.010115	Contribuciones a Salud de Contrato Administrativo de Servicios	217,508.00		19,265.00	180.00	236,771.00	180.00	236,591.00	
5104	RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO VARIABLES	2,137,302.26	1,166.37	92,698.91	2,364.19	2,230,001.17	3,530.56	2,226,470.61	
5104.01	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	2,137,302.26	1,166.37	92,698.91	2,364.19	2,230,001.17	3,530.56	2,226,470.61	
5104.0101	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	2,137,302.26	1,166.37	92,698.91	2,364.19	2,230,001.17	3,530.56	2,226,470.61	
5104.010101	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DEL REGIMEN LABORAL PRIVADO Y REGIMEN DEL SERVICIO	93,520.20		17,753.64		111,273.84		111,273.84	
5104.010102	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGIMENES	1,171,535.84		13,455.73		1,184,991.57		1,184,991.57	
5104.010104	ASIGNACION POR CUMPLIR 25 O 30 AÑOS	101,716.63		5,373.76		107,090.39		107,090.39	
5104.010105	BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	726,023.41	1,168.37	56,115.78	2,350.48	782,139.19	3,516.83	778,622.36	
5104.010106	Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas)	44,506.18			13.73	44,506.18	13.73	44,492.45	
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	785,208.56		138,435.37		923,643.93		923,643.93	
5202.01	Prestaciones De Salud Y Otros Beneficios (Essalud)	165,086.04		30,206.12		195,292.16		195,292.16	
5202.0103	OTRAS PRESTACIONES DEL EMPLEADOR	165,086.04		30,206.12		195,292.16		195,292.16	
5202.010301	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	165,086.04		30,206.12		195,292.16		195,292.16	
5202.03	BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL	620,122.52		108,229.25		728,351.77		728,351.77	
5202.0301	Apoyo Alimentario	620,122.52		108,229.25		728,351.77		728,351.77	
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	620,122.52		108,229.25		728,351.77		728,351.77	
5301	CONSUMO DE BIENES	725,234.32	12,869.00	589,047.11	500.00	1,314,281.43	13,369.00	1,300,912.43	
5301.01	Alimentos Y Bebidas	75,176.49	5,900.00	38,667.37		113,843.86	5,900.00	107,943.86	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	75,176.49	5,900.00	38,667.37		113,843.86	5,900.00	107,943.86	
5301.02	Vestuarios Y Textiles	4,678.00		49,418.00		54,094.00		54,094.00	
5301.0201	Vestuario, Zapatería Y Accesorios, Talabartería Y Materiales Textiles	4,678.00		49,418.00		54,094.00		54,094.00	
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	4,630.00		49,416.00		54,046.00		54,046.00	
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	48.00				48.00		48.00	
5301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	322,227.11		1,192.04		323,419.15		323,419.15	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	300,316.87		914.28		301,231.13		301,231.13	
5301.0302	Gases	1,534.49				1,534.49		1,534.49	
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	20,375.75		277.78		20,653.53		20,653.53	



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 21

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

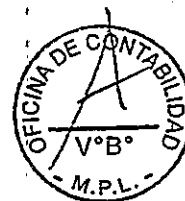
Fecha: 05/03/2025
Hora: 14:07:57
Pag.: 11 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE

ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301234]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5301.05	Materiales Y Utiles	118,487.80	1,550.00	332,172.68		510,671.48	1,550.00	909,121.48	
5301.0501	De Oficina	77,596.56	1,550.00	331,028.94		406,625.50	1,550.00	407,015.50	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	14,212.28		30,576.41		50,788.67		50,788.67	
5301.050102	Papelaria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	63,384.30	1,550.00	294,452.53		357,838.83	1,550.00	358,286.83	
5301.0502	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardineria	11,651.00				11,651.00		11,651.00	
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardineria	11,651.00				11,651.00		11,651.00	
5301.0503	Ases, Limpieza Y Cocina	23,814.55				84,959.29		84,959.29	
5301.050301	Ases, Limpieza Y Tostador	23,769.75		61,144.74		84,914.49		84,914.49	
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	44.80				44.80		44.80	
5301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	3,595.70				3,595.70		3,595.70	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	3,595.70				3,595.70		3,595.70	
5301.0509	Otros	1,839.99				1,839.99		1,839.99	
5301.059999	Otros	24,996.17		14,946.60		39,242.77		39,242.77	
5301.06	Repuestos Y Accesorios	18,368.17		14,289.69		32,657.77		32,657.77	
5301.0601	De Vehiculos	4,005.00				4,005.00		4,005.00	
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	23,233.00		37.00		23,270.00		23,270.00	
5301.0604	De Seguridad	143.00				143.00		143.00	
5301.07	Ensems	143.00				143.00		143.00	
5301.0701	Ensems	143.00				143.00		143.00	
5301.08	Suministros Médicos	1,605.97		208.33		1,814.30		1,814.30	
5301.0801	Productos Farmacuticos	1,515.97		208.33		1,724.30		1,724.30	
5301.080102	Medicamentos	1,515.97		208.33		1,724.30		1,724.30	
5301.0802	Materiales, Instrumentos Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	90.00				90.00		90.00	
5301.080201	Materiales, Instrumentos Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	90.00				90.00		90.00	
5301.09	Otros Bienes	178,065.78	5,419.00	93,043.09	500.00	271,062.87	5,919.00	265,133.87	
5301.0902	Productos Químicos	9,147.78		6,302.04		15,449.82		15,449.82	
5301.0909	Otros Bienes	168,962.00	5,419.00	86,741.05	500.00	255,033.05	5,919.00	249,684.05	
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	9,326,799.53	109,834.56	2,661,963.52	28,221.84	10,988,763.05	138,056.40	10,850,706.65	
5302.01	Vejes	241,972.30	6,537.00	36,361.36		278,333.66	6,537.00	271,796.66	
5302.0102	Vajes Domésticos	46,238.00	232.00	650.00		46,838.00	232.00	46,838.00	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	30,914.10	150.00	2,445.00		33,359.10	150.00	33,359.10	
5302.010202	Vajones Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	164,320.20	6,155.00	33,268.36		198,088.56	6,155.00	191,931.56	
5302.010209	Otros Gastos	740,745.99	4,222.00	159,039.04		899,785.03	4,222.00	895,487.23	
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	531,749.70		72,488.20	75.80	604,247.90	75.80	604,172.10	
5302.0201	Servicios De Energía Eléctrica, Agua Y Gas	266,775.70		47,123.20	75.80	313,979.20	75.80	313,903.40	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	93,267.80	1,200.00	38,751.57		132,019.37	1,200.00	130,819.37	
5302.0202	Servicio De Telefonía E Internet	218.28		137.98		356.26		356.26	
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	92,989.54	1,200.00	38,613.53		131,603.13	1,200.00	130,403.13	
5302.020203	Servicio De Internet	7,311.99		668.88		7,980.87		7,980.87	
5302.0203	Servicios De Mensajería, Telecomunicaciones Y Otros Afines	408.99		668.88		1,077.87		1,077.87	
5302.020301	Servicios De Mensajería, Telecomunicaciones Y Otros Afines	408.99		668.88		1,077.87		1,077.87	
5302.020309	Otros Servicios De Comunicación	108,418.50		47,120.33		155,538.83		155,538.83	
5302.0204	Servicio De Publicidad, Impresiones, Difusión E Imagen Institucional	108,418.50	3,022.00	464,709.20		1,596,568.29	3,022.00	1,593,546.29	
5302.04	Servicio De Mantenimiento, Accondicionamiento Y Reparaciones	603,857.09	25,287.22	219,542.65		692,982.81	25,287.22	670,675.59	
5302.0402	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	403,440.16	22,307.22	219,542.65		692,982.81	22,307.22	670,675.59	
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	403,440.16	22,307.22	219,542.65		692,982.81	22,307.22	670,675.59	
5302.0403	De Carreteras, Caminos Y Puentes no Concesionados			85,554.35		85,554.35		85,554.35	
5302.040301	De Carreteras, Caminos Y Puentes no Concesionados			85,554.35		85,554.35		85,554.35	
5302.0405	De Vehiculos	53,638.64		63,812.20		117,450.84		117,450.84	
5302.040501	De Vehiculos	53,638.64		63,812.20		117,450.84		117,450.84	
5302.0407	De Maquinarias Y Equipos	176,778.29	2,980.00	7,950.00		184,728.29	2,980.00	181,748.29	
5302.040701	De Maquinarias Y Equipos	176,778.29	2,980.00	7,950.00		184,728.29	2,980.00	181,748.29	
5302.0409	De Otros Bienes Y Activos			17,850.00		17,850.00		17,850.00	
5302.049999	De Otros Bienes Y Activos			17,850.00		17,850.00		17,850.00	
5302.05	Alquileres De Muebles E Inmuebles	275,115.65	6,500.00	86,835.77		361,951.62	6,500.00	355,451.62	
5302.0501	Alquileres De Muebles E Inmuebles	275,115.65	6,500.00	86,835.77		361,951.62	6,500.00	355,451.62	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	77,866.85		23,655.77		101,522.62		101,522.62	
5302.050102	De Vehiculos	165,100.00	6,500.00	23,500.00		188,600.00	6,500.00	182,100.00	

OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 22



BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha: 05/03/2025
Hora: 14:07:58
Pag.: 12 de 15
Gen.: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA: 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD: 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	32,149.00		39,680.00		39,680.00		39,680.00	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	177,738.61				32,149.00		32,149.00	
5302.06	Servicios Administrativos, Financieros Y De Seguros	9,747.80	20,000.00	11,892.22	1,924.31	189,630.83	21,924.31	167,706.52	
5302.0601	Servicios Administrativos	9,747.80		352.22		10,100.02		10,100.02	
5302.060102	Gastos Notariales	9,747.80		352.22		10,100.02		10,100.02	
5302.0602	Servicios Financieros	88,500.00	20,000.00	10,000.00	1,924.31	98,500.00	21,924.31	76,575.69	
5302.060201	Cargos Bancarios	87,500.00	20,000.00	10,000.00	1,924.31	97,500.00	21,924.31	75,575.69	
5302.060299	Otros Servicios Financieros	1,000.00				1,000.00		1,000.00	
5302.0603	Seguros	79,490.81		1,540.00		81,030.81		81,030.81	
5302.060301	Seguro De Vida	46,220.33				46,220.33		46,220.33	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	12,110.00		1,540.00		13,650.00		13,650.00	
5302.060304	Otros Seguros Personales	21,160.48				21,160.48		21,160.48	
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	2,551,909.28	19,095.01	845,409.22	12,393.00	3,397,318.50	31,488.01	3,365,830.49	
5302.0701	Servicios De Consultorias, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Jurídicas	35,250.00	3,450.00	38,000.00		71,250.00	3,450.00	67,800.00	
5302.070101	Consultorias	35,250.00	3,450.00	38,000.00		71,250.00	3,450.00	67,800.00	
5302.0702	Servicios De Consultorias, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Naturales	120,680.00		129,560.00		250,240.00		250,240.00	
5302.070201	Consultorias	120,680.00		129,560.00		250,240.00		250,240.00	
5302.0703	Servicio De Capacitación Y Perfeccionamiento	1,199.20				1,199.20		1,199.20	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	1,199.20				1,199.20		1,199.20	
5302.0704	Servicios De Procesamiento De Datos E Informática	3,700.00		42,000.00		45,700.00		45,700.00	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	3,700.00		42,000.00		45,700.00		45,700.00	
5302.0705	Practicantes, Secristas Y Similares	388,418.00		43,551.00	3,732.00	431,969.00	3,732.00	428,237.00	
5302.070504	Animadoras Y Alfabetizadores	51,000.00		5,100.00		56,100.00		56,100.00	
5302.070509	Asignación De Propinas O Estipendios para el Cumplimiento de Metas Sociales	337,418.00		38,451.00	3,732.00	375,869.00	3,732.00	372,137.00	
5302.0711	Otros Servicios	1,682,938.39	15,645.00	514,426.70	761.00	2,197,363.09	16,406.00	2,180,957.09	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	88,095.00		17,100.00		105,195.00		105,195.00	
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	17,329.00		25,010.72	261.00	42,339.72	261.00	42,078.72	
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación Y Empastado	277,181.41	1,375.00	141,783.21		418,964.62	1,375.00	417,589.62	
5302.071199	Servicios Diversos	1,300,330.98	14,270.00	330,532.77	500.00	1,630,863.75	14,770.00	1,616,093.75	
5302.0713	Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	2,000.00		5,376.00		7,376.00		7,376.00	
5302.071399	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	2,000.00		5,376.00		7,376.00		7,376.00	
5302.0714	Servicios Técnicos Desarrollados por Personas Naturales	317,725.69	0.01	74,495.52	7,900.00	392,221.21	7,900.01	384,321.20	
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	317,725.69	0.01	74,495.52	7,900.00	392,221.21	7,900.01	384,321.20	
5302.10	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,549,788.41	28,193.33	1,057,718.71	13,828.73	4,607,505.12	42,022.06	4,565,483.06	
5302.1001	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	3,549,788.41	28,193.33	1,057,718.71	13,828.73	4,607,505.12	42,022.06	4,565,483.06	
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	3,549,788.41	28,193.33	1,057,718.71	13,828.73	4,607,505.12	42,022.06	4,565,483.06	
5302.11	PROPINAS A VOLUNTARIOS	155,672.00				155,672.00		155,672.00	
5302.1101	PROPINAS A VOLUNTARIOS	155,672.00				155,672.00		155,672.00	
5302.110101	PROPINAS A VOLUNTARIOS	155,672.00				155,672.00		155,672.00	
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	1,155,180.95	21,101.00	32,074.42		1,187,255.37	21,101.00	1,166,154.37	
5401.01	En Efectivo	1,155,180.95	21,101.00	32,074.42		1,187,255.37	21,101.00	1,166,154.37	
5401.0103	A Otras Unidades De Gobierno	1,155,180.95	21,101.00	32,074.42		1,187,255.37	21,101.00	1,166,154.37	
5401.010304	A Otras Entidades Públicas	1,151,987.58	21,101.00	32,074.42		1,184,062.00	21,101.00	1,162,961.00	
5401.010307	Devoluciones de Ejercicios Anteriores - Transferencias Financieras	3,193.37				3,193.37		3,193.37	
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	977,200.00	2,575.00	93,050.00	2,575.00	1,070,250.00	5,150.00	1,065,100.00	
5502.01	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin Fines De Lucro	977,200.00	2,575.00	93,050.00	2,575.00	1,070,250.00	5,150.00	1,065,100.00	
5502.0101	En Efectivo	977,200.00	2,575.00	93,050.00	2,575.00	1,070,250.00	5,150.00	1,065,100.00	
5502.010108	A Centros Poblados No Rindientes	972,050.00	2,575.00	93,050.00	2,575.00	1,065,100.00	5,150.00	1,059,950.00	
5502.010199	A Otras Organizaciones	5,150.00				5,150.00		5,150.00	
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	4,002,324.50	299,984.86	446,735.51	116,031.20	4,449,060.01	416,016.06	4,033,043.95	
5503.01	Subvenciones Financieras	4,002,324.50	299,984.86	446,735.51	116,031.20	4,449,060.01	416,016.06	4,033,043.95	
5503.0101	Subvenciones Financieras	4,002,324.50	299,984.86	446,735.51	116,031.20	4,449,060.01	416,016.06	4,033,043.95	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	4,002,324.50	299,984.86	446,735.51	116,031.20	4,449,060.01	416,016.06	4,033,043.95	
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES	243,286.15		2,063.45		245,349.60		245,349.60	
5504.01	Al Gobierno Nacional	243,286.15		2,063.45		245,349.60		245,349.60	
5504.0103	Multas	243,286.15		2,063.45		245,349.60		245,349.60	
5504.010301	Multas	243,286.15		2,063.45		245,349.60		245,349.60	
5505	INDEMNIZACIONES Y COMPENSACIONES	74,897.70			46,006.96	74,897.70	46,006.96	28,890.74	
5505.01	Indemnizaciones Y Compensaciones	74,897.70			46,006.96	74,897.70	46,006.96	28,890.74	
5505.0101	Indemnizaciones Y Compensaciones	74,897.70			46,006.96	74,897.70	46,006.96	28,890.74	
5505.010199	Otras Indemnizaciones Y Compensaciones	74,897.70			46,006.96	74,897.70	46,006.96	28,890.74	



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 25

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha : 05/03/2025
Hora : 14:07:58
Pag : 13 de 15
Gen : 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO : 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5508	OTROS GASTOS DIVERSOS	135,967.94		236,776.58	8,900.00	372,744.52	8,900.00	363,844.52	
5508.99	Otros Gastos Diversos	135,967.94		236,776.58	8,900.00	372,744.52	8,900.00	363,844.52	
5508.9902	Reconocimiento como gasto - Estudios y Proyectos	135,242.94		172,297.70		307,540.64		307,540.64	
5508.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	725.00		46,924.09	8,900.00	47,649.09	8,900.00	38,749.09	
5508.9999	Otros			17,554.79		17,554.79		17,554.79	
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	17,031.92				17,031.92		17,031.92	
5801.02	DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y OTROS	17,031.92				17,031.92		17,031.92	
5801.0201	Vehículos	1,984.03				1,984.03		1,984.03	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	15,047.89				15,047.89		15,047.89	
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	1,778,539.50		434,525.43		2,213,064.93		2,213,064.93	
5802.03	Provisiones por Sentencias Judiciales	1,778,539.50		434,525.43		2,213,064.93		2,213,064.93	
5802.0304	Laborales	1,211,536.84		434,525.43		1,646,062.27		1,646,062.27	
5802.0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	567,002.66				567,002.66		567,002.66	
SUB-TOTAL PATRIMONIAL:		830,232,847.30	830,232,847.30	49,300,844.59	49,300,844.59	879,533,691.89	879,533,691.89	519,243,557.13	519,243,557.13
8101	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y PRESUPUESTO	111,086,830.00	95,527,665.00	60,000.00	60,000.00	111,146,830.00	95,587,665.00	15,559,165.00	
8101.01	Recursos Ordinarios	15,559,165.00				15,559,165.00		15,559,165.00	
8101.0101	Recursos Ordinarios	15,559,165.00				15,559,165.00		15,559,165.00	
8101.02	Recursos Directamente Recaudados	8,211,347.00	8,211,347.00			8,211,347.00	8,211,347.00		
8101.0201	Recursos Directamente Recaudados	8,211,347.00	8,211,347.00			8,211,347.00	8,211,347.00		
8101.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito	125,853.00	125,853.00			125,853.00	125,853.00		
8101.04	Donaciones Y Transferencias	396,934.00	396,934.00			396,934.00	396,934.00		
8101.05	Recursos Determinados	88,793,531.00	88,793,531.00	60,000.00	60,000.00	88,853,531.00	88,853,531.00		
8101.0502	Fondo De Compensación Municipal	69,766,066.00	69,766,066.00	60,000.00	60,000.00	69,826,066.00	69,826,066.00		
8101.0503	Impuestos Municipales	10,763,433.00	10,763,433.00			10,763,433.00	10,763,433.00		
8101.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	8,264,032.00	8,264,032.00			8,264,032.00	8,264,032.00		
8201	PRESUPUESTO DE INGRESOS	131,337,669.65	125,615,679.63	70,639.10	6,773,017.35	131,408,308.75	132,388,696.98		980,388.23
8201.02	Recursos Directamente Recaudados	7,621,688.39	6,614,472.71	10,639.10	538,990.34	7,632,327.49	7,153,463.05	478,864.44	
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	7,621,688.39	6,614,472.71	10,639.10	538,990.34	7,632,327.49	7,153,463.05	478,864.44	
8201.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito	134,895.82	143,938.64			134,895.82	143,938.64		9,042.82
8201.04	Donaciones Y Transferencias	652,017.85	747,296.89			652,017.85	747,296.89		95,279.04
8201.05	Recursos Determinados	122,929,067.59	118,109,971.39	60,000.00	6,234,027.01	122,989,067.59	124,343,998.40		1,354,930.81
8201.0502	Fondo De Compensación Municipal	69,148,995.39	62,318,425.92	60,000.00	4,942,784.10	69,208,995.39	67,261,210.02	1,947,785.37	
8201.0503	Impuestos Municipales	16,848,357.19	18,652,229.23		1,281,851.83	16,848,357.19	19,934,081.06		3,085,723.87
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	16,931,715.01	17,139,316.24		9,291.08	16,931,715.01	17,148,707.32		216,992.31
8301	PRESUPUESTO DE GASTOS	90,119,101.84	119,264,104.08	3,457,849.46	6,044,684.96	93,576,951.30	125,308,789.04		31,731,837.74
8301.01	Recursos Ordinarios	15,468,992.88	17,769,969.01	748,709.11	232,513.58	16,217,701.97	18,002,482.57		1,784,780.60
8301.0101	Recursos Ordinarios	15,468,992.88	17,769,969.01	748,709.11	232,513.58	16,217,701.97	18,002,482.57		1,784,780.60
8301.02	Recursos Directamente Recaudados	3,394,881.25	6,333,236.50	601,031.91	212,998.01	3,995,913.16	6,546,234.51		2,550,321.35
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	3,394,881.25	6,333,236.50	601,031.91	212,998.01	3,995,913.16	6,546,234.51		2,550,321.35
8301.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito	204,273.40	208,306.54		2,044.22	204,273.40	210,352.78		6,079.38
8301.04	Donaciones Y Transferencias	455,932.78	474,248.00			455,932.78	474,248.00		18,315.22
8301.05	Recursos Determinados	70,595,021.55	94,478,342.03	2,108,108.44	5,597,129.17	72,703,129.99	100,075,471.20		27,372,341.21
8301.0502	Fondo De Compensación Municipal	68,289,569.86	74,564,922.13	736,951.86	4,390,362.58	69,026,521.72	78,955,284.71		19,928,762.99
8301.0503	Impuestos Municipales	7,621,782.78	10,952,044.89	859,996.17	1,001,780.45	8,481,778.95	11,953,805.34		3,472,026.39
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	4,683,668.91	8,961,375.01	511,160.41	205,006.14	5,194,829.32	9,166,381.15		3,971,551.83
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS	79,102,044.38	90,891,726.44	15,737,281.63	3,947,597.77	94,839,326.21	94,839,326.21		
8401.01	Recursos Ordinarios	14,988,219.82	15,560,854.76	1,334,375.30	759,740.36	16,320,595.12	16,320,595.12		
8401.0101	Recursos Ordinarios	14,988,219.82	15,560,854.76	1,334,375.30	759,740.36	16,320,595.12	16,320,595.12		
8401.02	Recursos Directamente Recaudados	2,778,368.33	3,408,354.55	1,248,232.99	618,246.77	4,026,601.32	4,026,601.32		
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	2,778,368.33	3,408,354.55	1,248,232.99	618,246.77	4,026,601.32	4,026,601.32		
8401.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito	174,744.00	204,273.40	29,529.40		204,273.40	204,273.40		
8401.04	Donaciones Y Transferencias	455,932.78	455,932.78			455,932.78	455,932.78		
8401.05	Recursos Determinados	60,706,778.45	71,262,312.95	13,125,144.14	2,569,610.64	73,831,923.59	73,831,923.59		
8401.0502	Fondo De Compensación Municipal	50,267,354.55	58,877,808.47	9,778,681.13	1,168,227.21	60,046,035.68	60,046,035.68		
8401.0503	Impuestos Municipales	6,254,651.00	7,691,005.57	2,317,677.59	881,323.02	8,572,328.59	8,572,328.59		
8401.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	4,184,773.90	4,693,498.91	1,028,785.42	520,660.41	5,213,559.32	5,213,559.32		
8501	EJECUCIÓN DE INGRESOS	125,615,679.63	35,810,004.65	6,773,017.35	10,639.10	132,388,696.98	35,820,643.75	96,568,053.23	
8501.02	Recursos Directamente Recaudados	6,614,472.71	1,410,341.39	538,990.34	10,639.10	7,153,463.05	1,420,980.49	5,732,482.56	
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	6,614,472.71	1,410,341.39	538,990.34	10,639.10	7,153,463.05	1,420,980.49	5,732,482.56	
8501.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito	143,938.64	9,042.82			143,938.64	9,042.82	134,895.82	



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 24

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Fecha: 05/03/2025
Hora: 14:07:58
Pag: 14 de 15
Gen: 03/03/2025 04:49:02 PM

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAEQUE
PROVINCIA: 03 LAMBAEQUE
ENTIDAD: 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAEQUE [301238]

		MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8501.04	Donaciones Y Transferencias	747,296.89	255,083.85			747,296.89	255,083.85	492,213.04	
8501.05	Recursos Determinados	118,109,971.39	34,135,538.59	6,234,027.01		124,343,998.40	34,135,538.59	90,208,461.81	
8501.0502	Fondo De Compensación Municipal	82,318,425.92	19,382,929.39	4,942,784.10		87,261,210.02	19,382,929.39	67,878,280.63	
8501.0503	Impuestos Municipales	18,652,229.23	6,084,924.19	1,281,851.83		19,934,081.06	6,084,924.19	13,849,158.87	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalias, Renta De Aduanas Y Participaciones	17,139,316.24	8,667,683.01	8,391.08		17,148,707.32	8,667,683.01	8,481,024.31	
8601	EJECUCIÓN DE GASTOS	772,626.60	70,924,770.30	489,748.31	9,752,598.87	1,262,374.91	80,677,367.17		79,414,992.28
8601.01	Recursos Ordinarios	91,881.90	12,775,415.81	11,031.25	1,101,861.74	102,893.15	13,877,277.55		13,774,384.40
8601.0101	Recursos Ordinarios	91,881.90	12,775,415.81	11,031.25	1,101,861.74	102,893.15	13,877,277.55		13,774,384.40
8601.02	Recursos Directamente Recaudados	13,473.30	2,658,478.83	17,214.88	1,035,234.98	30,688.16	3,691,713.81		3,661,025.65
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	13,473.30	2,658,478.83	17,214.88	1,035,234.98	30,688.16	3,691,713.81		3,661,025.65
8601.03	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito		92,288.46		27,485.18		119,773.64		119,773.64
8601.04	Donaciones Y Transferencias		378,618.78				378,618.78		378,618.78
8601.05	Recursos Determinados	687,291.40	55,021,968.42	481,502.20	7,588,014.97	1,128,793.60	62,609,983.39		61,481,189.79
8601.0502	Fondo De Compensación Municipal	588,238.61	45,468,498.42	431,275.35	5,448,318.55	1,019,513.96	50,918,816.97		49,897,303.01
8601.0503	Impuestos Municipales	69,222.79	8,068,039.11	21,326.85	1,315,917.14	90,549.84	7,381,958.25		7,291,406.51
8601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalias, Renta De Aduanas Y Participaciones	9,830.00	3,487,430.89	8,900.00	823,779.28	16,730.00	4,311,210.17		4,292,480.17
SUB-TOTAL PRESUPUESTAL:		538,033,952.10	638,033,952.10	26,588,536.05	26,588,536.05	564,622,488.15	564,622,488.15	112,127,218.23	112,127,218.23
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	135,371,928.77	38,022,940.60	2,131,180.47	5,096,735.94	137,503,109.24	43,119,676.54	94,383,432.70	
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	97,911,512.12	9,151,907.24	457,668.00	1,303,254.00	98,369,178.12	10,455,161.24	87,914,016.88	
9101.07	Convenios Aprobados	2,575.00	2,575.00			2,575.00	2,575.00		
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	7,944,091.50	6,154,969.65	187,599.00	485,608.41	8,131,690.50	6,640,578.06	1,491,114.44	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	29,513,750.15	22,713,488.71	1,485,915.47	3,307,875.53	30,999,665.62	26,021,364.24	4,978,301.38	
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA	38,022,940.60	135,371,928.77	5,096,735.94	2,131,180.47	43,119,676.54	137,503,109.24		94,383,432.70
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	9,151,907.24	97,911,512.12	1,303,254.00	457,668.00	10,455,161.24	98,369,178.12		87,914,016.88
9102.07	Convenios Por Ejecutar	2,575.00	2,575.00			2,575.00	2,575.00		
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	6,154,969.65	7,944,091.50	485,608.41	187,599.00	6,640,578.06	8,131,690.50		1,491,114.44
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	22,713,488.71	29,513,750.15	3,307,875.53	1,485,915.47	26,021,364.24	30,999,665.62		4,978,301.38
9103	VALORES Y GARANTÍAS	86,722,323.33	14,123,721.52	4,178,258.71	877,990.99	90,900,582.04	15,001,712.51	75,898,869.53	
9103.04	Garantías Recibidas	15,583,597.41				15,583,597.41		15,583,597.41	
9103.06	Cheques Girados	61,657,565.90	10,860,284.11	3,344,006.40	194,740.70	65,001,572.30	11,055,024.81	53,946,547.49	
9103.09	CARTAS ORDENES	8,604,065.73	3,263,437.41	834,252.31	683,250.29	9,438,318.04	3,946,687.70	5,491,630.34	
9103.10	Intereses por Devengar	877,094.29				877,094.29		877,094.29	
9103.1003	Otros Intereses por Devengar	877,094.29				877,094.29		877,094.29	
9104	VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA	14,123,721.52	86,722,323.33	877,990.99	4,178,258.71	15,001,712.51	90,900,582.04		75,898,869.53
9104.04	Control De Garantías De Terceros		15,583,597.41				15,583,597.41		15,583,597.41
9104.08	Cheques Girados por Entregar	10,860,284.11	61,657,565.90	194,740.70	3,344,006.40	11,055,024.81	65,001,572.30	53,946,547.49	
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	3,263,437.41	8,604,065.73	683,250.29	834,252.31	3,946,687.70	9,438,318.04	5,491,630.34	
9104.10	Intereses por Devengar por contra		877,094.29				877,094.29		877,094.29
9104.1003	Control de Otros Intereses por Devengar		877,094.29				877,094.29		877,094.29
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	519,644.70				519,644.70		519,644.70	
9105.03	Bienes No Depreciables	519,644.70				519,644.70		519,644.70	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	257,065.89				257,065.89		257,065.89	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	1,160.00				1,160.00		1,160.00	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	261,418.81				261,418.81		261,418.81	
9106	CONTROL DE BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLE		519,644.70				519,644.70		519,644.70
9106.03	Bienes No Depreciables		519,644.70				519,644.70		519,644.70
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable		257,065.89				257,065.89		257,065.89
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable		1,160.00				1,160.00		1,160.00
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables		261,418.81				261,418.81		261,418.81
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	24,818,241.46				24,818,241.46		24,818,241.46	
9109.01	Contingencias	24,818,241.46				24,818,241.46		24,818,241.46	
9109.0103	Civiles	3,895,469.81				3,895,469.81		3,895,469.81	
9109.0104	Laborales	2,350,588.24				2,350,588.24		2,350,588.24	
9109.0109	Demandas Arbitrales Nacionales	18,557,577.79				18,557,577.79		18,557,577.79	
9109.0199	Otras Contingencias	14,605.62				14,605.62		14,605.62	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA		24,818,241.46				24,818,241.46		24,818,241.46
9110.01	Contingencias Por Contra		24,818,241.46				24,818,241.46		24,818,241.46
9110.0103	Civiles		3,895,469.81				3,895,469.81		3,895,469.81
9110.0104	Laborales		2,350,588.24				2,350,588.24		2,350,588.24
9110.0109	Demandas Arbitrales Nacionales		18,557,577.79				18,557,577.79		18,557,577.79



OFICINA DE CONTABILIDAD
Folios: 25

BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

DEPARTAMENTO :14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA :03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD :01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
9110.0199	Otras Contingencias		14,605.62				14,605.62		14,605.62
9111	SANEAMIENTO DEL ACTIVO	357,990.04				357,990.04		357,990.04	
9111.03	Cuentas por Cobrar	181,055.94				181,055.94		181,055.94	
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	13,373.60				13,373.60		13,373.60	
9111.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	163,560.50				163,560.50		163,560.50	
9112	CONTROL DE SANEAMIENTO DEL ACTIVO		357,990.04				357,990.04		357,990.04
9112.03	Cuentas por Cobrar		181,055.94				181,055.94		181,055.94
9112.04	Cuentas por Cobrar Diversas		13,373.60				13,373.60		13,373.60
9112.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado		163,560.50				163,560.50		163,560.50
SUB-TOTAL CTAS DE ORDEN:		299,936,790.42	299,936,790.42	12,284,166.11	12,284,166.11	312,220,956.53	312,220,956.53	195,978,178.43	195,978,178.43
TOTAL GENERAL		1,668,203,589.82	1,668,203,589.82	88,173,546.75	88,173,546.75	1,756,377,136.57	1,756,377,136.57	823,348,953.79	823,348,953.79



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(EN SOLES)

Fecha : 04/03/2025
Hora : 12:42:15
Página : 1 de 1

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE

EF-1

PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE

ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

		2024	2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	32,448,181.21	32,608,243.10
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	8,605,298.01	8,608,641.59
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	4,730,503.30	4,730,503.30
Inventarios (Neto)	Nota 7	13,480,039.01	1,218,181.11
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	507,048.75	608,182.83
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	5,936,200.55	12,368,598.55

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

		2024	2023
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	1,289,304.16	5,852,681.73
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	5,873,059.33	6,028,897.11
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	33,408.30	14,385.70
Obligaciones Previsionales	Nota 20	2,242,188.45	1,402,219.99
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parto Cto. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	56,108.86	1,001,202.88
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE		65,687,268.83	60,142,330.48
-------------------------------	--	---------------	---------------

TOTAL PASIVO CORRIENTE		9,494,065.10	14,299,387.41
-------------------------------	--	--------------	---------------

ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	33,073,500.00	33,073,500.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	327,230,384.05	292,807,982.21
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	357,805.36	12,895,804.65

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	786,327.55	914,807.91
Obligaciones Previsionales	Nota 28	0.00	0.00
Provisiones	Nota 29	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	486,509.18	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 31	0.00	0.00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		360,661,669.41	338,577,286.86
----------------------------------	--	----------------	----------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,272,836.73	914,807.91
----------------------------------	--	--------------	------------

TOTAL PASIVO		10,766,901.83	15,214,195.32
---------------------	--	---------------	---------------

PATRIMONIO

Hacienda Nacional	Nota 32	302,378,563.74	302,378,563.74
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	0.00	639,087.38
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	113,203,472.67	80,487,770.90

TOTAL PATRIMONIO		415,582,036.41	383,505,422.02
-------------------------	--	----------------	----------------

TOTAL ACTIVO		426,348,938.24	398,719,617.34
---------------------	--	----------------	----------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		426,348,938.24	398,719,617.34
----------------------------------	--	----------------	----------------

Cuentas de Orden	Nota 37	195,978,178.43	182,251,981.88
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros			

Cuentas de Orden	Nota 37	195,978,178.43	182,251,981.88
------------------	---------	----------------	----------------



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 240301

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

EF-2

INGRESOS

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

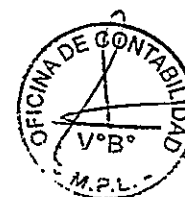
TOTAL INGRESOS**COSTOS Y GASTOS**

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

TOTAL COSTOS Y GASTOS**RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)**

	2024	2023
Nota 38	8,189,187.58	7,559,078.90
Nota 39	3,606,776.45	3,133,350.56
Nota 40	0.00	0.00
Nota 41	65,480,716.38	65,982,595.83
Nota 42	12,883,509.33	3,980,659.18
Nota 43	1,248,897.20	2,012,969.19
Nota 44	755,637.61	966,152.39
	92,164,724.55	83,634,806.06
Nota 45	0.00	0.00
Nota 46	(12,151,619.08)	(12,846,773.65)
Nota 47	(27,369,482.07)	(25,078,047.67)
Nota 48	(923,643.93)	(5,123,963.74)
Nota 49	(5,098,143.95)	(4,107,547.89)
Nota 50	(1,166,154.37)	(1,977,552.51)
Nota 51	0.00	(802.20)
Nota 52	(2,230,096.85)	(1,993,066.05)
Nota 53	0.00	(815.00)
Nota 54	(638,084.86)	(130,530.12)
	(49,577,225.11)	(51,259,098.83)
	42,587,499.44	32,375,707.22

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 2024 y 2023
(EN SOLES)

Fecha : 04/03/2025
Hora : 12:42:19
Página: 1 de 1

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	302,378,563.74	0.00	639,087.38	0.00	41,244,740.06	344,262,391.18
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	6,867,323.62	6,867,323.62
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	32,375,707.22	32,375,707.22
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
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	302,378,563.74	0.00	639,087.38	0.00	80,487,770.90	383,505,422.02
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2024	302,378,563.74	0.00	639,087.38	0.00	80,487,770.90	383,505,422.02
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	(639,087.38)	0.00	(9,871,797.67)	(10,510,885.05)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	42,587,499.44	42,587,499.44
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
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	302,378,563.74	0.00	0.00	0.00	113,203,472.67	415,582,036.41

- Las Notas deben ser explicativas.



Oficina de Contabilidad
29

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 24C301

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2024 y 2023
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE
PROVINCIA : 03 LAMBAYEQUE
ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE [301238]

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2024	AÑO 2023
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	9,903,888.92	9,078,777.90
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	3,152,848.28	3,629,905.73
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	378,618.78	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	66,257,908.32	64,955,864.40
Otros (Nota)	731,977.58	759,142.91
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(16,959,610.21)	(30,846,258.23)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(24,940,153.08)	(20,930,470.32)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(2,714,282.16)	(2,732.00)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(283,176.67)	(267,584.97)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(2,549,419.43)	(3,839,295.62)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	(2,288,478.00)	(2,911,208.98)
Traspasos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	(5,476.30)	(933.20)
Otros (Nota)	(5,999,782.34)	(5,081,167.59)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	24,684,863.69	14,544,040.03
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
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	(1,831,445.54)	(5,922,268.13)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(20,052,646.41)	(23,331,395.38)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(2,860,833.63)	(2,418,864.97)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(24,844,925.58)	(31,672,528.48)
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 (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(160,061.89)	(17,128,488.45)
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	32,608,243.10	49,736,731.55
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	32,448,181.21	32,608,243.10

Las Notas deben ser explicativas

