



MUNICIPALIDAD DEL CENTRO POBLADO
SANTA MARIA DE HUACHIPA

ACUERDO DE CONCEJO N° 016-18 /MCPSMH

C.P. de Santa María de Huachipa, 02 ABR 2018

VISTO; En Sesión Ordinaria de Concejo de la fecha Informe N° 012-2018/SGPPCI/MCPSMH; el Informe N° 108-2018-GAJ/MCPSMH y el Dictamen N° 002-2018-CAF/MCPSMH; y

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad a lo dispuesto por el artículo 194° de la Constitución Política del Estado y el artículo II del Título Preliminar de la Ley Orgánica de Municipalidades N° 27972, los gobiernos locales gozan de autonomía política, económica y administrativa en los asuntos de su competencia y con sujeción al ordenamiento jurídico vigente.

Que, la Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad, Ley N° 28708, en sus artículos 22° y 24° establecen que la Contabilidad del Sector Público se configura como un Sistema de Información Económica, Financiera y Presupuestaria de cada una de las entidades que lo conforman. Tiene por objeto mostrar la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera, los resultados y la ejecución del presupuesto (...) tiene como alcance las entidades del Gobierno General comprendidas por el Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales;

Que, la contabilización de las operaciones, se efectúan siguiendo las directivas emitidas por la Dirección General del Presupuesto Público, Dirección de Normalización Contable de la Contaduría Pública de la Nación y Cuenta General de la República, así como la observación de las normas básicas del Sistema de Contabilización Gubernamental integrado y sus complementarias;

Que, la Ley N° 27972, en su artículo 20° que regula las atribuciones del Alcalde, en el numeral 11) dispone "someter a aprobación del Concejo Municipal, dentro de/ Primer Trimestre del Ejercicio Presupuestal siguiente y bajo responsabilidad, e/ Balance General y la Memoria del Ejercicio Económico fenecido; en el artículo 9° numeral 17) de la norma acotada, que regula las atribuciones de/ Concejo Municipal, dispone que a esta instancia le corresponde "Aprobar el Balance y la Memoria"; asimismo en el artículo 54° a la letra dice: "Fenecido el Ejercicio Presupuestal, bajo responsabilidad del Gerente Municipal o quien haga sus veces, se formaliza el Balance General de Ingresos y Egresos que deberán ser aprobados por el Concejo Municipal dentro de los plazos establecidos por el Sistema Nacional de Contabilidad",

Que, mediante Informe N° 012-2018/SGPPCI/MCPSMH, el Sub Gerente de Planificación, Presupuesto y Cooperación Internacional, remite los Estados Financieros correspondientes al Año 2017, para que sean aprobados en la Sesión de Concejo

Que, mediante Informe N° 108-2018-GAJ/MCPSMH, la Gerencia de Asesoría Jurídica, Opina, que los Estados Financieros, presentados por la Sub Gerencia de Planificación, Presupuesto y Cooperación Internacional, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2017, se encuentran elaborados conforme a las normas de Contabilidad Gubernamental vigentes, por



MUNICIPALIDAD DEL CENTRO POBLADO
SANTA MARIA DE HUACHIPA

tanto se recomienda su Aprobación, correspondiendo elevar los actuados al Concejo Municipal, para que en uso de sus atribuciones, proceda su aprobación.

 ESTANDO A LOS FUNDAMENTOS EXPUESTOS EN LA PARTE CONSIDERATIVA Y EN USO DE LAS ATRIBUCIONES CONFERIDAS EN LA LEY ORGANICA DE MUNICIPALIDADES N° 27972 Y CONTANDO CON EL VOTO POR UNANIMIDAD DE LOS SEÑORES REGIDORES ASISTENTES A LA SESION DE CONCEJO DE LA FECHA Y CON LA DISPENSA DEL TRÁMITE DE LECTURA Y APROBACIÓN DE ACTAS:

 SE ACUERDA:

 **ARTÍCULO PRIMERO.-APROBAR** el Balance General de los Estados Financieros y sus anexos; correspondiente al Ejercicio Fiscal 2017 el mismo que como anexo forma parte integrante del presente Acuerdo

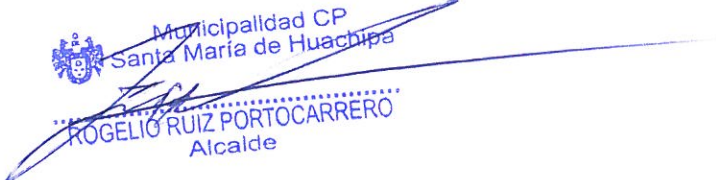
ARTICULO SEGUNDO.-ENCARGAR a la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Sub Gerencia de Planificación, Presupuesto y Cooperación Internacional, efectúen la presentación del Balance General de Gestión, del Ejercicio Fiscal al 31 de Diciembre del 2017, ante la Dirección Nacional de Contabilidad; Órgano rector del Sistema Nacional de Contabilidad en su sede Institucional del Ministerio de Economía y Finanzas.

 **ARTICULO TERCERO.--ENCARGAR** a la Gerencia Municipal, a la Gerencia de Administración y Finanzas y demás Órganos competentes el fiel cumplimiento del presente Acuerdo.,

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.


Municipalidad CP
Santa María de Huachipa

LORGIO DAVID FRANCIA CARLOS
SECRETARIO GENERAL


Municipalidad CP
Santa María de Huachipa

ROGELIO RUIZ PORTOCARRERO
Alcalde

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(EN SOLES)

Fecha :28/03/2018
Hora :12:50:41
Página :1 de 1

DEPARTAMENTO: 15 LIMA

PROVINCIA : 01 LIMA

ENTIDAD : 18 CENTRO POBLADO MENOR DE SANTA MARIA DE HUACHIPA [999023]

EF-1

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente de Efectivo
Inversiones Disponibles
Cuentas por Cobrar (Neto)
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)
Inventarios (Neto)
Servicios y Otros Pagados por Anticipado
Otras Cuentas del Activo

	2017	2016
Nota 3	4,802,988.00	7,558,910.96
Nota 4	0.00	0.00
Nota 5	4,288,966.15	4,612,413.86
Nota 6	3,176,905.55	3,176,905.55
Nota 7	852,220.58	592,286.30
Nota 8	220,356.03	102,876.33
Nota 9	0.00	0.00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

13,341,446.31	16,043,395.00
---------------	---------------

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo
Otras Clases por Cobrar a Largo Plazo
Inversiones (Neto)
Propiedades de Inversión
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)
Otras Cuentas del Activo (Neto)

Nota 10	0.00
Nota 11	0.00
Nota 12	0.00
Nota 13	0.00
Nota 14	11,747,080.90
Nota 15	121,907.00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

11,868,987.90

TOTAL ACTIVO

Cuentas de Orden

25,210,434.21	27,450,087.41
Nota 35	233,034.42

Municipalidad del CP
Santa María de Huachipa

CPE. Gino Cordova Livia
Sub Gerente de Contabilidad y RR.HH.

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios
Cuentas por Pagar a Proveedores
Impuestos, Contribuciones y Otros
Remuneraciones y Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Operaciones de Crédito
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo
Otras Cuentas del Pasivo

	2017	2016
Nota 16	0.00	0.00
Nota 17	334,851.81	17,837.85
Nota 18	432,830.95	432,349.75
Nota 19	142,985.46	142,725.46
Nota 20	0.00	0.00
Nota 21	0.00	0.00
Nota 22	0.00	0.00
Nota 23	570,260.32	570,260.32

TOTAL PASIVO CORRIENTE

1,480,938.54	1,163,173.38
--------------	--------------

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo
Cuentas Por Pagar a Proveedores
Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Provisiones
Otras Cuentas del Pasivo
Ingresos Diferidos

Nota 24	0.00
Nota 25	0.00
Nota 26	3,655.98
Nota 27	0.00
Nota 28	0.00
Nota 29	0.00
Nota 30	0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

3,655.98	3,655.98
----------	----------

TOTAL PASIVO

1,484,594.52	1,166,829.36
--------------	--------------

PATRIMONIO

Hacienda Nacional
Hacienda Nacional Adicional
Resultados No Realizados
Resultados Acumulados

Nota 31	9,210,220.67
Nota 32	0.00
Nota 33	0.00
Nota 34	14,515,619.02

TOTAL PATRIMONIO

23,725,839.69	26,283,258.05
---------------	---------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Cuentas de Orden

25,210,434.21	27,450,087.41
Nota 35	233,034.42

MUNICIPALIDAD CP
SANTA MARIA DE HUACHIPA

Sr RICHARD W. PAZ CURIOSO
Gerencia de Administración y Finanzas

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

Municipalidad CP
Santa María de Huachipa
ROGELIO RUIZ PORTOCARRERO
Alcalde

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(EN SOLES)

Fecha : 28/03/2018
Hora : 12:51:31
Página : 1 de 1

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 18 CENTRO POBLADO MENOR DE SANTA MARIA DE HUACHIPA [999023]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	8,656,162.10	554,058.57	0.00	9,415,906.05	18,626,126.72
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	7,657,131.33	7,657,131.33
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	554,058.57	(554,058.57)	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	9,210,220.67	0.00	0.00	17,073,037.38	26,283,258.05
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	9,210,220.67	0.00	0.00	17,073,037.38	26,283,258.05
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(2,719,125.56)	(2,719,125.56)
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	161,707.20	161,707.20
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	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
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	9,210,220.67	0.00	0.00	14,515,619.02	23,725,839.69

Municipalidad del CP
Santa María de Huachipa
CONCEJA LITVIA
S08 Gerente de Contabilidad y RR.HH.
MA M.N. 27797

MUNICIPALIDAD CP
SANTA MARIA DE HUACHIPA
Sr RICHARD H. PAZ CURIOSO
Gerente de Administración y Finanzas
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Municipalidad CP
Santa María de Huachipa
ROGELIO RUIZ PORTOCARRERO
TITULAR DE LA ENTIDAD