

BALANCE GENERAL
 Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-1

DEPARTAMENTO : 21 PUNO
 PROVINCIA : 01 PUNO
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO [301593]

ACTIVO		2009	2008
ACTIVO CORRIENTE			
	Nota		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	7,556,595.64	10,608,962.21
Inversiones Disponibles	4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	4,267,894.04	2,995,370.46
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	1,962,955.97	1,589,136.94
Existencias (Neto)	7	286,170.45	222,005.95
Gastos Pagados por Anticipado	8	907,892.66	1,446,455.15
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14,981,508.76	16,861,930.71
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	9	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	10	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	11	20,587,789.00	20,587,789.00
Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	12	161,633,865.59	47,131,686.31
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	13	2,931,933.03	94,080,263.69
Otras Cuentas del Activo (Neto)	14	1,300,767.64	545,590.92
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		186,454,355.26	162,345,329.92
TOTAL ACTIVO		201,435,864.02	179,207,260.63
Cuentas de Orden	30	13,753,647.92	11,490,652.03

PASIVO Y PATRIMONIO		2009	2008
PASIVO CORRIENTE			
	Nota		
Obligaciones Tesoro Público	15	3,372,797.70	1,055,457.65
Sobregiros Bancarios	16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar	17	2,954,748.23	500,087.60
Operaciones de Crédito	18	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	19	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	20	610,010.61	569,763.40
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,937,556.54	2,125,308.65
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	21	2,330,516.74	3,177,665.32
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	22	291,776.61	301,567.26
Ingresos Diferidos	23	17,764.40	17,764.40
Otras Cuentas del Pasivo	24	0.00	0.00
Provisiones	25	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2,640,057.75	3,496,996.98
TOTAL PASIVO		9,577,614.29	5,622,305.63
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	26	323,985,045.80	301,570,770.27
Hacienda Nacional Adicional	27	0.00	22,414,275.53
Reservas	28	0.00	0.00
Resultados Acumulados	29	(132,126,796.07)	(150,400,090.80)
TOTAL PATRIMONIO		191,858,249.73	173,584,955.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		201,435,864.02	179,207,260.63
Cuentas de Orden	30	13,753,647.92	11,490,652.03

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 Su Gerencia de Contabilidad

CONTADOR GENERAL
 MAT. N.º 139 Contador General

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION

C.P.C.C. Dionicio Coronado Cachicari
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO

TITULAR DEL MUNICIPIO
Alcalde

ESTADO DE GESTION

EF-2

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2009 y 2008
 (EN NUEVOS SOLES)

DEPARTAMENTO : 21 PUNO
 PROVINCIA : 01 PUNO
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO [301593]

		2009	2008
INGRESOS	Nota		
Ingresos Tributarios Netos	31	4,718,672.82	7,972,111.01
Ingresos No Tributarios	32	7,153,707.17	2,740,101.84
Trasposos y Remesas Recibidas	33	9,358,270.09	0.00
Donaciones y Transferencias Recibidas	34	23,157,250.37	10,022,061.14
TOTAL INGRESOS		44,387,900.45	20,734,273.99
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	35	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	36	(6,496,200.53)	(8,126,894.58)
Gastos de Personal	37	(9,017,802.38)	(7,014,012.81)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	38	(3,584,111.40)	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	39	(1,238,459.00)	(164,300.00)
Trasposos y Remesas Otorgadas	40	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	41	(4,982,240.98)	(5,056,775.80)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(25,318,814.29)	(20,361,983.19)
RESULTADO DE OPERACION		19,069,086.16	372,290.80
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	42	138,451.15	216,194.15
Gastos Financieros	43	(166,974.64)	(123,591.58)
Otros Ingresos	44	2,898,891.61	1,305,341.37
Otros Gastos	45	(3,666,159.55)	(2,741,636.72)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		(795,791.43)	(1,343,692.78)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		18,273,294.73	(971,401.98)

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 Sub Gerencia Contabilidad

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION
 C.P.C.C. Dionicio Corcondo Cachicatarí
 GERENTE
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO

REGULAR DE LA ENTIDAD
 Ing. Luis Walter Chacillo
 Alcalde

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2009 y 2008
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-3

DEPARTAMENTO : 21 PUNO
 PROVINCIA : 01 PUNO
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO [301593]

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	287,595,947.15	13,974,823.12	0.00	(149,428,688.82)	152,142,081.45
Ajustes de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras Entidades *	0.00	23,786,478.39	0.00	0.00	23,786,478.39
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) **	0.00	(1,372,202.86)	0.00	0.00	(1,372,202.86)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(971,401.98)	(971,401.98)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	13,974,823.12	(13,974,823.12)	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	301,570,770.27	22,414,275.53	0.00	(150,400,090.80)	173,584,955.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos 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	18,273,294.73	18,273,294.73
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	22,414,275.53	(22,414,275.53)	0.00	0.00	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	323,985,045.80	0.00	0.00	(132,126,796.07)	191,858,249.73

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 Sub Gerencia Contabilidad

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION

C.P.C.C. Dionicio Coronado Cachicatarí
 GERENTE
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO

ALCALDE
 Alcaide

* Importe Neto de Trasposos y Remesas

** Incluye Donaciones Recibidas

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2009 y 2008
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-4

DEPARTAMENTO : 21 PUNO
 PROVINCIA : 01 PUNO
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO [301593]

CONCEPTOS	2009	2008
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	5,743,320.85	6,136,564.78
Cobranza de Aportes por regulaciòn	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	4,086,048.87	2,712,351.84
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	23,157,250.37	10,022,061.14
Otros (Nota)	833,148.55	384,841.52
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(6,135,362.56)	(4,974,967.45)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(8,983,616.83)	(7,080,724.66)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(1,468,600.15)	(2,344,882.17)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(1,405,700.28)	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(1,238,459.00)	(164,300.00)
Otros (Nota)	(2,671,568.52)	(190,102.12)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	11,916,461.30	4,500,842.88
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza de Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Otras Cuentas del Activo	0.00	0.00
Otros (Nota)	109,129.64	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	(1,158,832.95)	(1,207,240.21)
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(22,346,393.26)	(19,285,155.67)
Pago por Compras de Otras Cuentas del Activo	(5,361.10)	(6,900.00)
Otros (Nota)	0.00	(1,339,948.29)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(23,401,457.67)	(21,839,244.17)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	9,358,270.09	23,786,478.39
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Préstamos Internos y/o Externos (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	4,995.61	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	(1,458,178.28)
Amortización de Préstamos e Intereses (Nota)	(930,835.90)	(1,065,095.65)
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	8,432,629.80	21,263,204.46
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(3,052,366.57)	3,924,803.17
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	10,608,962.21	6,684,159.04
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	7,556,595.64	10,608,962.21

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 Sub Gerencia Contabilidad

C.P.C.C. DANIEL POCOMBUANA QUISEPÉ
CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION

C.P.C.C. Dionicio Coronado Cachibatarí
 GERENTE

**DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN**



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO

TITULAR DE LA ENTIDAD
 Alcalde