

BALANCE GENERAL
 Al 31 de Diciembre de 2008 y 2007
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-1

DEPARTAMENTO : 21 PUNO
 PROVINCIA : 01 PUNO
 ENTIDAD : 01 MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO (301593)

ACTIVO ACTIVO CORRIENTE	2008	2007	NOTAS N°	PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE	2008	2007
Caja y Bancos	10.608.962,21	6.684.159,04	3	Obligaciones Tesoro Público	1.055.457,65	352.953,68
Valores Negociables	0,00	0,00	4	Sobregiros Bancarios	0,00	0,00
Cuentas por Cobrar (Neto)	2.995.370,46	1.727.544,30	5	Cuentas por Pagar	500.087,60	741.397,46
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	1.589.136,94	1.687.516,43	6	Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0,00	0,00
Existencias (Neto)	222.005,95	167.645,46	7	Parte Cie. Prov. para Beneficios Sociales	0,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	1.446.455,15	689.774,48	8	Otras Cuentas del Pasivo	569.763,40	569.235,05
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.861.930,71	10.956.639,71		TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.125.308,65	1.663.586,19

ACTIVO NO CORRIENTE	2008	2007	NOTAS N°	PASIVO NO CORRIENTE	2008	2007
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0,00	0,00	9	Deudas a Largo Plazo	3.177.666,32	4.242.760,97
Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0,00	0,00	10	Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	301.567,26	294.682,21
Inversiones (Neto)	20.587.789,00	20.587.789,00	11	Ingresos Diferidos	17.764,40	0,00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	94.080.263,69	88.230.922,66	12	Otras Cuentas del Pasivo	0,00	0,00
Infraestructura Pública (Neto)	47.131.686,31	36.956.559,74	13	Otras Provisiones	0,00	0,00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	545.590,92	1.611.199,71	14	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.495.996,98	4.537.443,18
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	162.345.329,92	147.386.471,11		TOTAL PASIVO	5.622.305,63	6.201.029,37
TOTAL ACTIVO	179.207.260,63	158.343.110,82		PATRIMONIO	301.570.770,27	287.595.947,15
Cuentas de Orden MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO SUB GENERAL DE ESTABILIDAD	11.490.652,03	7.168.653,75	30	Hacienda Nacional	22.414.275,53	13.974.823,12
TOTAL ACTIVO	179.207.260,63	158.343.110,82		Reservas	0,00	0,00
				Resultados Acumulados	(150.400.090,80)	(149.428.688,82)
				TOTAL PATRIMONIO	173.584.955,00	152.142.081,45
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	179.207.260,63	158.343.110,82

CPC Diana Antonina Quijije
 COORDINADORA GENERAL
 MAT. N°

Director General de
 ADMINISTRACION

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
 DE PUNO
 TITULAR DE LA ENTIDAD
 José María García Cacho
 Alcalde

ESTADO DE GESTION

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2008 y 2007
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-2

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

		2008	2007
INGRESOS	NOTAS N°		
Ingresos Tributarios	31	7,972,111.01	6,346,524.79
Menos: Liber.Inc. y Dev. Tributarias	32	(1,616.65)	(360.00)
Ingresos No Tributarios	33	2,740,101.84	2,086,642.61
Transferencias Corrientes Recibidas	34	10,022,061.14	12,362,130.03
TOTAL INGRESOS		20,732,657.34	20,794,937.43
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	35	0.00	0.00
Gastos Administrativos	36	(8,126,894.58)	(7,933,972.24)
Gastos de Personal	37	(7,014,012.81)	(4,751,345.31)
Provisiones del Ejercicio	38	(5,056,775.80)	(4,293,404.00)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(20,197,683.19)	(16,978,721.55)
RESULTADO DE OPERACION		534,974.15	3,816,215.88
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	39	216,194.15	41,571.41
Ingresos Diversos de Gestión	40	44,072.05	40,032.45
Gastos Div. de Gestión y Subv. Otorgadas	41	(2,203,945.42)	(1,930,880.55)
Gastos Financieros	42	(123,591.58)	(210,102.16)
Transferencias Ctes. Otorgadas	43	(164,300.00)	(162,397.51)
Ingresos Extraordinarios	44	890,925.99	773,193.21
Gastos Extraordinarios	45	(19,413.57)	(63,813.85)
Ingresos de Ejercicios Anteriores	46	370,343.33	222,349.12
Gastos de Ejercicios Anteriores	47	(516,661.08)	(1,080,165.49)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		(1,506,376.13)	(2,370,213.37)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		(971,401.98)	1,446,002.51

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 SUB GERENCIA DE CONTABILIDAD

CPC Dante Pachayunca Quispe
 CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION

Gerente Dionicio Comandó Cachicari
 GERENTE

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
 DE PUNO

Int. Raúl Sebastián Castillo
 Alcalde

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados el 31 de Diciembre de :
 (EN NUEVOS SOLES)

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 2006	274,083,010.09	13,510,282.66	0.00	(150,874,691.33)	136,718,601.42
Ajuste de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Recibidas de Otras Entidades	0.00	16,182,872.12	0.00	0.00	16,182,872.12
Transferencias y Remesas Entregadas a Otras Entidades	0.00	(2,208,049.00)	0.00	0.00	(2,208,049.00)
Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Variaciones	2,654.40	0.00	0.00	0.00	2,654.40
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	1,446,002.51	1,446,002.51
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	13,510,282.66	(13,510,282.66)	0.00	0.00	0.00
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
Ajuste de Ejercicios Anteriores (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Remesas Recibidas de Otras Entidades	0.00	23,786,478.39	0.00	0.00	23,786,478.39
Transferencias y Remesas Entregadas a Otras Entidades	0.00	(1,458,178.28)	0.00	0.00	(1,458,178.28)
Donaciones Recibidas	0.00	85,975.42	0.00	0.00	85,975.42
Otras Variaciones (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(971,401.98)	(971,401.98)
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	13,974,823.12	(13,974,823.12)	0.00	0.00	0.00
Traslado 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

SECRETARÍA GENERAL DE CONTABILIDAD
 PUNO
 [Firma]
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
 MAT. N°

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO
 DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION
 [Firma]
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PUNO
 [Firma]
 Alcalde

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2008 y 2007
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-4

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

CONCEPTOS	2008	2007
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Tasas y Contribuciones (Nota)	6,136,564.78	6,346,524.79
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Rentas de la Propiedad	2,712,351.84	2,086,642.61
Donaciones Corrientes en Efectivo	40,012.79	39,162.18
Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	10,022,061.14	12,362,130.03
Otros (Nota)	344,828.73	0.00
MENOS		
Pagos a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(4,974,967.45)	(10,400,781.52)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(7,080,724.66)	(4,751,345.31)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(2,344,882.17)	0.00
Transferencias Corrientes Otorgadas	(164,300.00)	(162,397.51)
Otros (Nota)	(190,102.12)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	4,500,842.88	5,519,935.27
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)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	(1,207,240.21)	(353,340.29)
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(19,285,155.67)	(12,268,342.55)
Pago por Compras de Otras Cuentas del Activo	(6,900.00)	0.00
Otros (Nota)	(1,339,948.29)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(21,839,244.17)	(12,621,682.84)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones de Capital en Efectivo	0.00	0.00
Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	23,786,478.39	16,182,872.12
Cobranza por Colocación de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Préstamos Internos y/o Externos (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	(1,458,178.28)	(2,208,049.00)
Amortización de Préstamos e Intereses (Nota)	(1,065,095.65)	(1,278,087.72)
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	21,263,204.46	12,696,735.40
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	3,924,803.17	5,594,987.83
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	6,684,159.04	1,089,171.21
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	10,608,962.21	6,684,159.04

SUB GERENTE DE CONTABILIDAD

CPC. Daniel Pagananza Quispe
 CONTADOR GENERAL

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL PUNO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION

CPC. Gerardo Antonio Cochacatori
 GERENTE

DIRECTOR GENERAL



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
 DE PUNO

GERENTE DE LA ENTIDAD