

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Diciembre de 2016**  
**(EN SOLES)**

DEPARTAMENTO: 15 LIMA

PROVINCIA : 01 LIMA

ENTIDAD : 31 MANCOMUNIDAD REGIONAL APURIMAC-AYACUCHO-HUANCAVELICA [360001]

**BC**

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
<b>1101</b>	<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>2,935,969.85</b>	<b>2,509,594.14</b>	<b>0.00</b>	<b>61,447.00</b>	<b>2,935,969.85</b>	<b>2,571,041.14</b>	<b>364,928.71</b>	
1101.01	Caja	931,642.00	931,642.00	0.00	0.00	931,642.00	931,642.00		
1101.0101	Caja M/N	931,642.00	931,642.00	0.00	0.00	931,642.00	931,642.00		
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas	2,004,327.85	1,577,952.14	0.00	61,447.00	2,004,327.85	1,639,399.14	364,928.71	
1101.0301	Cuentas Corrientes	2,004,327.85	1,577,952.14	0.00	61,447.00	2,004,327.85	1,639,399.14	364,928.71	
1101.030106	Transferencias	2,004,327.85	1,577,952.14	0.00	61,447.00	2,004,327.85	1,639,399.14	364,928.71	
<b>1205</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>11,729.21</b>	<b>6,321.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11,729.21</b>	<b>6,321.28</b>	<b>5,407.93</b>	
1205.05	Entregas A Rendir Cuenta	11,729.21	6,321.28	0.00	0.00	11,729.21	6,321.28	5,407.93	
1205.0501	Viáticos	8,340.21	3,732.28	0.00	0.00	8,340.21	3,732.28	4,607.93	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	3,389.00	2,589.00	0.00	0.00	3,389.00	2,589.00	800.00	
<b>1301</b>	<b>BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>828.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>828.00</b>	<b>828.00</b>	<b>828.00</b>		
1301.05	Materiales Y Útiles	828.00	0.00	0.00	828.00	828.00	828.00		
1301.0501	De Oficina	828.00	0.00	0.00	828.00	828.00	828.00		
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	828.00	0.00	0.00	828.00	828.00	828.00		
<b>1504</b>	<b>INVERSIONES INTANGIBLES</b>	<b>996,340.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>19,267.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,015,607.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>1,011,607.00</b>	
1504.03	Mejoramiento De Procesos	996,340.00	4,000.00	19,267.00	0.00	1,015,607.00	4,000.00	1,011,607.00	
1504.0303	Gastos Por La Contratacion De Servicios	996,340.00	4,000.00	19,267.00	0.00	1,015,607.00	4,000.00	1,011,607.00	
<b>1505</b>	<b>ESTUDIOS Y PROYECTOS</b>	<b>1,891,842.93</b>	<b>15,976.80</b>	<b>41,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,933,542.93</b>	<b>15,976.80</b>	<b>1,917,566.13</b>	
1505.01	Estudio De Preinversión	1,840,392.93	15,976.80	41,700.00	0.00	1,882,092.93	15,976.80	1,866,116.13	
1505.02	Elaboración De Expediente Técnico	51,450.00	0.00	0.00	0.00	51,450.00	0.00	51,450.00	
<b>2101</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>17,768.00</b>	<b>18,448.00</b>	<b>1,864.00</b>	<b>1,384.00</b>	<b>19,632.00</b>	<b>19,832.00</b>		<b>200.00</b>
2101.01	Impuestos Y Contribuciones	17,768.00	18,448.00	1,864.00	1,384.00	19,632.00	19,832.00		200.00
2101.0102	Renta 4Ta. Categoría	17,768.00	18,448.00	1,864.00	1,384.00	19,632.00	19,832.00		200.00
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	17,768.00	18,448.00	1,864.00	1,384.00	19,632.00	19,832.00		200.00
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,322,484.44</b>	<b>1,322,484.44</b>	<b>59,583.00</b>	<b>59,583.00</b>	<b>1,382,067.44</b>	<b>1,382,067.44</b>		
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	128,010.66	128,010.66	0.00	0.00	128,010.66	128,010.66		
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	128,010.66	128,010.66	0.00	0.00	128,010.66	128,010.66		
2103.010101	BIENES	828.00	828.00	0.00	0.00	828.00	828.00		
2103.010102	SERVICIOS	127,182.66	127,182.66	0.00	0.00	127,182.66	127,182.66		
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar	1,145,832.78	1,145,832.78	59,583.00	59,583.00	1,205,415.78	1,205,415.78		
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	1,145,832.78	1,145,832.78	59,583.00	59,583.00	1,205,415.78	1,205,415.78		
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	48,641.00	48,641.00	0.00	0.00	48,641.00	48,641.00		
2103.9909	OTROS	48,641.00	48,641.00	0.00	0.00	48,641.00	48,641.00		
2103.990901	OTROS	48,641.00	48,641.00	0.00	0.00	48,641.00	48,641.00		
<b>3401</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>3,093,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,093,900.00</b>		<b>3,093,900.00</b>
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	3,093,900.00	0.00	0.00	0.00	3,093,900.00		3,093,900.00
<b>4401</b>	<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>297,000.00</b>	<b>634,642.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>297,000.00</b>	<b>634,642.00</b>		<b>337,642.00</b>
4401.01	En Efectivo	297,000.00	634,642.00	0.00	0.00	297,000.00	634,642.00		337,642.00
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno	297,000.00	634,642.00	0.00	0.00	297,000.00	634,642.00		337,642.00
4401.010302	De Los Gobiernos Regionales	297,000.00	634,642.00	0.00	0.00	297,000.00	634,642.00		337,642.00
<b>5301</b>	<b>CONSUMO DE BIENES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>828.00</b>	<b>0.00</b>	<b>828.00</b>	<b>0.00</b>	<b>828.00</b>	
5301.05	Materiales Y Útiles	0.00	0.00	828.00	0.00	828.00	0.00	828.00	
5301.0501	De Oficina	0.00	0.00	828.00	0.00	828.00	0.00	828.00	
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	0.00	0.00	828.00	0.00	828.00	0.00	828.00	
<b>5302</b>	<b>CONTRATACION DE SERVICIOS</b>	<b>170,270.23</b>	<b>38,866.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>170,270.23</b>	<b>38,866.00</b>	<b>131,404.23</b>	
5302.01	Viajes	4,157.93	0.00	0.00	0.00	4,157.93	0.00	4,157.93	
5302.0102	Viajes Domésticos	4,157.93	0.00	0.00	0.00	4,157.93	0.00	4,157.93	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	2,103.93	0.00	0.00	0.00	2,103.93	0.00	2,103.93	
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	2,054.00	0.00	0.00	0.00	2,054.00	0.00	2,054.00	
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	1,650.00	0.00	0.00	0.00	1,650.00	0.00	1,650.00	
5302.0204	Servicio De Publicidad, Impresiones, Difusión E Imagen Institucional	1,650.00	0.00	0.00	0.00	1,650.00	0.00	1,650.00	
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	1,650.00	0.00	0.00	0.00	1,650.00	0.00	1,650.00	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Diciembre de 2016**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 31 MANCOMUNIDAD REGIONAL APURIMAC-AYACUCHO-HUANCAVELICA [360001]

**BC**

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5302.04	Servicio De Mantenimiento,Acondicionamiento Y Reparaciones	1,114.00	0.00	0.00	0.00	1,114.00	0.00	1,114.00	
5302.0401	Servicio De Mantenimiento,Acondicionamiento Y Reparaciones	1,114.00	0.00	0.00	0.00	1,114.00	0.00	1,114.00	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	862.00	0.00	0.00	0.00	862.00	0.00	862.00	
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	252.00	0.00	0.00	0.00	252.00	0.00	252.00	
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	163,348.30	38,866.00	0.00	0.00	163,348.30	38,866.00	124,482.30	
5302.0702	Servicios De Consultorias, Asesorias Y Similares Desarrollados Por Personas Naturales	156,563.30	38,866.00	0.00	0.00	156,563.30	38,866.00	117,697.30	
5302.070201	Consultorias	77,386.00	38,866.00	0.00	0.00	77,386.00	38,866.00	38,520.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	79,177.30	0.00	0.00	0.00	79,177.30	0.00	79,177.30	
5302.0703	Servicio De Capacitación Y Perfeccionamiento	6,785.00	0.00	0.00	0.00	6,785.00	0.00	6,785.00	
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	6,785.00	0.00	0.00	0.00	6,785.00	0.00	6,785.00	
<b>SUB-TOTAL PATRIMONIAL</b>		<b>7,644,232.66</b>	<b>7,644,232.66</b>	<b>123,242.00</b>	<b>123,242.00</b>	<b>7,767,474.66</b>	<b>7,767,474.66</b>	<b>3,431,742.00</b>	<b>3,431,742.00</b>
<b>8101</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y</b>	<b>1,706,407.00</b>	<b>1,706,407.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,706,407.00</b>	<b>1,706,407.00</b>		
8101.04	Donaciones Y Transferencias	1,706,407.00	1,706,407.00	0.00	0.00	1,706,407.00	1,706,407.00		
8101.0402	Transferencias	1,706,407.00	1,706,407.00	0.00	0.00	1,706,407.00	1,706,407.00		
<b>8201</b>	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>2,003,407.85</b>	<b>2,003,407.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,003,407.85</b>	<b>2,003,407.85</b>		
8201.04	Donaciones Y Transferencias	2,003,407.85	2,003,407.85	0.00	0.00	2,003,407.85	2,003,407.85		
8201.0402	Transferencias	2,003,407.85	2,003,407.85	0.00	0.00	2,003,407.85	2,003,407.85		
<b>8301</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>1,557,002.60</b>	<b>1,933,797.44</b>	<b>20,567.00</b>	<b>8,500.00</b>	<b>1,577,569.60</b>	<b>1,942,297.44</b>		<b>364,727.84</b>
8301.04	Donaciones Y Transferencias	1,557,002.60	1,933,797.44	20,567.00	8,500.00	1,577,569.60	1,942,297.44		364,727.84
8301.0402	Transferencias	1,557,002.60	1,933,797.44	20,567.00	8,500.00	1,577,569.60	1,942,297.44		364,727.84
<b>8401</b>	<b>ASIGNACIONES COMPROMETIDAS</b>	<b>1,567,402.88</b>	<b>1,616,302.90</b>	<b>69,467.00</b>	<b>20,567.00</b>	<b>1,636,869.88</b>	<b>1,636,869.90</b>		<b>0.02</b>
8401.04	Donaciones Y Transferencias	1,567,402.88	1,616,302.90	69,467.00	20,567.00	1,636,869.88	1,636,869.90		0.02
8401.0402	Transferencias	1,567,402.88	1,616,302.90	69,467.00	20,567.00	1,636,869.88	1,636,869.90		0.02
<b>8501</b>	<b>EJECUCIÓN DE INGRESOS</b>	<b>2,003,407.85</b>	<b>297,000.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,003,407.85</b>	<b>297,000.85</b>	<b>1,706,407.00</b>	
8501.04	Donaciones Y Transferencias	2,003,407.85	297,000.85	0.00	0.00	2,003,407.85	297,000.85	1,706,407.00	
8501.0402	Transferencias	2,003,407.85	297,000.85	0.00	0.00	2,003,407.85	297,000.85	1,706,407.00	
<b>8601</b>	<b>EJECUCIÓN DE GASTOS</b>	<b>59,300.30</b>	<b>1,340,012.44</b>	<b>0.00</b>	<b>60,967.00</b>	<b>59,300.30</b>	<b>1,400,979.44</b>		<b>1,341,679.14</b>
8601.04	Donaciones Y Transferencias	59,300.30	1,340,012.44	0.00	60,967.00	59,300.30	1,400,979.44		1,341,679.14
8601.0402	Transferencias	59,300.30	1,340,012.44	0.00	60,967.00	59,300.30	1,400,979.44		1,341,679.14
<b>SUB-TOTAL PRESUPUESTAL</b>		<b>8,896,928.48</b>	<b>8,896,928.48</b>	<b>90,034.00</b>	<b>90,034.00</b>	<b>8,986,962.48</b>	<b>8,986,962.48</b>	<b>1,706,407.00</b>	<b>1,706,407.00</b>
<b>9101</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS</b>	<b>1,644,217.60</b>	<b>1,551,185.58</b>	<b>20,567.00</b>	<b>69,467.00</b>	<b>1,664,784.60</b>	<b>1,620,652.58</b>	<b>44,132.02</b>	
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	590,232.60	590,232.58	0.00	0.00	590,232.60	590,232.58	0.02	
9101.07	Convenios Aprobados	44,132.00	0.00	0.00	0.00	44,132.00	0.00	44,132.00	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	2,628.00	2,628.00	0.00	0.00	2,628.00	2,628.00		
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	1,007,225.00	958,325.00	20,567.00	69,467.00	1,027,792.00	1,027,792.00		
<b>9102</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA</b>	<b>1,551,185.58</b>	<b>1,644,217.60</b>	<b>69,467.00</b>	<b>20,567.00</b>	<b>1,620,652.58</b>	<b>1,664,784.60</b>		<b>44,132.02</b>
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	590,232.58	590,232.60	0.00	0.00	590,232.58	590,232.60		0.02
9102.07	Convenios Por Ejecutar	0.00	44,132.00	0.00	0.00	0.00	44,132.00		44,132.00
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	2,628.00	2,628.00	0.00	0.00	2,628.00	2,628.00		
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	958,325.00	1,007,225.00	69,467.00	20,567.00	1,027,792.00	1,027,792.00		
<b>9103</b>	<b>VALORES Y GARANTÍAS</b>	<b>209,896.08</b>	<b>188,633.53</b>	<b>4,104.00</b>	<b>4,104.00</b>	<b>214,000.08</b>	<b>192,737.53</b>	<b>21,262.55</b>	
9103.08	Cheques Girados	209,896.08	188,633.53	4,104.00	4,104.00	214,000.08	192,737.53	21,262.55	
<b>9104</b>	<b>VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA</b>	<b>188,633.53</b>	<b>209,896.08</b>	<b>4,104.00</b>	<b>4,104.00</b>	<b>192,737.53</b>	<b>214,000.08</b>		<b>21,262.55</b>
9104.08	Cheques Girados por Entregar	188,633.53	209,896.08	4,104.00	4,104.00	192,737.53	214,000.08		21,262.55
<b>SUB-TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>3,593,932.79</b>	<b>3,593,932.79</b>	<b>98,242.00</b>	<b>98,242.00</b>	<b>3,692,174.79</b>	<b>3,692,174.79</b>	<b>65,394.57</b>	<b>65,394.57</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>20,135,093.93</b>	<b>20,135,093.93</b>	<b>311,518.00</b>	<b>311,518.00</b>	<b>20,446,611.93</b>	<b>20,446,611.93</b>	<b>5,203,543.57</b>	<b>5,203,543.57</b>