

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Diciembre de 2017**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 31 MANCOMUNIDAD REGIONAL DE LOS ANDES [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>2,893,551.71</b>	<b>1,614,204.62</b>	<b>2,150.00</b>	<b>278,440.50</b>	<b>2,895,701.71</b>	<b>1,892,645.12</b>	<b>1,003,056.59</b>	
1101.01	Caja	250,220.00	250,220.00	0.00	0.00	250,220.00	250,220.00		
1101.0101	Caja M/N	250,220.00	250,220.00	0.00	0.00	250,220.00	250,220.00		
1101.02	Caja Chica	26,750.00	8,000.00	2,000.00	10,000.00	28,750.00	18,000.00	10,750.00	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	26,750.00	8,000.00	2,000.00	10,000.00	28,750.00	18,000.00	10,750.00	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas	572,248.71	570,551.70	0.00	0.00	572,248.71	570,551.70	1,697.01	
1101.0301	Cuentas Corrientes	572,248.71	570,551.70	0.00	0.00	572,248.71	570,551.70	1,697.01	
1101.030106	Transferencias	572,248.71	570,551.70	0.00	0.00	572,248.71	570,551.70	1,697.01	
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Unica de Tesoro - CUT	2,044,333.00	785,432.92	150.00	268,440.50	2,044,483.00	1,053,873.42	990,609.58	
1101.1205	Transferencias - CUT	2,044,333.00	785,432.92	150.00	268,440.50	2,044,483.00	1,053,873.42	990,609.58	
<b>1205</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>68,933.93</b>	<b>7,356.90</b>	<b>4,750.00</b>	<b>11,003.00</b>	<b>73,683.93</b>	<b>18,359.90</b>	<b>55,324.03</b>	
1205.04	Anticipo A Contratistas Y Proveedores	44,000.00	0.00	0.00	0.00	44,000.00	0.00	44,000.00	
1205.0402	Proveedores	44,000.00	0.00	0.00	0.00	44,000.00	0.00	44,000.00	
1205.05	Entregas A Rendir Cuenta	24,933.93	7,356.90	4,750.00	11,003.00	29,683.93	18,359.90	11,324.03	
1205.0501	Viáticos	12,566.93	6,566.90	4,750.00	1,888.00	17,306.93	8,444.90	8,862.03	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	12,377.00	800.00	0.00	9,115.00	12,377.00	9,915.00	2,462.00	
<b>1504</b>	<b>INVERSIONES INTANGIBLES</b>	<b>1,491,989.00</b>	<b>108,200.00</b>	<b>94,554.75</b>	<b>8,800.00</b>	<b>1,586,543.75</b>	<b>117,000.00</b>	<b>1,469,543.75</b>	
1504.03	Mejoramiento De Procesos	1,338,907.00	68,200.00	16,000.00	0.00	1,354,907.00	68,200.00	1,286,707.00	
1504.0303	Gastos Por La Contratacion De Servicios	1,338,907.00	68,200.00	16,000.00	0.00	1,354,907.00	68,200.00	1,286,707.00	
1504.05	Formación Y Capacitación	49,680.00	0.00	20,678.70	0.00	70,358.70	0.00	70,358.70	
1504.0502	Gastos Por La Compra De Bienes	0.00	0.00	1,568.70	0.00	1,568.70	0.00	1,568.70	
1504.0503	Gastos Por La Contratacion De Servicios	49,680.00	0.00	19,110.00	0.00	68,790.00	0.00	68,790.00	
1504.07	Otras Inversiones Intangibles	103,402.00	40,000.00	57,876.05	8,800.00	161,278.05	48,800.00	112,478.05	
1504.0702	Gastos Por La Compra De Bienes	0.00	0.00	5,200.00	0.00	5,200.00	0.00	5,200.00	
1504.0703	Gastos Por La Contratacion De Servicios	103,402.00	40,000.00	52,676.05	8,800.00	156,078.05	48,800.00	107,278.05	
<b>1505</b>	<b>ESTUDIOS Y PROYECTOS</b>	<b>2,918,007.82</b>	<b>233,315.02</b>	<b>214,740.80</b>	<b>0.00</b>	<b>3,132,748.62</b>	<b>233,315.02</b>	<b>2,899,433.60</b>	
1505.01	Estudio De Preinversión	2,235,780.49	14,736.00	189,543.36	0.00	2,425,323.85	14,736.00	2,410,587.85	
1505.02	Elaboración De Expediente Técnico	463,860.72	146,779.02	9,200.00	0.00	473,060.72	146,779.02	326,281.70	
1505.03	OTROS GASTOS DIVERSOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	218,366.61	71,800.00	15,997.44	0.00	234,364.05	71,800.00	162,564.05	
1505.0302	GASTO POR LA COMPRA DE BIENES	1,130.13	0.00	4,637.44	0.00	5,767.57	0.00	5,767.57	
1505.0303	GASTO POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	217,236.48	71,800.00	11,360.00	0.00	228,596.48	71,800.00	156,796.48	
<b>2101</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>12,184.00</b>	<b>15,656.00</b>	<b>2,024.00</b>	<b>2,464.00</b>	<b>14,208.00</b>	<b>18,120.00</b>		<b>3,912.00</b>
2101.01	Impuestos Y Contribuciones	12,184.00	15,656.00	2,024.00	2,464.00	14,208.00	18,120.00		3,912.00
2101.0102	Renta 4Ta. Categoría	12,184.00	15,656.00	2,024.00	2,464.00	14,208.00	18,120.00		3,912.00
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	12,184.00	15,656.00	2,024.00	2,464.00	14,208.00	18,120.00		3,912.00
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,604,805.64</b>	<b>1,622,997.69</b>	<b>283,756.50</b>	<b>301,268.55</b>	<b>1,888,562.14</b>	<b>1,924,266.24</b>		<b>35,704.10</b>
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	95,160.00	95,160.00	0.00	0.00	95,160.00	95,160.00		
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	95,160.00	95,160.00	0.00	0.00	95,160.00	95,160.00		
2103.010101	BIENES	1,502.00	1,502.00	0.00	0.00	1,502.00	1,502.00		
2103.010102	SERVICIOS	93,658.00	93,658.00	0.00	0.00	93,658.00	93,658.00		
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar	1,502,350.64	1,520,542.69	280,916.50	298,278.55	1,783,267.14	1,818,821.24		35,554.10
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	1,502,350.64	1,520,542.69	280,916.50	298,278.55	1,783,267.14	1,818,821.24		35,554.10
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,295.00	7,295.00	2,840.00	2,990.00	10,135.00	10,285.00		150.00
2103.9909	OTROS	7,295.00	7,295.00	2,840.00	2,990.00	10,135.00	10,285.00		150.00
2103.990901	OTROS	7,295.00	7,295.00	2,840.00	2,990.00	10,135.00	10,285.00		150.00
<b>3101</b>	<b>HACIENDA NACIONAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>3401</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>3,299,309.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,299,309.77</b>		<b>3,299,309.77</b>
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	3,299,309.77	0.00	0.00	0.00	3,299,309.77		3,299,309.77
<b>4401</b>	<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>50,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>100,000.00</b>		<b>50,000.00</b>
4401.01	En Efectivo	50,000.00	100,000.00	0.00	0.00	50,000.00	100,000.00		50,000.00
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno	50,000.00	100,000.00	0.00	0.00	50,000.00	100,000.00		50,000.00

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Diciembre de 2017**  
**(EN SOLES)**

DEPARTAMENTO: 15 LIMA

PROVINCIA : 01 LIMA

ENTIDAD : 31 MANCOMUNIDAD REGIONAL DE LOS ANDES [360001]

**BC**

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4401.010302	De Los Gobiernos Regionales	50,000.00	100,000.00	0.00	0.00	50,000.00	100,000.00		50,000.00
<b>4403</b>	<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>2,087,877.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,087,877.00</b>		<b>2,087,877.00</b>
4403.01	En Efectivo	0.00	2,087,877.00	0.00	0.00	0.00	2,087,877.00		2,087,877.00
4403.0103	De Otras Unidades De Gobierno	0.00	2,087,877.00	0.00	0.00	0.00	2,087,877.00		2,087,877.00
4403.010302	De Los Gobiernos Regionales	0.00	2,087,877.00	0.00	0.00	0.00	2,087,877.00		2,087,877.00
<b>5302</b>	<b>CONTRATACION DE SERVICIOS</b>	<b>89,668.00</b>	<b>42,130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89,668.00</b>	<b>42,130.00</b>	<b>47,538.00</b>	
5302.01	Viajes	3,350.00	370.00	0.00	0.00	3,350.00	370.00		2,980.00
5302.0102	Viajes Domésticos	3,350.00	370.00	0.00	0.00	3,350.00	370.00		2,980.00
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	1,680.00	370.00	0.00	0.00	1,680.00	370.00		1,310.00
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	1,670.00	0.00	0.00	0.00	1,670.00	0.00		1,670.00
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	2,798.00	0.00	0.00	0.00	2,798.00	0.00		2,798.00
5302.0204	Servicio De Publicidad, Impresiones, Difusión E Imagen Institucional	2,798.00	0.00	0.00	0.00	2,798.00	0.00		2,798.00
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00		2,500.00
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	298.00	0.00	0.00	0.00	298.00	0.00		298.00
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	83,520.00	41,760.00	0.00	0.00	83,520.00	41,760.00		41,760.00
5302.0702	Servicios De Consultorías, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Naturales	83,520.00	41,760.00	0.00	0.00	83,520.00	41,760.00		41,760.00
5302.070299	Otros Servicios Similares	83,520.00	41,760.00	0.00	0.00	83,520.00	41,760.00		41,760.00
<b>5506</b>	<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	<b>1,906.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,906.90</b>	<b>0.00</b>	<b>1,906.90</b>	
5506.99	Otros Gastos Diversos	1,906.90	0.00	0.00	0.00	1,906.90	0.00		1,906.90
5506.9999	Otros	1,906.90	0.00	0.00	0.00	1,906.90	0.00		1,906.90
<b>SUB-TOTAL PATRIMONIAL</b>		<b>9,131,047.00</b>	<b>9,131,047.00</b>	<b>601,976.05</b>	<b>601,976.05</b>	<b>9,733,023.05</b>	<b>9,733,023.05</b>	<b>5,476,802.87</b>	<b>5,476,802.87</b>
<b>8101</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y</b>	<b>2,502,605.00</b>	<b>2,502,605.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,502,605.00</b>	<b>2,502,605.00</b>		
8101.04	Donaciones Y Transferencias	2,502,605.00	2,502,605.00	0.00	0.00	2,502,605.00	2,502,605.00		
8101.0402	Transferencias	2,502,605.00	2,502,605.00	0.00	0.00	2,502,605.00	2,502,605.00		
<b>8201</b>	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>3,647,190.42</b>	<b>3,647,190.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,647,190.42</b>	<b>3,647,190.42</b>		
8201.04	Donaciones Y Transferencias	3,647,190.42	3,647,190.42	0.00	0.00	3,647,190.42	3,647,190.42		
8201.0402	Transferencias	3,647,190.42	3,647,190.42	0.00	0.00	3,647,190.42	3,647,190.42		
<b>8301</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>1,769,191.96</b>	<b>2,666,265.30</b>	<b>108,110.74</b>	<b>162,207.18</b>	<b>1,877,302.70</b>	<b>2,828,472.48</b>		<b>951,169.78</b>
8301.04	Donaciones Y Transferencias	1,769,191.96	2,666,265.30	108,110.74	162,207.18	1,877,302.70	2,828,472.48		951,169.78
8301.0402	Transferencias	1,769,191.96	2,666,265.30	108,110.74	162,207.18	1,877,302.70	2,828,472.48		951,169.78
<b>8401</b>	<b>ASIGNACIONES COMPROMETIDAS</b>	<b>1,812,307.99</b>	<b>2,154,166.98</b>	<b>457,789.73</b>	<b>117,450.74</b>	<b>2,270,097.72</b>	<b>2,271,617.72</b>		<b>1,520.00</b>
8401.04	Donaciones Y Transferencias	1,812,307.99	2,154,166.98	457,789.73	117,450.74	2,270,097.72	2,271,617.72		1,520.00
8401.0402	Transferencias	1,812,307.99	2,154,166.98	457,789.73	117,450.74	2,270,097.72	2,271,617.72		1,520.00
<b>8501</b>	<b>EJECUCIÓN DE INGRESOS</b>	<b>3,647,190.42</b>	<b>1,144,585.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,647,190.42</b>	<b>1,144,585.42</b>	<b>2,502,605.00</b>	
8501.04	Donaciones Y Transferencias	3,647,190.42	1,144,585.42	0.00	0.00	3,647,190.42	1,144,585.42	2,502,605.00	
8501.0402	Transferencias	3,647,190.42	1,144,585.42	0.00	0.00	3,647,190.42	1,144,585.42	2,502,605.00	
<b>8601</b>	<b>EJECUCIÓN DE GASTOS</b>	<b>384,975.02</b>	<b>1,648,647.69</b>	<b>9,340.00</b>	<b>295,582.55</b>	<b>394,315.02</b>	<b>1,944,230.24</b>		<b>1,549,915.22</b>
8601.04	Donaciones Y Transferencias	384,975.02	1,648,647.69	9,340.00	295,582.55	394,315.02	1,944,230.24		1,549,915.22
8601.0402	Transferencias	384,975.02	1,648,647.69	9,340.00	295,582.55	394,315.02	1,944,230.24		1,549,915.22
<b>SUB-TOTAL PRESUPUESTAL</b>		<b>13,763,460.81</b>	<b>13,763,460.81</b>	<b>575,240.47</b>	<b>575,240.47</b>	<b>14,338,701.28</b>	<b>14,338,701.28</b>	<b>2,502,605.00</b>	<b>2,502,605.00</b>
<b>9101</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS</b>	<b>2,106,933.00</b>	<b>1,720,941.99</b>	<b>110,160.74</b>	<b>450,499.73</b>	<b>2,217,093.74</b>	<b>2,171,441.72</b>	<b>45,652.02</b>	
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	0.02	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00	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	9,630.13	9,630.13	407.70	407.70	10,037.83	10,037.83		
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	2,053,170.85	1,711,311.86	109,753.04	450,092.03	2,162,923.89	2,161,403.89	1,520.00	
<b>9102</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA</b>	<b>1,720,941.99</b>	<b>2,106,933.00</b>	<b>450,499.73</b>	<b>110,160.74</b>	<b>2,171,441.72</b>	<b>2,217,093.74</b>		<b>45,652.02</b>
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.02		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	9,630.13	9,630.13	407.70	407.70	10,037.83	10,037.83		
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	1,711,311.86	2,053,170.85	450,092.03	109,753.04	2,161,403.89	2,162,923.89		1,520.00
<b>9103</b>	<b>VALORES Y GARANTÍAS</b>	<b>221,280.04</b>	<b>200,017.49</b>	<b>51,517.84</b>	<b>51,517.84</b>	<b>272,797.88</b>	<b>251,535.33</b>	<b>21,262.55</b>	
9103.08	Cheques Girados	221,280.04	200,017.49	51,517.84	51,517.84	272,797.88	251,535.33	21,262.55	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Diciembre de 2017**  
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA  
 PROVINCIA : 01 LIMA  
 ENTIDAD : 31 MANCOMUNIDAD REGIONAL DE LOS ANDES [360001]

**BC**

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
9104	VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA	200,017.49	221,280.04	51,517.84	51,517.84	251,535.33	272,797.88		21,262.55
9104.08	Cheques Girados por Entregar	200,017.49	221,280.04	51,517.84	51,517.84	251,535.33	272,797.88		21,262.55
<b>SUB-TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		4,249,172.52	4,249,172.52	663,696.15	663,696.15	4,912,868.67	4,912,868.67	66,914.57	66,914.57
<b>TOTAL GENERAL</b>		27,143,680.33	27,143,680.33	1,840,912.67	1,840,912.67	28,984,593.00	28,984,593.00	8,046,322.44	8,046,322.44