



Municipalidad  
de  
**San Isidro**



# MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO

## 2014



# MEMORIA INSTITUCIONAL

**MEMORIA INSTITUCIONAL 2014**  
**MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO**

	<b>Pág.</b>
<b>Índice de la Memoria</b>	
<b>Capítulo I Antecedentes</b>	
1.1 Reseña histórica	03
1.2 Información General del distrito	06
1.3 Principales atractivos turísticos	07
<b>Capítulo II Organización Municipal</b>	
2.1 Relación de autoridades del distrito	
21	
2.2. Miembros del Concejo (enero 2014)	22
2.3. Miembros del Concejo (04 junio 2014)	22
2.4 Estructura orgánica	23
2.4 Visión y Misión institucional	24
<b>Capítulo III Principales actividades</b>	
3.1 Recaudación Municipal	25
3.2 Seguridad Ciudadana	30
3.3 Limpieza pública	31
3.4 Desarrollo Social – Proyección a la comunidad	32
3.5 Cultura	36
3.6 Participación vecinal	38
<b>Capítulo V Información Presupuestaria</b>	39
<b>Capítulo VI Información Financiera</b>	45

## Capítulo I Antecedentes

### 1.1 Reseña histórica del Distrito



Mixtura de modernidad e historia virreinal, el distrito de San Isidro se levanta sobre lo que fueron los fundos rústicos de San Isidro y San José de Huatica o Miraflores, asentados en la región precolombina de Huatica, que en lengua indígena significa: “Ciudad del Mal Espíritu”, donde se había establecido el Señorío de los Huallas que tuvo como cacique a Puglia Caxa. En tiempos de la colonia, al hacerse el primer reparto de tierras, la región Huallas fue adjudicada al muy noble señor Nicolás de Rivera, “El Mozo”, fundador de la Ciudad de los Reyes.

En 1560, don Antonio de Rivera, Procurador General, Alcalde y Maestro de Campo de Gonzalo Pizarro, trajo los primeros olivos que dieron lugar al nacimiento del Bosque de El Olivar. Esta hermosa heredad, antes de tomar el nombre de su propietario el Conde de San Isidro, quien la adquirió en 1777, llevó el de sus anteriores dueños, entre ellos el de Martín Morón, don Pedro de Olavarrieta, don Tomás de Zumarán y don Antonio del Villar. En 1853 pasó a poder de don Gregorio Paz Soldán, y finalmente a manos de los señores Moreyra y Paz Soldán.



En 1920 se formó la Compañía Urbanizadora San Isidro Limitada, encomendándose el proyecto de urbanización al escultor Manuel Piqueras Cotoí, quien concibió un plano variado e irregular con el afán de conseguir un barrio pintoresco y seguramente con la ilusión de que presentara un aspecto arquitectónico de cierta unidad y carácter.

La primera urbanización se extendió alrededor de El Olivar a lo largo de Los Conquistadores y del óvalo de la cuadra 28 de la avenida Arequipa. Dentro del mismo parque se separaron para la venta 41 manzanas de diversos tamaños, con un área de 22,400 m<sup>2</sup>. En 1924 se autorizó la creación de la urbanización Orrantía, que constituyó un barrio de importancia con una avenida de primera categoría, como Javier Prado. En 1925 se creó la urbanización Country Club, con el edificio y el campo de polo respectivamente, que formaron otro centro de gravedad del distrito.



Posteriormente, las urbanizaciones de San Isidro, Orrantia y Country Club se segregan de Miraflores y pasan a formar el nuevo distrito creado por D.L. 7113 del 24 de abril de 1931 y cuyo primer concejo edil se instaló el 2 de mayo del mismo año, siendo su primer alcalde el Dr. Alfredo Parodi.

Actualmente, San Isidro se ha convertido en uno de los distritos más pujantes del país; sin embargo, a pesar de la modernidad que lo caracteriza, aún conserva importantes legados de nuestra cultura indígena y colonial que, combinados con los más refinados diseños arquitectónicos, lo convierten en uno de los más hermosos, tradicionales e históricos distritos de Lima Metropolitana.

Hoy apreciamos una jurisdicción que tiene un interés turístico por su belleza urbanística y por su historia que ha dejado testimonio de su importancia en épocas de especial trascendencia para la evolución de nuestra nacionalidad.

El distrito de San Isidro fue creado por Decreto Ley N° 7113 del 24 de abril de 1931, siendo su primer alcalde el Dr. Alfredo A. Parodi, y se constituyó en base a parte de la hacienda El Olivar y a las urbanizaciones de Orrantia y Country Club. Limita al norte con los distritos de Lince y La Victoria, al Este con San Borja, al Sur con Surquillo y Miraflores, y al Oeste con Magdalena del Mar y el Océano Pacífico.

San Isidro es, actualmente, un distrito que une a su tradición la modernidad y el progreso. Su gran desarrollo urbano con residencias, edificios multifamiliares, centros comerciales y financieros muestran su arquitectura que incorpora los últimos avances de diseño dando una personalidad muy singular a nuestra ciudad.

Es así como San Isidro une su historia y tradición a la modernidad actual, ofreciendo muchos atractivos turísticos para nuestros vecinos y para las numerosas personas nacionales y extranjeras, que nos visitan diariamente.

## 1.2 Información General del Distrito

<b>INFORMACIÓN GENERAL DE SAN ISIDRO*</b>	
<b>Extensión</b>	9.78 Km <sup>2</sup> ó 978.47 Hectáreas; / 805 Manzanas
<b>Población según Censo 2007</b>	58,056 Habitantes (25,184 hombres y 32,872 mujeres)
<b>Densidad</b>	5,936 habitantes/Km <sup>2</sup>
<b>Norma de creación</b>	Decreto Ley N° 7113
<b>Fecha de creación</b>	24 de abril de 1931
<b>Altura (m.s.n.m)</b>	109 Metros (Base: Parque el Olivar)
<b>Límites del distrito</b>	<b>Oeste:</b> Magdalena del Mar y el Océano Pacífico <b>Norte:</b> Jesús María, Lince y La Victoria <b>Este:</b> San Borja <b>Sur:</b> Miraflores y Surquillo
<b>Zonificación por Juntas Vecinales</b>	5 sectores urbanos; 24 subsectores

### 1.3 Principales atractivos turísticos

#### Bosque El Olivar



Sin ninguna duda el atractivo más resaltante de San Isidro es el Bosque El Olivar, joya vegetal que se destaca entre los parques del hemisferio, que constituye no solo un recuerdo vivo de la historia limeña, sino un gran pulmón para la ciudad. El Olivar, que fuera parte del fundo del Conde de San Isidro, está ubicado a 6 Km. de la Plaza Mayor de Lima sobre una extensión de 87 mil metros cuadrados de áreas verdes, siendo el centro y elemento característico del distrito.

En 1560 don Antonio de Rivera trajo al Perú, desde Sevilla, numerosos olivos pero sólo llegaron vivos tres, los cuales se plantaron en la región de Huatica. La propagación del olivo fue admirable y en 1730 pudo comprobarse la existencia de 2000 árboles, cien años después -en 1828- la cifra superaba los 2828 árboles. El Bosque El Olivar fue declarado Monumento Nacional por Resolución Suprema 5773, del 16 de diciembre de 1959.

El encanto de El Olivar no sólo se limita al paisaje formado por sus señoriales árboles. En sus frondosas copas anida el más variado microsistema de aves de Lima. Destacan por su colorido, el Turtupilín de pecho rojo encendido, el amarillo intenso del Botón de Oro y el Violinista de color celeste. Junto a otras bellas aves, completan un total de 30 especies que pueden ser vistas en tours especializados de observación de aves.

Este hermoso lugar constituye el sector más representativo de San Isidro y simboliza la tradición virreinal y republicana de nuestro distrito. En él y en su entorno se ubican la sede del Gobierno Municipal, la Biblioteca Municipal: que alberga la Biblioteca infantil, el Auditorio, la Sala multiusos y la Sala de arte. La laguna de El Olivar, con sus artificios de agua y luces y la remozada pérgola, conforman también parte de este maravilloso atractivo.

## Observando Aves en el Olivar



El pasatiempo de observar aves (birding o birdwatching) cuenta cada vez con más adeptos en Lima, pues el Perú es el segundo país con mayor diversidad de aves en el mundo, con más de 1800 especies de las 9000 que existen en el planeta. El bosque El Olivar de San Isidro, nos ofrece la fabulosa oportunidad de empezar a disfrutar de esta actividad con nuestra familia o amigos, gracias a que en una mañana o tarde cualquiera se puede observar casi 30 especies de aves.



Recomendamos el uso de binoculares para encontrar las especies más difíciles de apreciar. Las aves más comunes son las palomas: Rabiblanca, Cuculí con el

distintivo canto mañanero que le da su nombre y la Tortolita peruana por su pico amarillo y de menor tamaño.



Entre las aves más coloridas tenemos al Turtupilín, con su pecho rojo encendido y siempre haciéndose notar al posarse en los lugares más visibles, el Botón de Oro, de color amarillo encendido y el Violinista de color celeste. Buscando con paciencia veremos en los olivos, a la despeinada Mosqueta Silbadora y entre los arbustos floreados, al Mielero de panza amarilla y antifaz negro. En las bases de los árboles habita el Marrón Cucarachero buscando insectos y en los muros y tejados a los comunes, pero no por eso menos divertidos, los Gorriones Americanos y europeos. Las aves más pintorescas son el Saltapalito, que cuando está cortejando salta en vertical y cae en el mismo lugar, el Tordo Parásito, que en lugar de hacer un nido deja sus huevos en los nidos de otras aves para que los críen y el Colibrí Amazilia Costeña que vuela ágil de flor en flor.

Pero sin duda el ave más impresionante que podrá apreciar es el Gavilán Acanelado, ahuyentando a todos al momento de cazar. Finalmente, podremos descansar en las bancas frente a la laguna y observar comer a las palomas domésticas o a la Paloma Rabiblanca, a las Cuculíes y Tortolitas, y con suerte vendrá también uno que otro Tordo Parásito característico por su color negro brillante y sus patas delgadas o un Gorrión Americano que se distingue por su cuello acanelado y su antifaz negro.

Lo invitamos a disfrutar de este maravilloso espectáculo natural, en el corazón de San Isidro: El Bosque El Olivar.

## Huaca Huallamarca



La historia de Huallamarca se remonta prácticamente a comienzos de la era cristiana siendo ocupada inicialmente por los antiguos pobladores Huallas del Valle de Lima. Excelentemente preservado, este magnífico monumento arqueológico se distingue por que contrasta con los edificios modernos que lo rodean y es un testimonio que da cuenta de determinadas concepciones de vida de la era precolombina. Las investigaciones realizadas en el lugar han permitido reconocer hasta tres momentos principales de ocupación, antes de la época Lima (siglos II A.C. a VII D.C.), Ishma (siglo XI D.C.) hasta la Inca (siglos XV a XVI D.C.), diferenciados cada uno por su función particular (templo, cementerio y aldea) y por el desarrollo de sociedades complejas.

Concebido primero como un templo para la congregación de un sector de la población con fines ceremoniales y administrativos en la época Pre Lima, Huallamarca fue creada en forma de pirámide escalonada y construida durante los desarrollos regionales en el valle bajo del Rímac.

El edificio fue levantado con pequeños adobes hechos laboriosamente a mano en forma de “granos de maíz” con los que se formaron plataformas superpuestas para alcanzar diferentes niveles y diseñar plazas cercadas, patios, pasadizos y áreas restringidas, pintados de amarillo ocre. Las rampas laterales sirvieron para crear el acceso entre desniveles y el volumen final de la pirámide se logró mediante sucesivas etapas de construcción y remodelación. Por las dimensiones y características de Huallamarca, se puede pensar que era un templo de rango y jerarquía diferente al de los grandes centros religiosos de la época Lima, como son Pucllana y Maranga en el Valle del Rímac, y Pachacamac, el santuario más importante de la costa prehispánica.

Con el paso del tiempo aparecieron en el valle nuevos centros urbanos de la Cultura Lima y Huallamarca fue abandonada como templo, en principio, pero los pobladores de la zona le dieron un nuevo uso como cementerio. Finalmente, sirvió como asentamiento humano para los incas, quienes crearon terrazas en la ladera baja del

lado este de la pirámide para construir una aldea compuesta por recintos habitacionales, patios y áreas de almacenamiento y cocina.

Las excavaciones arqueológicas que se realizaron en Huallamarca desde 1958, han permitido descubrir una serie de objetos que se exhiben en el Museo de Sitio y que han ayudado a reconstruir la historia del lugar.

El Museo de Sitio de Huallamarca forma parte del Sistema Nacional de Museos del Estado, y tiene por finalidad difundir los valores culturales del sitio ante la comunidad nacional e internacional y permitirá apreciar a los visitantes la información cultural que se viene obteniendo de las investigaciones científicas realizadas sobre la vida de nuestros antepasados.

El museo fue fundado el 11 de agosto de 1960, y tuvo como primer director a su gestor el Dr. Arturo Jiménez Borja. La construcción del museo se realizó bajo el auspicio de la Municipalidad de San Isidro, entidad con amplia sensibilidad cultural que desde entonces y a la fecha colabora con el entonces Instituto Nacional de Cultura, hoy Ministerio de Cultura, para el desarrollo del museo y del monumento

El Museo de Sitio Huallamarca se ubica en Nicolás de Ribera 201, esquina con avenida El Rosario. Teléfono 222-4124. El horario de atención es de martes a domingo de 9:00 a.m. a 5:00 p.m.

## **Servicios**

**Parqueo para autos y buses:** hay un amplio estacionamiento con capacidad para 14 autos o 3 buses grandes. El Museo cuenta con personal y la colaboración de Serenazgo para seguridad de los visitantes.

**Servicio de información:** el área de boletería está capacitada para proporcionar información referente al funcionamiento del museo, sistema de guías y sus respectivas tarifas, así como para brindar orientación referente a movilidad, rutas, hoteles, restaurantes y otros atractivos turísticos del distrito y de la ciudad.



## Parques y áreas verdes

San Isidro es un distrito privilegiado en cuanto a parques y áreas verdes. Solamente el Bosque de El Olivar contribuye con más de 10 hectáreas de verdor y arboledas. El Lima Golf Club, con los 413.017,44 metros cuadrados de su campo de golf, colabora con otra muy importante extensión de área verde, que hace de San Isidro el distrito con mayor porcentaje de áreas verdes por habitante de la ciudad. Esta gran cantidad de áreas verdes no solo es un atributo y un privilegio, sino que se constituye, a su vez, en una seria responsabilidad de San Isidro con el resto de la ciudad. Responsabilidad que hemos asumido con diligencia y esmero.

Numerosos parques distribuidos en los 5 sectores del distrito ofrecen al vecino y visitante extensas áreas de esparcimiento y recreación, así como fundamentales polos de oxigenación a la ciudad. Nada es más importante actualmente, en la administración de las grandes ciudades contemporáneas, que la defensa de la calidad del aire y, por consiguiente, de la salud de sus habitantes. Es por eso que, siendo el área verde elemento fundamental en la defensa del Medio Ambiente, San Isidro puede ser considerado, en este aspecto, un distrito modelo y ejemplo a seguir en el esfuerzo por la preservación ecológica.

No solo la abundancia de árboles y plantas edifica el valor de un parque, sino también su diseño, adecuación al entorno y cuidado constituyen importantes aspectos de su ejecución y mantenimiento.

Siendo un distrito de residencias de regular tamaño, muchas de ellas contienen un jardín exterior o interior que suma al total de verdor de San Isidro.

Las bermas centrales y laterales de sus arterias, convertidas en alamedas y jardines, contribuyen igualmente al ornato de la ciudad. Ejemplo de ello son las avenidas Javier Prado, Arequipa, Salaverry, Coronel Portillo y otras.

Áreas Verdes del Distrito	
Boulevares	8.300,26 metros cuadrados
Bosque del Olivar	101.431,63 metros cuadrados
Parques, plazas y plazuelas	412.686,95 metros cuadrados
Vías e islas	655.660,55 metros cuadrados
El Lima Golf Club	413.017,744 metros cuadrados
Acantilados de la Costa Verde	85.548,66 metros cuadrados
Res. Santa Cruz y Estadio Municipal	35.628,08 metros cuadrados
Total de áreas verdes del Distrito	1.712.268,60 metros cuadrados

Los parques de San Isidro son uno de sus principales atractivos y, como tales, tienen una importancia grande en las preocupaciones de sus vecinos y autoridades. Reciben un esmerado mantenimiento especializado, lo que permite un adecuado

crecimiento y una larga vida a sus árboles y posibilita que sus jardines se cubran de flores estacionales todo el año.

En muchos de sus parques, atractivas esculturas -de estilo tradicional o moderno- se integran al paisaje, ya sea honrando a un personaje ilustre de la vida nacional o simplemente expresando la actividad artística de sus autores. En los parques de San Isidro se despliega mucha de la vida del distrito, a ellos acuden adultos y niños en busca de espacios de solaz, esparcimiento y relajación. Por tal motivo, en los parques prima la limpieza, el ornato y la seguridad, características que pueden observarse en cada uno de ellos, contribuyendo a hacer más agradable y estimulante la vida del vecino.

### **Casa Museo Marina Núñez del Prado**



En la década de 1970, la escultora Marina Núñez del Prado Viscarra, nacida el 17 de octubre de 1908 en La Paz, Bolivia, instaló su residencia y taller en lo que sería después su Casa Museo, ubicada en la calle Ántero Aspillaga 300, en pleno corazón del bosque El Olivar. Esta casa de estilo neocolonial, fue adquirida en 1973, de propiedad de don Luis Alayza y Paz Soldán, siendo la primera casa de El Olivar declarada Patrimonio Cultural de la Nación.

En 1984, doña Marina crea junto con su esposo, el escritor peruano Jorge Falcón, la Fundación Marina Núñez del Prado de Falcón, con la finalidad de preservar y mostrar la obra de la escultora y la obra intelectual de su esposo. Después de su muerte, en 1995, este numeroso e invaluable legado pasa a manos de la Fundación.

Gracias a un Contrato de Comodato entre la Fundación Marina Núñez del Prado de Falcón y la Municipalidad de San Isidro, firmado el 9 de enero de 2008, se ha salvaguardado la Casa Museo, su colección de obras de arte y el Fondo Documental. En el 2009 y primeros meses de 2010, se han inventariado y registrado 1.364 bienes culturales muebles, ante el Instituto Nacional de Cultura, hoy Ministerio de Cultura. Igual labor se está haciendo con su colección de arte popular de 137 piezas de artesanos peruanos de la talla del maestro Mamerto Sánchez, que ella gustaba coleccionar.

Su amor por el arte y la naturaleza queda plasmado en su manuscrito titulado Eternidad en los Andes, editado en 1973, del que extraemos unas líneas “...*Mi curiosidad de niña tocada por la inquietud artística, preguntaba todo, y la naturaleza fue mi primera maestra...Hallé en la naturaleza un segundo hogar y en los elementos y fenómenos de la misma encontré la sabiduría y las proporciones*”.

Al ponerse en valor esta Casa Museo y su jardín de esculturas se está cumpliendo con el más íntimo deseo de la destacada escultora, transformar este espacio en un lugar de admiración de su obra artística, de investigación y de preservación del arte y la cultura.



### **Casa-Hacienda Moreyra**



La Casa-Hacienda Moreyra es la señorial residencia rural del antiguo fundo de San Isidro. Contiene, además de sus hermosos salones y ambientes privados, una vistosa capilla, un sótano y unas catacumbas. Fue construida entre finales del siglo XVII y principios del siglo XVIII. Tiene, por lo tanto, trescientos años de existencia, y ha sido habitada por las principales familias de las épocas colonial y republicana del Perú.

La Casa-Hacienda de las haciendas en el Perú fue el núcleo central de su funcionamiento. Servía de residencia al propietario, pero también se constituía como el centro administrativo del negocio agrícola. Generalmente congregaba a su alrededor las habitaciones de los peones, los establos, una capilla, un cementerio y una pequeña plaza central.

En la Casa-Hacienda, cuando fuera propiedad de don Isidro de Cortázar y Abarca en los años de la Independencia Peruana, fue agasajado el general San Martín en una histórica recepción ofrecida por la entonces Condesa de San Isidro. En su entrada destaca una hermosa arquería de columnas clásicas que permitía contemplar el paisaje de la hoy desaparecida campiña de la hacienda.

En 1972, la Casa-Hacienda fue declarada monumento histórico. La escalera de ingreso, la galería principal, los portones coloniales, las amplias ventanas molduradas, los balcones, el mirador, los grandes salones, el hermoso mobiliario de madera tallada y el decorado patio posterior respiran aún el distintivo sabor de su historia y abolengo.



### Country Club Lima Hotel



El 26 de mayo de 1925 se constituyó con un capital de 150,000 libras peruanas, la empresa "Sociedad Anónima Propietaria del Country Club" con un Directorio formado por Walter C. Hebard (Vicepresidente de Foundation Company) como Presidente y los señores Marino Ignacio Prado Ugarteche (Presidente del Banco Popular del Perú), Alfredo Álvarez Calderón, Demetrio Olavegoya, Harold Kingsmill (Gerente de la Cerro de Pasco Corporation), Augusto Benavides y Percy L. Batchelor como Directores; con el fin de construir el Country Club y urbanizar un área vecina de 1'300,000 metros cuadrados adquiridos a 53 centavos por metro

cuadrado, pertenecientes a las haciendas Conde de San Isidro (110,000 m<sup>2</sup>), Lobatón (125,000 m<sup>2</sup>), Matalechuzas (175,000 m<sup>2</sup>) y Orrantia (774,000 m<sup>2</sup>) y 116 m<sup>2</sup> más. Esta urbanización tenía como eje principal una avenida -actualmente Javier Prado- compuesta de dos tramos y 40 metros de ancho que unía la avenida Arequipa con la avenida Brasil, al costado del "pueblo" de Magdalena. La finalidad de esta avenida era conectar el Country Club de Lima, con Miraflores (distrito al que pertenecían esos terrenos en aquella época) y con Magdalena. Se calculó vender los terrenos de esta urbanización a 15 soles por metro cuadrado urbanizado para reinvertir parte de las ganancias en la construcción del nuevo edificio.



En 1926 se funda el "Lima Country Club", empresa independiente de la anterior aunque reteniendo esa el control financiero, como resultado de la unión del Country Club con los clubes Nacional, de la Unión, el Phoenix, el Francés, el Italiano, el Español, el alemán el Jockey Club de Santa Beatriz, el Lawn Tennis de la Exposición, el Polo and Hunt Club y el Lima Golf Club. Se nombró un Directorio formado por siete personas, de las cuales cuatro eran nombrados por el Lima Country Club y las otras tres por los clubes mencionados. Se fijó como cuota de ingreso a los futuros socios la cantidad de 25 libras peruanas y como cuota de mantenimiento 12 libras peruanas por año. Los extranjeros podían usar las instalaciones del Country Club pagando una cuota anual de 8 libras peruanas.

Esta nueva empresa contrata la elaboración del proyecto arquitectónico del local del club a la firma "Benavides (José) Álvarez Calderón - Ingenieros, Arquitectos y Constructores", también conocida como "Lima Building Company" y la construcción a la Foundation Company de Nueva York, establecida en el Perú desde 1920 para realizar el tendido de las redes de agua y desagüe del Centro Histórico de Lima, así como la pavimentación de sus calles, la restauración del castillo Real Felipe en el Callao, la Fábrica Nacional de Cemento en Atocongo y la construcción de las avenidas Arequipa y Progreso (hoy Venezuela). La tarea de terminar los diseños, después de una serie de modificaciones, fue encargada al arquitecto norteamericano T.J. O'Brien, quien culminó el proyecto e inspeccionó la construcción. Gran parte de los materiales de construcción fueron importados de Estados Unidos y Gran Bretaña.

La Construcción del Country Club se inició en el mes de agosto de 1925 y el local fue inaugurado el domingo 8 de febrero de 1927 por el Presidente Augusto B. Leguía.

Ocasión para la cual se ofreció un almuerzo al Presidente, a su Gabinete de Ministros y una serie de personalidades políticas, intelectuales y artísticas de la ciudad. Poco después de la inauguración, en setiembre del mismo año, renunciaron al Directorio Harold Kingsmill, Demetrio Olavegoya y P.L. Batchelor, que fueron reemplazados por César A. Coloma, David Dasso y H.J.S. Griffin, constituyéndose así la Directiva que inició la administración de tan magnífico local social.

Desde aquella lejana época hasta mediados de la década del 70, el Country Club fue el local predilecto de la sociedad limeña para la realización de los más importantes eventos. Durante sus 70 años de existencia, el Hotel Country Club recibió a innumerables personalidades y gente relacionada con la política y el espectáculo, contando entre sus huéspedes a mandatarios, príncipes y dignatarios de la diplomacia internacional en su mejor época. Los eventos más importantes eran los festejos de bodas, agasajos a personalidades, conferencias sobre diversos tópicos, bailes de carnaval y año nuevo, almuerzos de camaradería, grandes banquetes. Entre las importantes personalidades que se alojaron en el Hotel Country Club destacan el Duque de Windsor con su esposa, por quien había renunciado al trono de Inglaterra, el Presidente de Francia Charles de Gaulle, el Embajador Pérez de Cuellar, la actriz Eva Gardner y muchos otros representantes de la política, el arte, las letras y el espectáculo.

Las posteriores construcciones para aumentar el número de habitaciones, la instalación del restaurant Aquarium, donde más tarde funcionó un Chifa, y el arrendamiento del local para convertirlo en Casino produjeron cambios que temporalmente ocultaron la imponente apariencia del edificio original.

Sin embargo, en diciembre de 1996, el Consorcio Inmobiliario Los Portales tomó la concesión del Country Club, en sociedad con ICA, de México, para devolverle su tradicional belleza y esplendor. Con una millonaria inversión el hotel fue remodelado guardando su estructura original y abrió sus puertas el 21 de Julio de 1998.

El Hotel Country Club es Patrimonio Cultural declarado por Resolución del Ministerio de Educación y del Instituto Nacional de Cultura.

## Huaca Santa Cruz



La Huaca Santa Cruz está ubicada en lo que era el Valle del Huatica. Pertenece a la época del Señorío Inca, que data de los años 1000 al 1500 D.C. Se trata de una pequeña plataforma construida por muros de tapia; en su cima se pueden apreciar recintos cuadrangulares y algunos patios. Según los trabajos arqueológicos fue un centro administrativo, de rasgos palaciegos, que contiene un pequeño cementerio de la época inca con más de cien tumbas. Se conectaba con la Huaca Pucllana mediante un camino y un sistema de canales.

Hace pocos años se hicieron trabajos arqueológicos de limpieza que revelaron dos hechos que colocaron a la Huaca Santa Cruz en el centro de la noticia. El primero fue que se encontró un fardo funerario de 400 años de historia de unos 60 centímetros, que presenta un cuerpo en forma de galleta, atado de pies y manos, tendido en forma vertical sobre una plataforma rocosa. **Esta momia sería la primera de una serie de fardos que se podrían encontrar en esta Huaca.** El segundo hecho tiene que ver con que arqueólogos hallaron una momia que corresponde a un culí del siglo XIX. El cuerpo, envuelto en tela, fue encontrado a 20 centímetros de profundidad. **Debido a que los trabajos arqueológicos continúan, cabe pensar que se encontrarán nuevos e impresionantes hallazgos en Santa Cruz.**

El sitio arqueológico de Santa Cruz fue declarado patrimonio cultural de la Nación y considerado como zona arqueológica intangible mediante Resolución Directoral Nacional N° 879/INC-2003 de fecha 4 de diciembre de 2003.

Santa Cruz es una huaca en excelente estado de conservación. Cuenta con un mirador y con un sendero turístico peatonal. Además cuenta con un sistema de iluminación para una óptima visita nocturna.

La Huaca Santa Cruz está ubicada en la avenida Belén, junto a la Residencial Santa Cruz y frente al Colegio Belén. Con respecto a El Olivar, la huaca se encuentra a 14 cuadras bordeando el Lima Golf Club.

## Iglesia Virgen del Pilar



La historia de la parroquia Nuestra Señora del Pilar comienza casi conjuntamente con la del distrito que la acoge, por ello los vecinos de San Isidro reconocen en ella un hito distintivo de San Isidro.

En 1926, el padre Lucas Zarandona visita la Casa y la Capilla de la Hacienda de San Isidro, así como los campos de algodones que comenzaban a urbanizarse, y concluye que es una buena zona para construir y establecer un convento de la orden de la cual es miembro: los Misioneros Pasionistas de la Selva.

Los dueños de los terrenos, los señores Moreyra Paz Soldán, reciben con entusiasmo la propuesta y facilitan al padre Zarandona alojamiento provisional en su casa hacienda para los sacerdotes de la orden. Al mismo tiempo, le donan el terreno en el que pueda edificarse tanto la casa comunal como el templo en el cual los vecinos de San Isidro tengan un lugar de culto en el distrito.

El 29 de junio de 1926 se inicia la vida y la actividad de los Padres Pasionistas en San Isidro. El 1 de noviembre del mismo año, el convento, llamado también casa retiro, es inaugurado. La primera Iglesia de Nuestra Señora del Pilar –que es su nombre oficial –se concluye en 1937.

El 20 de abril de 1937 asume el cargo de párroco el padre Constancio Bollar, quien conduce por muchos años el destino de la parroquia. Desde esa fecha, la vida y celo apostólico del padre Bollar están unidos a la vida e historia de la parroquia y del distrito.



El 27 de septiembre de 1943, la curia arzobispal eleva la Iglesia de San Isidro a la categoría de Parroquia Autónoma, bajo la advocación de Nuestra Señora del Pilar. En 1948 se inicia la construcción de una nueva Iglesia en estilo neocolonial sobre la base de la primera. Desde su fundación, tanto la Congregación de Padres Pasionistas como la Iglesia de Nuestra Señora del Pilar han sido referentes fundamentales en la vida espiritual de los vecinos de San Isidro.

El altar mayor de la Iglesia de Nuestra Señora del Pilar está decorado con un hermoso retablo colonial del siglo XVIII, donado por la familia De la Borda, que lo trasladó desde la Iglesia de San Francisco Javier, ubicada en la Hacienda San José de Nazca, de su propiedad. Es un extraordinario trabajo de estilo barroco hecho en madera tallada, recubierto en pan de oro, de quince metros de altura por 9.50 metros de ancho.

Su amplia nave central le permite albergar a una numerosa cantidad de fieles y, por tradición, es utilizada por los vecinos de San Isidro para celebrar matrimonios y bautizos.

El 12 de octubre se celebra el día de la Virgen del Pilar.

## Capítulo II Organización Municipal

### 2.1 Relación de autoridades

**ALCALDE**  
**Raúl Alejandro Cantella Salaverry**

PERIODO: 2011-2014 (Fallecido el 08 de mayo 2014)



**ALCALDESA:**  
**Magdalena Monzart Stier**  
PERIODO: 2014 hasta concluir la gestión



**NOTA:** asimismo, el JNE convocó a la candidata no proclamada **Carmen Ninoska Vera Luna** para que asuma el cargo de regidora, a quien también se otorgó la credencial correspondiente. Vera también completará el período de gobierno municipal 2011-2014.

## **2.2 MIEMBROS DEL CONCEJO (ENERO 2014)**

RAUL ALEJANDRO CANTELLA SALAVERRY (ALCALDE)

MAGDALENA DENISE DE MONZARZ STIER

GERALDO AROSEMENA HAGUE

VICTOR HUGO BAZÁN PASTOR

PEDRO CARLOS CASANOVA SAAVEDRA

EDUARDO ANTONIO MORALES VALDÉS

DANIA COZ BARÓN

JOSE KLEINBERG ACKERMAN

CECILIA MARGARITA BALCÁZAR SUÁREZ

GIULIA ANTONELLA SAMMARCO CARRILLO

## **2.3 MIEMBROS DEL CONCEJO (04 JUNIO 2014)**

MAGDALENA DENISE DE MONZARZ STIER (ALCALDE)

GERALDO AROSEMENA HAGUE

VICTOR HUGO BAZÁN PASTOR

PEDRO CARLOS CASANOVA SAAVEDRA

EDUARDO ANTONIO MORALES VALDÉS

DANIA COZ BARÓN

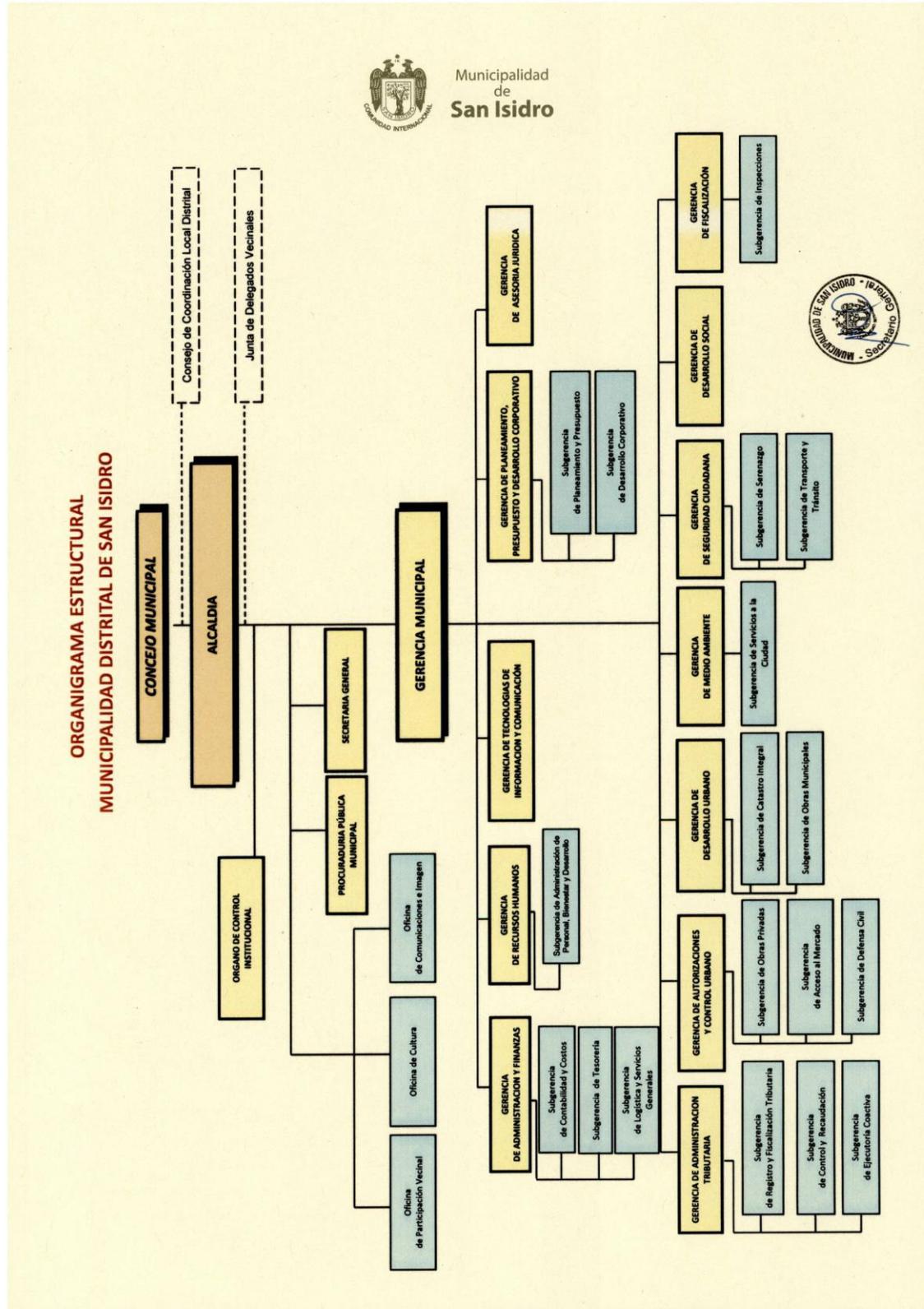
JOSE KLEINBERG ACKERMAN

CECILIA MARGARITA BALCÁZAR SUÁREZ

GIULIA ANTONELLA SAMMARCO CARRILLO

CARMEN NINOSKA VERA LUNA

## 2.4 Estructura orgánica



## **2.5 Visión y Misión Institucional**

### **VISIÓN INSTITUCIONAL 2011-2014**

“San Isidro Comunidad Internacional, amable, seguro, ordenado y moderno con calidad de servicios públicos, que garantiza la concertación vecinal, la calidad de vida y la atención preferencial, integrando al adulto mayor con los jóvenes, niños y personas con discapacidad; donde se respeta y conserva la residencialidad para transformarlo en una ciudad solidaria, cultural, saludable y digital”.

### **MISIÓN INSTITUCIONAL 2011-2014**

“Somos una Corporación moderna, transparente y líder con vocación de servicios de calidad para el vecino, que promueve el desarrollo integral (social, económico, tecnológico y político), garantizando la concertación ciudadana en la formulación de políticas locales, con el fin de mejorar la calidad de vida de los vecinos a través del desarrollo sostenible del Distrito”.

## Capítulo III Principales actividades

### 3.1 Recaudación Municipal

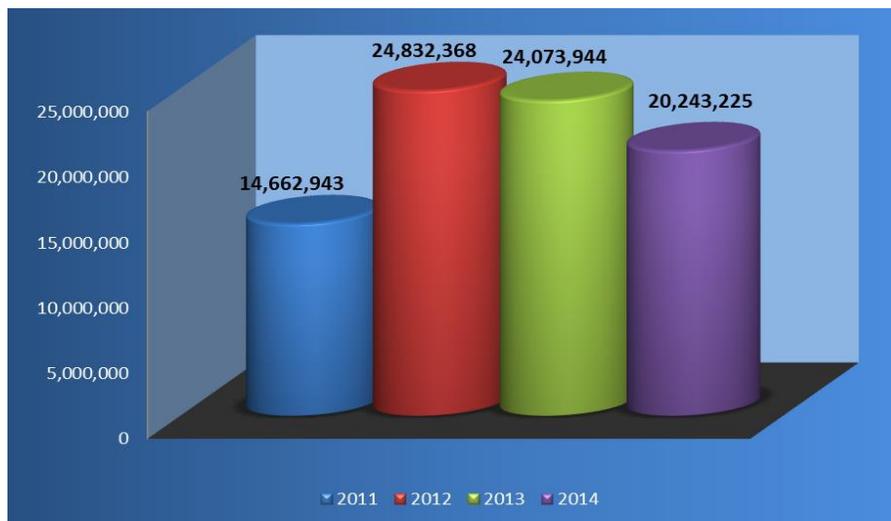
#### **INGRESOS TOTALES RECAUDADOS:**

Los ingresos alcanzados durante el ejercicio 2014 por todas las unidades orgánicas de la MSI, no han superado el ejercicio anterior, generando una variación de -1.2%, disminución debido a la menor recaudación obtenida por: a. Derechos y Liquidaciones por Licencias de Obras (-55.09), b. Multas Administrativas (-17.75) y c. Transferencia del Impuesto de Alcabala (-15.91%).

<b><u>2009</u></b>	<b><u>2010</u></b>	<b><u>2011</u></b>	<b><u>2012</u></b>	<b><u>2013</u></b>	<b><u>2014</u></b>
117,898,268	132,069,053	132,324,716	159,370,637	164,130,199	163,552,686

#### **INGRESOS POR IMPUESTO DE ALCABALA:**

Estos ingresos vienen reduciéndose debido al encarecimiento de los terrenos por la disminución de los mismos y al propio contexto económico.



## EL PROGRAMA DE FIDELIZACIÓN VPSI FUE RECONOCIDO COMO BUENA PRACTICA GUBERNAMENTAL:

La ONG Ciudadanos al Día reconoció al Programa VPSI como Buena Práctica Gubernamental. Entre los beneficios del Programa se encuentra los descuentos en locales comerciales, participación en sorteo, Seguro San Isidro Asiste, atención preferencial en la Plataforma de Atención al Contribuyente.

En el cuadro adjunto podemos apreciar que el número de contribuyentes puntuales alcanza el 70% de los potenciales beneficiarios del programa, esto es, los propietarios de predios uso casa habitación, y ha mantenido ese promedio durante los últimos dos años, lo que supone que las estrategias utilizadas han disminuido su efectividad para incrementar el porcentaje.



LL.

## **ATENCIÓN POR CANALES DE PAGO:**

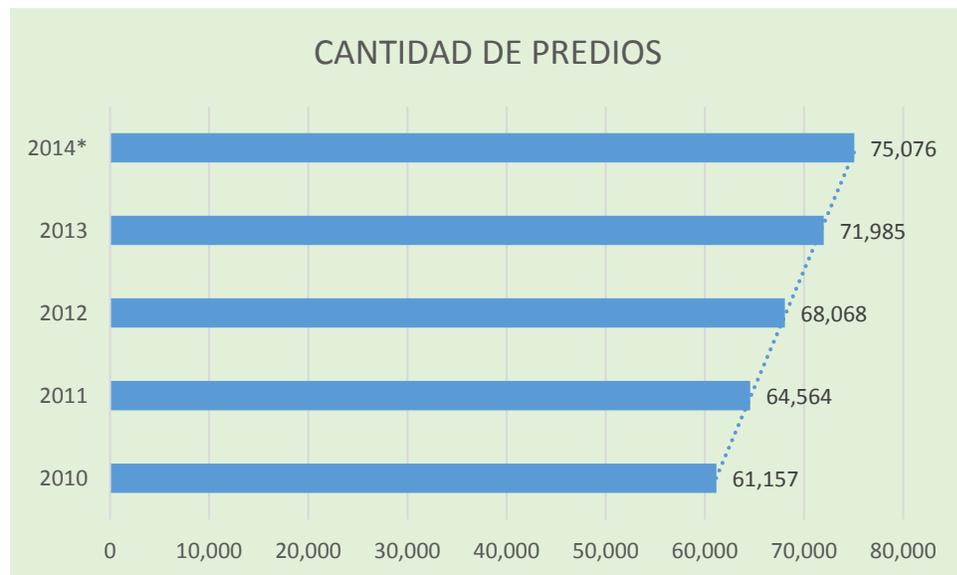
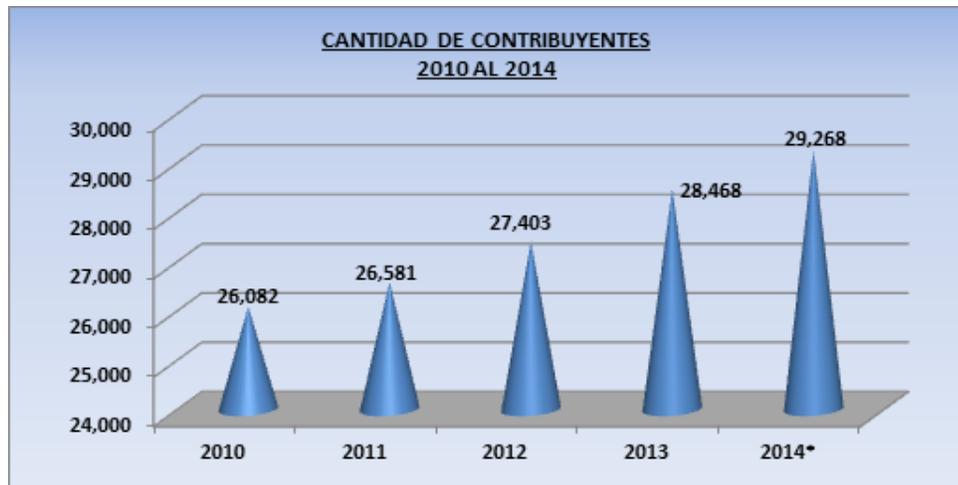
Si bien se cuenta con diferentes canales de pago, consideramos que la adopción de un Sistema de interconexión bancaria en línea incrementará el uso de otros canales distinto a la Caja de Tesorería, al poder cancelar deudas en cobranza coactiva o de años anteriores.



## REGISTRO DE CONTRIBUYENTES Y PREDIOS

### Contribuyentes y predios afectos en base a la Emisión ( 2011 a 2014 ):

La cantidad de contribuyentes y de predios activos que almacena el Registro Predial de la MSI, evidencia entre 2013 y 2014 un importante crecimiento, tal como se muestra en los siguientes cuadros.



Es importante señalar que la cantidad de predios afectos a los arbitrios es distinta a la cantidad de predios existentes en el distrito sea por las inafectaciones legales o por el tipo de predio. A continuación la cantidad de predios afectos a los arbitrios municipales:

<b>Arbitrios Municipales</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Predios afectados a los Arbitrios Municipales</b>	<b>30,882</b>	<b>31,540</b>	<b>32,520</b>	<b>34,528</b>

**Padrón de Contribuyentes Afectos, Inafectos y Pensionistas registrados:**

Los contribuyentes registrados con cualquiera de las condiciones requeridas, se presentan en el siguiente cuadro:

<b>Concepto</b>	<b>Pagante</b>	<b>Inafecto</b>	<b>Pensionista</b>	<b>Sub-total</b>
<b>Persona Natural</b>	<b>18,590</b>	<b>1</b>	<b>1,581</b>	<b>20,172</b>
<b>Persona Jurídica</b>	<b>8,387</b>	<b>111</b>	<b>426</b>	<b>8,924</b>
<b>Total contribuyentes</b>	<b>26,977</b>	<b>112</b>	<b>2,007</b>	<b>29,096</b>

## 3.2 SEGURIDAD CIUDADANA

### Ocurrencias delictivas

A pesar que hay una ligera disminución de la frecuencia de actos delictivos en general, se aprecia un incremento en los robos a transeúntes y robo a domicilio (Edificio-departamento); para disminuir estos actos ilícitos la Gerencia de Seguridad Ciudadana desarrolla permanentemente nuevas estrategias de combate a la delincuencia.

Al cierre del año 2014, se registraron 460 ocurrencias delictivas en contraste a 463 registradas el año 2013, lo que representó una disminución de 1%.

#### OCURRENCIAS DELICTIVAS EN EL DISTRITO DE SAN ISIDRO A Diciembre /2013-2014 Número de acciones

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACION 2014/ 2013	
			Cantidad	Porcentaje (%)
Hurto a Transeúnte	27	34	7	26%
Robo de Vehículos Mayores	35	19	-16	-46%
Hurto Simple	40	38	-2	-5%
Robo de Autopartes y Accesorios	57	55	-2	-4%
Hurto Agravado	28	11	-17	-61%
Robo a Domicilio (Edificio-Departamento)	59	72	13	22%
Robo a Transeúnte	36	55	19	53%
Robo Agravado	85	67	-18	-21%
Robo a Local Comercial	27	30	3	11%
Robo de Vehículos Menores	9	10	1	11%
Robo a Domicilio (Casa-Habitación)	58	69	11	19%
Hurto de Medidor	1	0	-1	--
Robo de Mobiliario Urbano	1	0	-1	--
<b>TOTAL</b>	<b>463</b>	<b>460</b>	<b>-3</b>	<b>-1%</b>

Fuente: Gerencia de Seguridad Ciudadana – Módulo de Cuadro de Mando  
Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo

### 3.3 Limpieza pública

Al finalizar el año 2014, se recogieron 38,347 TM de residuos sólidos domiciliarios, que significó el 3.2% más respecto al año 2013 (37,168).

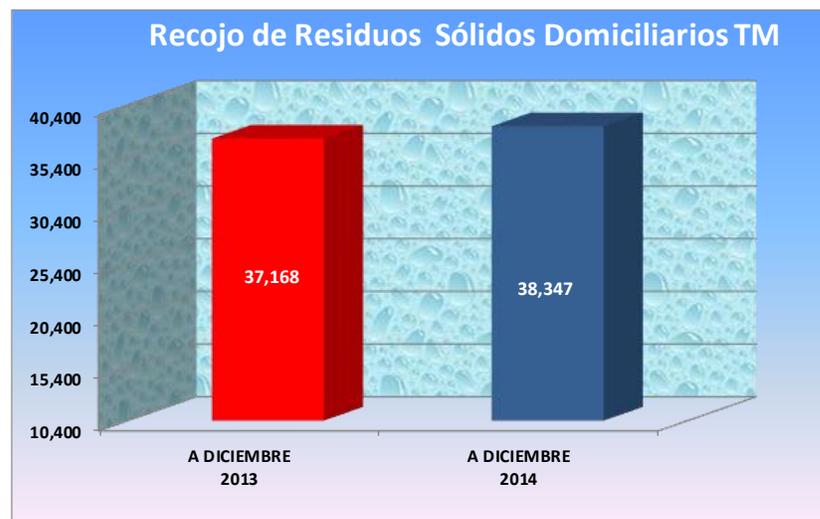
El recojo de desmonte (desecho de construcción) disminuyó en 12.0%, en tanto que el barrido de calles se incrementó ligeramente en 0.2%, pasando de 45,270 Km./eje a 45,376 Km./eje.

El mayor volumen de recolección de residuos sólidos domiciliarios se sustenta en el incremento del número de edificaciones tanto de uso multifamiliar como comercial.

#### SERVICIOS DE REOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS, MALEZA, DESMONTES, BARRIDO DE CALLES A DICIEMBRE /2013 -2014

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	UNIDAD MEDIDA	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACION 2013/ 2014	
				Cantidad	Porcentaje (%)
RECOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS DOMICILIARIOS	TM	37,168	38,347	1,179	3.2%
RECOJO DE MALEZAS	TM	3,297	3,352	55	1.7%
RECOJO DE DESMONTE	TM	6,044	5,320	-724	-12.0%
BARRIDO DE CALLES	KM./EJE	45,270	45,376	106	0.2%
BARRIDOS DE PARQUES Y PLAZAS	M <sup>2</sup>	25,032,830	24,988,702	-44,128	-0.2%
MANTENIMIENTO LAVADO Y DESINFECCIÓN DE PARQUES Y PLAZAS	M <sup>2</sup>	2,366,175	2,503,564	137,389	5.8%

Fuente: Gerencia de Obras y Servicios Municipales – Subgerencia de Servicios a la Ciudad  
Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



### 3.4 Desarrollo Social – proyección a la Comunidad

#### Salud Humana

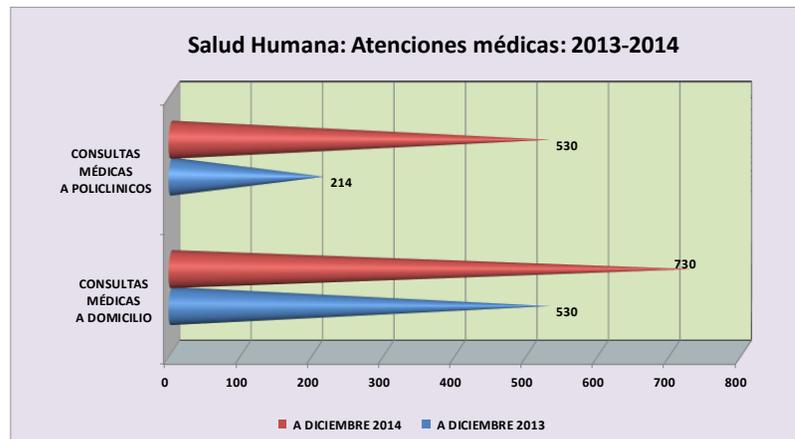
En relación a Salud Humana el año 2014 se atendieron 730 consultas médicas a domicilio que significó un incremento de 37.7% respecto a las consultas atendidas en el año 2013. En el mismo periodo en referencia las consultas médicas en policlínico se incrementaron en 147.7%, pasando de 214 a 530 atenciones.

#### SALUD HUMANA: Atenciones Médicas A Diciembre 2013-2014

DESCRIPCIÓN	A DICIEMBRE		VARIACION 2014/ 2013	
	2013	2014	Cantidad	Porcentaje (%)
CERTIFICADOS PRE NUPCIALES EXPEDIDO	363	565	202	55.6%
CONSULTAS MÉDICAS A DOMICILIO	530	730	200	37.7%
CONSULTAS MÉDICAS A POLICLINICOS	214	530	316	147.7%

Fuente: Gerencia de Desarrollo Social

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



## Salud Alimentaria

En el marco del cuidado de la salubridad ciudadana, el año 2014 se registraron 2,379 inspecciones sanitarias en contraste a 2,627 inspecciones registradas el año 2013. Por otro lado, la atención de análisis de laboratorio se incrementó en 77% el año 2014 respecto al año 2013, lo que se sustenta en las mayores pesquisas obtenidas, así como a los de servicios de laboratorio brindados a terceros.

### SALUD ALIMENTARIA: Vigilancia Higiénico Sanitaria A Diciembre 2013-2014

DESCRIPCIÓN	A DICIEMBRE		VARIACIÓN %
	2013	2014	
VIGILANCIA HIGIÉNICO SANITARIAS (INSPECCIONES)	2,627	2,379	-9%
ENSAYOS MICROBIOLÓGICOS Y FÍSICO QUÍMICOS (BROMATOLOGÍA)	1,143	2,022	77%
CARNETS DE SANIDAD EMITIDOS	20,618	21,105	2%

Fuente: Gerencia de Desarrollo Social

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo

## Programas Sociales – DEMUNA, Consultorio Jurídico y Vaso de Leche

En relación a los programas sociales, la Defensoría Municipal del Niño y Adolescente (DEMUNA) en protección al segmento vulnerable de la población, atendió 786 casos en el año 2014 en contraste a 532 casos registrados el año 2013.

La atención en consultorio Jurídico como servicio complementario a los problemas de familia, el año 2014 atendió 610 consultas en contraste a 747 consultas atendidas en el año 2013.

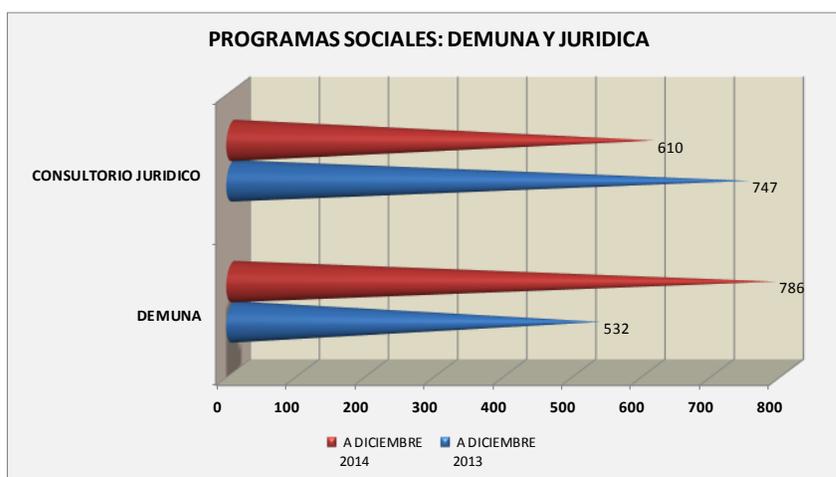
El Programa del Vaso de Leche, que es financiado por el Gobierno Nacional (Ministerio de Economía y Finanzas), mediante el Comité de Vaso de Leche del Distrito atendió en promedio a 765 beneficiarios que reciben diariamente una ración de Leche.

### PROGRAMAS SOCIALES: DEMUNA, CONSULTORIO JURÍDICO, VASO DE LECHE A DICIEMBRE/2013-2014

DESCRIPCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
			Cantidad	Var. (%)
DEMUNA	532	786	254	48%
CONSULTORIO JURIDICO	747	610	-137	-18%
BENEFICIARIOS DEL VASO DE LECHE (promedio mensual)	778	765	-13	-2%

Fuente: Gerencia de Desarrollo Social

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



## Programas Sociales – Adulto Mayor

En relación a los programas sociales de atención al adulto mayor, la Municipalidad de San Isidro en el año 2014 brindó en promedio mensual 44 talleres diversos, que atendieron en promedio mensual a 560 participantes adulto mayor, en contraste a 48 talleres realizados en el año 2013 que atendieron en promedio mensual a 613 personas adultos mayor.

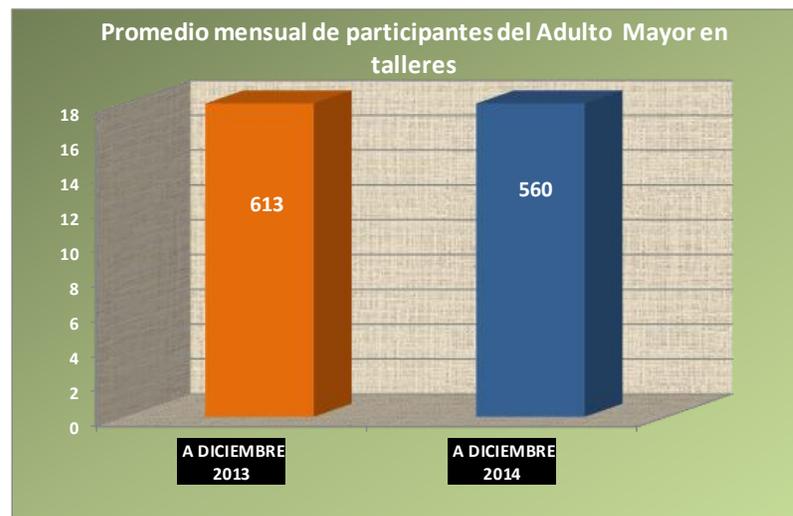
### PROGRAMAS SOCIALES: ADULTO MAYOR A DICIEMBRE/2013-2014

DESCRIPCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
			Cantidad	Var. (%)
Talleres (Promedio mensual)	48	44	-4	-8%
Participantes (Promedio mensual)	613	560	-53	-9%
<b>Módulos de enseñanza de Computación</b>				
Modulos computación (Promedio mes)	12	10	-2	-17%
Participantes (Promedio mes)	111	108	-3	-3%

Fuente: Gerencia de Desarrollo Social

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo

En relación a los módulos de enseñanza en computación para el adulto mayor, el año 2014 han participado en promedio mensual 108 personas adulto mayor en 10 módulos de enseñanza, en contraste a 111 participantes en promedio mensual distribuidos en 12 módulos de enseñanza de computación. Los cursos de computación impartidos “Computación básica”, “Internet”, “Excel” y “Power Point”, lo que les permite insertarse en la modernidad de las comunicaciones y navegación por internet.



### 3.5 Cultura

#### Talleres Educativos

Los Talleres Culturales son una opción para el aprovechamiento del tiempo libre de los jóvenes y adultos de la comunidad, los cuales incursionan en diversas actividades culturales que les permite desarrollar el conocimiento, el dominio de sí mismo, expresarse mejor y sobre todo mantener el equilibrio emocional, entre otras bondades.

El año 2014 el “Centro Cultural el Olivar” brindó 47 talleres dedicados a jóvenes y personas adulto mayor, en contraste a 61 talleres ofrecidos en el año 2013; sin embargo, la concurrencia a los talleres el año 2014 representó un crecimiento de 13.3%, pasando de 1,284 a 1,445 participantes.

#### TALLERES EDUCATIVOS DESARROLLADAS EN EL CENTRO CULTURAL

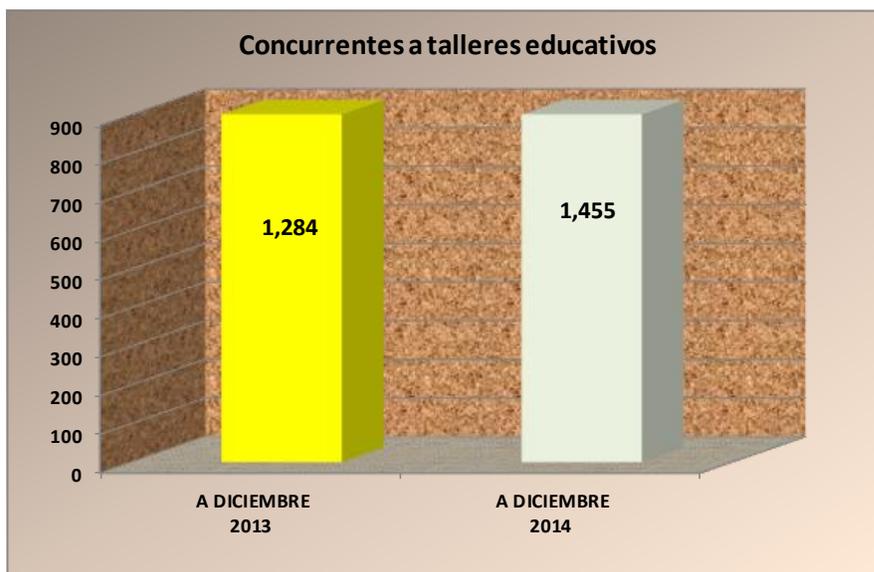
##### A DICIEMBRE/2013-2014

Número de atenciones

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
			Cantidad	Var. (%)
Número de Talleres	61	47	-14	-23.0%
Concurrentes a los talleres	1,284	1,455	171	13.3%

Fuente: Oficina de Cultura

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



## Servicio de Biblioteca

La Biblioteca Municipal el año 2014 recibió 40,352 usuarios concurrentes en contraste a 44,198 usuarios recibidos el año 2013, que representó una disminución de 8.7%; asimismo, en los años en referencia se consultaron 26,376 obras (libros) que representó un incremento de 3.8% respecto de las obras consultadas el año 2013.

Podemos percibir de las cifras presentadas de concurrentes y obras consultadas en biblioteca que aproximadamente un tercio de los visitantes a biblioteca, concurren a otros servicios como el uso del WIFI o servicio de internet y/o a estudiar con su propio material.

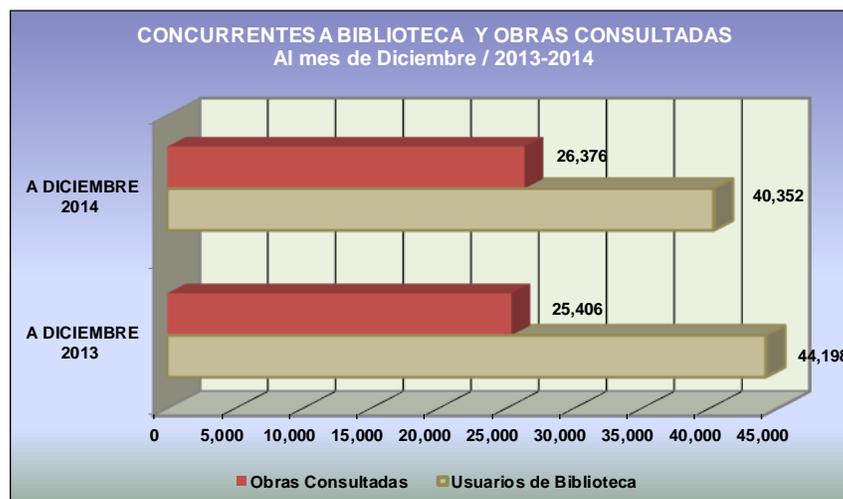
Asimismo, es importante destacar que la Biblioteca Municipal ofrece material bibliográfico actualizado que incluyen libros, artículos de periódicos una hemeroteca que consta de 482 títulos de revistas, además de ofrecer WIFI o servicio de internet inalámbrico.

### SERVICIOS DE BIBLIOTECA ATENDIDOS EN EL CENTRO CULTURAL A DICIEMBRE/2013-2014 Número de atenciones

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
			Cantidad	Var. (%)
Usuarios de Biblioteca	44,198	40,352	-3,846	-8.7%
Obras Consultadas	25,406	26,376	970	3.8%
Carnet de Biblioteca emitidos	3,093	2,817	-276	-8.9%

Fuente: Oficina de Cultura

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



### 3.6 PARTICIPACIÓN VECINAL

La Oficina de Participación Vecinal es el órgano de apoyo encargado de organizar a los vecinos y promover la participación vecinal en planeamiento concertado y presupuesto participativo de la gestión municipal.

En este marco, al finalizar el año 2014, los sectoristas atendieron 8,891 requerimientos de los vecinos en contraste a 7,017 atenciones a los requerimientos realizados el año 2013, dentro de un marco de mayor acercamiento e identificación de los problemas de los vecinos.

Asimismo, se incrementaron las reuniones de trabajo con los miembros de las Juntas Vecinales en el marco de una mayor interacción con las Juntas Vecinales, brindándoles apoyo en su organización, pasando el número de reuniones de 26 a 336 en el año 2014.

El Sistema de Call Center el año 2014 recibió 4,781 quejas, cifra mayor en 47.2% a las quejas recibidas el año 2013, estos tipos de quejas en su mayoría se deben a reclamos de pago de tributos, deterioro de pistas y veredas, estacionamientos indebidos, entre otros.

#### ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR PARTICIPACIÓN VECINAL A DICIEMBRE 2013 - 2014

Número de casos

DESCRIPCIÓN	A DICIEMBRE 2013	A DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
			Cantidad	Var. (%)
REUNIONES DE TRABAJO CON JUNTAS VECINALES	26	336	310	1192.3%
ENTREVISTAS PERSONALIZADAS CON LOS VECINOS	----	2,658	----	----
ATENCION A LOS REQUERIMIENTOS DE LOS VECINOS	7,017	8,891	1874	26.7%
<b>CALL CENTER</b>				
- CASOS DE QUEJAS RECIBIDAS	3,248	4,781	1533	47.2%
- CASOS CONSULTAS RECIBIDAS	23,201	28,742	5,541	23.9%
- CENTRAL DE LLAMADAS (DERIVADAS)	122,288	86,605	-35,683	-29.2%

Fuente: Oficina de Participación Vecinal

Elaborado por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Corporativo – Subgerencia de Desarrollo Corporativo



## **Capítulo V.**

### **PRESUPUESTO**

#### **ANÁLISIS DE LA PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

Durante el año fiscal 2014, la Gestión Municipal del Distrito de San Isidro ha ejecutado Actividades y Proyectos destinados a mejorar la calidad de vida de la población del distrito, enmarcadas en las escalas de prioridades definidas en el Plan Operativo Institucional y el Presupuesto Institucional de Apertura aprobado por Acuerdo de Concejo N° 074-2013 de fecha 11 de Diciembre de 2013, el mismo que fue promulgado por Resolución de Alcaldía N° 314-2013 de fecha 26 de Diciembre de 2013.

Conforme a la Directiva N° 007-2014-EF/51.01, el presente informe contempla el análisis de la programación y ejecución del presupuesto de ingresos, gastos e inversión, comentando aspectos relevantes de la ejecución respecto a lo programado.

Mediante Acuerdo de Concejo N°074-2013/MSI, se aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura- para el año fiscal 2014 de la Municipalidad Distrital de San Isidro, ascendente a la suma de S/.164'844,165, desagregado en las Fuentes de Financiamiento. Recursos Ordinarios/.70,889, Recursos Directamente Recaudados S/.81'792,855, y Recursos Determinados S/.82'980,421, el mismo que fue promulgado mediante Resolución de Alcaldía N° 314 -2013-MSI de fecha 26 de diciembre del 2013.

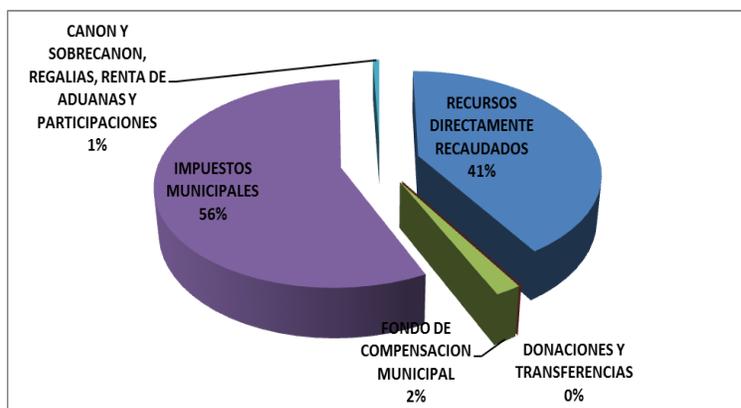
Al cierre del ejercicio presupuestal 2014, en la entidad culmina con un Presupuesto Institucional Modificado- PIM (toda fuente) de S/.224'822,340, el cual ha sido modificado mediante créditos suplementarios por el monto de S/.59'858,431, transferencias de partidas por parte del gobierno central por el monto de S/.143,738 y una reducción de marco por el importe de S/.23,994.

## ❖ COMPORTAMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos captados, recaudados y obtenidos en la Municipalidad Distrital de San Isidro al 31 diciembre del año fiscal 2014, ascienden a la suma de **S/.210,262,061.47**, importe que ha sido financiado en las fuentes de financiamiento y rubros que a continuación se detalla:

Fte.Fin. Rubro	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	% Avance PIA	% Avance PIM
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	81,792,885	97,037,245	86,324,569.63	106%	89%
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	81,792,885	97,037,245	86,324,569.63	106%	89%
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	10,238	10,238.00	0%	100%
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	10,238	10,238.00	0%	100%
5 RECURSOS DETERMINADOS	82,980,421	127,000,634	123,927,253.84	9968%	296%
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	1,533,707	4,191,750	4,038,706.15	263%	96%
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	81,432,050	121,440,304	118,486,848.52	146%	98%
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA D	14,664	1,368,580	1,401,699.17	9559%	102%
<b>TOTAL</b>	<b>164,773,306</b>	<b>224,048,117</b>	<b>210,262,061.47</b>	<b>128%</b>	<b>94%</b>

La estructura de ingresos de la Municipalidad Distrital de San Isidro, está integrada por cinco (05) rubros pudiéndose apreciar que el rubro con mayor participación en los ingresos del año fiscal 2014 es el rubro de financiamiento 08 Impuestos Municipales, con una participación de 56% del total de ingresos, seguidamente por el rubro 09 Recursos Directamente Recaudados, con una participación de 41%, por otro lado tenemos el rubro 07 Fondo de Compensación Municipal representa y 18 Canon y Sobre canon, regalías, rentas de aduanas y participaciones con un 2% y 1% de participación respectivamente.



## COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS DE LAS PRINCIPALES FUENTES DE FINANCIAMIENTO

### Fuente de Financiamiento 02-Recursos Directamente Recaudados

CONCEPTO		2014		% Avance
		PP-1 PIM	EP-1 EJECUCIÓN	
1.1	Impuestos y Contribuciones Obligatorias	2,848,108	3,647,246.29	128%
1.3	Venta de Bienes y Servicios	73,421,429	67,047,688.97	91%
1.5	Otros Ingresos	5,523,318	6,199,108.21	112%
1.9	Saldo de Balance	15,224,390	9,430,526.16	62%
<b>TOTAL</b>		<b>97,017,245</b>	<b>86,324,569.63</b>	<b>89%</b>

La fuente de Financiamiento 2- Recursos Directamente Recaudados comprende los ingresos generados y administrados por la municipalidad entre los cuales se puede mencionar la genérica de ingresos, que contiene los Impuestos y Contribuciones Obligatorias, Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos, Otros Ingresos, asimismo comprende el Saldo de Balance del ejercicio anterior.

La Genérica de Ingreso 1.3 Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos, en la genérica con mayor participación en los ingresos de esta fuente de financiamiento; entre los ingresos más destacables podemos mencionar los ingresos por Limpieza Pública, Parques y Jardines, Serenazgo, Licencia de Construcción, Estacionamiento de Vehículos, Derechos de Aprobación y Autorización, entre otros; cuyos ingresos son relevantes para financiar gastos operativos de la municipalidad.

Los ingresos por esta fuente, al término del año fiscal 2014, alcanzaron un grado de avance en el orden de 89% en relación al Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y el 106% en relación al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA).

### Fuente de Financiamiento 05-Recursos Determinados

Genérica de Ingresos		2014		% Avance
		PP-1 PIM	EP-1 EJECUCIÓN	
1.1	Impuestos y Contribuciones Obligatorias	91,432,050	90,274,987.06	99%
1.4	Donaciones y Transferencias	1,668,115	1,516,529.64	91%
1.5	Otros Ingresos		31,659.68	0%
1.9	Saldo de Balance	33,900,469	32,104,077.46	95%
<b>TOTAL</b>		<b>127,000,634</b>	<b>123,927,253.84</b>	<b>98%</b>

Los recursos provenientes de la Fuente de Financiamiento 5- Recursos Determinados comprende en su mayoría a los Impuestos y Contribuciones Obligatorias, esta genérica está compuesta principalmente por ingresos de Impuesto Predial y Alcabala, y Transferencias del Gobierno Central (FONCOMUN).

La Genérica de Ingreso 1.1 Impuestos y Contribuciones Obligatorias, es la genérica con mayor participación en los ingresos de esta fuente de financiamiento; al término del año fiscal 2014, alcanzaron un grado de avance en el orden de 99% en relación al Presupuesto Institucional Modificado (PIM). Por otro lado destaca la Genérica de Ingresos 1.9 Saldos de Balance, cuyo registro de ingresos asciende a S/.32'104,077.46.

Los ingresos por esta fuente, al término del año fiscal 2014, alcanzaron un grado de avance en el orden de 98% en relación al Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y el 296% en relación al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA).

#### ❖ **COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS:**

Los gastos acumulados al 31 de diciembre del año fiscal 2014 de la Municipalidad Distrital de San Isidro ascienden a la suma de S/.178'545,718.75, que representa un grado de avance con relación al Presupuesto Institucional de Apertura y al Presupuesto Institucional Modificado en el orden de 108.31% y 79.42% respectivamente; cuyas fuentes de financiamiento se detallan en el siguiente cuadro:

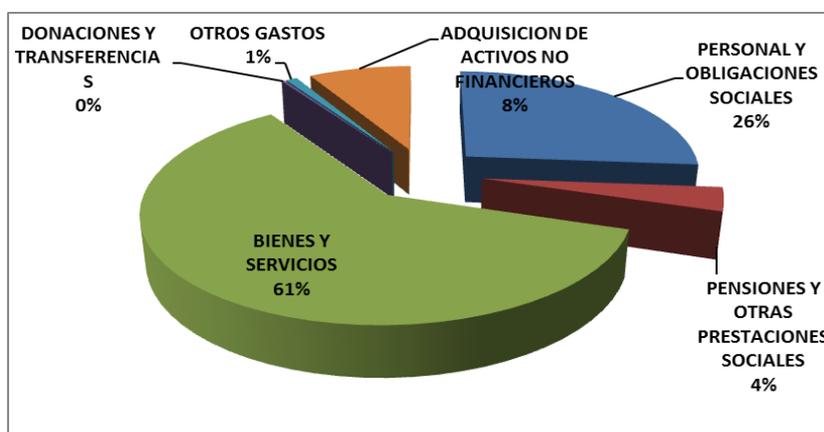
#### **COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS POR FUENTE Y RUBRO DE FINANCIAMIENTO**

Fte.Fin. Rubro	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Devengado	% Ejec. PIA	% Ejec. PIM
<b>1 RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>70,889</b>	<b>774,223</b>	<b>257,805.01</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
00 RECURSOS ORDINARIOS	70,889	774,223	257,805.01	363.67%	33.30%
<b>2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>81,792,855</b>	<b>97,037,245</b>	<b>80,028,557.42</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	81,792,855	97,037,245	80,028,557.42	97.84%	82.47%
<b>4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>		<b>10,238</b>		<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		10,238			0.00%
<b>5 RECURSOS DETERMINADOS</b>	<b>82,980,421</b>	<b>127,000,634</b>	<b>98,259,356.32</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	1,533,707	4,191,750		0.00%	0.00%
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	81,432,050	121,440,304	98,033,972.85	120.39%	80.73%
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANA	14,664	1,368,580	225,383.47	1536.98%	16.47%
<b>TOTAL</b>	<b>164,844,165</b>	<b>224,822,340</b>	<b>178,545,718.75</b>	<b>108.31%</b>	<b>79.42%</b>

Los gastos devengados, acumulados presupuestalmente al cierre del año 2014 de la Municipalidad Distrital de San Isidro, corresponde al reconocimiento de una obligación de pago, derivada de un gasto aprobado y comprometido, que se produce previa acreditación documental ante el órgano competente de la realización de la prestación o el derecho del acreedor, con la finalidad de cumplir las metas propuestas para el Año Fiscal.

## COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS POR GENÉRICA DE GASTO

Generica de Gasto	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Devengado	% Ejec. PIA	% Ejec. PIM
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	42,229,285	49,610,303	46,929,349.85	111%	95%
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	6,500,000	6,509,031	6,386,848.15	98%	98%
2.3 BIENES Y SERVICIOS	83,352,392	127,460,070	108,380,708.86	130%	85%
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	353,862	620,862	441,999.29	125%	71%
2.5 OTROS GASTOS	2,046,896	2,061,929	1,621,244.44	79%	79%
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30,361,730	38,560,145	14,785,568.16	49%	38%
<b>TOTAL</b>	<b>164,844,165</b>	<b>224,822,340</b>	<b>178,545,718.75</b>	<b>108%</b>	<b>79%</b>



El gráfico anterior se puede apreciar, que la genérica con mayor participación en la ejecución de gastos es la 2.3 Bienes y Servicios con una participación de 61%, seguidamente de la Genérica 2.1 Personal Obligaciones Sociales con una participación de 26%, la genérica de gasto 2.6 Adquisición de Activos No Financieros con un 8% de participación, la genérica de gasto 2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales con 4%, y la genérica de gasto 2.5 Otros Gastos con solo 1% de participación en la ejecución de gastos del año 2014.

### EJECUCIÓN DE GASTO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN

Para el financiamiento de proyectos de inversión para el año fiscal 2014, se contó con un presupuesto institucional de apertura de S/30'000,00, el cual se ha visto incrementado a S/.32'042,148, al cierre del año fiscal 2014 se obtuvo un avance de ejecución en el orden de 34% y 32% con relación al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y Presupuesto Institucional Modificado (PIM) respectivamente; es decir se ejecutó la suma de S/.10'219,351.72.

A continuación se detalla los proyectos ejecutados durante el año fiscal 2014:

## PROYECTOS DE INVERSION EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO FISCAL 2014

ITEM	PROYECTO	PIM	DEVENGADO	% Ejec. PIM
4	2.092323 ACONDICIONAMIENTO DE LA NUEVA SEDE INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	80,292	79,105.53	99%
5	2.130027 MEJORAMIENTO DEL ACCESO A LOS SERVICIOS Y PROGRAMAS SOCIALES, CULTURALES Y RECREATIVOS, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	87,168	87,124.60	100%
6	2.132686 PUESTA EN VALOR DE LA CASA MUSEO MARINA NUÑEZ DEL PRADO DE FALCON EN EL SUBSECTOR 3-3, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	69,523	63,087.19	91%
7	2.132846 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE RIEGO DEL PARQUE TENIENTE ENRIQUE PALACIOS, EN EL SECTOR 5, SUBSECTOR 5-4, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	14,969	14,969.00	100%
8	2.150100 MEJORAMIENTO DE LA ACCESIBILIDAD URBANA EN LOS SUB.SECTOR 2-2 Y 2-5, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	902,450	26,625.00	3%
10	2.151164 MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DE LA AVENIDA CADIZ EN EL SECTOR 1, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	778,905	405,216.22	52%
11	2.151199 MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DEL PARQUE DIGNIDAD EN EL SUB SECTOR 5-3, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	308,903	308,902.77	100%
12	2.151715 MEJORAMIENTO URBANO-VIAL DE LA LA CA. PROLONGACION ARENALES, PJE. AMADOR REYNA, CA. CASIMIRO ESPEJO, CA. HERMILIO HERNANDEZ (CUADRA 2), CA. PAILLARDEL	2,657,378	2,635,102.30	99%
13	2.151801 MEJORAMIENTO URBANO-VIAL DE LAS CALLES TRANSVERSALES A LA CA. LA REPUBLICA Y LA AV. CAMINO REAL EN LOS SUB SECTORES 3-2 Y 3-3, DISTRITO DE SAN ISIDRO	2,188,332	2,170,943.37	99%
14	2.151811 MEJORAMIENTO URBANO DE LOS PASAJES PEATONALES Y NUCLEOS DE ESTACIONAMIENTO EN EL SECTOR 5, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	163,849	90,715.86	55%
15	2.152443 CREACION DEL SISTEMA DE ILUMINACION DE ESPACIOS URBANO ESPECIALES DENTRO DEL BOSQUE EL OLIVAR, SECTOR 3, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	35,500	31,950.00	90%
16	2.152444 MEJORAMIENTO DE LA AV. EMILIO CAVENECIA Y AV. FELIPE PARDO Y ALIAGA SECTOR 3, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	644,435	583,557.83	91%
17	2.152448 MEJORAMIENTO DE LA CALLE ATENAS EN EL SUB. SECTOR 1 - 4, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	241,320	241,119.14	100%
20	2.155652 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE RIEGO TECNIFICADO DE LOS PARQUES TALAMANTES Y ALBERTO HURTADO, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	861,661	47,650.00	6%
21	2.156294 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE RIEGO TECNIFICADO DE LOS PARQUES SUR Y MANUEL VILLARAN, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	1,204,951	1,172,302.72	97%
23	2.156820 CREACION DEL CENTRO CANINO MUNICIPAL EN EL SECTOR 2, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	62,400	62,400.00	100%
24	2.158062 CREACION IMPLEMENTACION DEL CENTRO DE ENCUENTRO VECINAL - CASA DEL VECINO DEL SECTOR 05, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	163,363	151,463.30	93%
25	2.158066 MEJORAMIENTO URBANO DE LA AV. PASEO PARODI EN EL SUBSECTOR 4-1, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	2,879,716		0%
26	2.163983 AMPLIACION DE LA CAPACIDAD DE SERVICIO DE VIGILANCIA Y PATRULLAJE EN LA SEGURIDAD CIUDADANA, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	350,000	350,000.00	100%
31	2.184454 MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION EN EL PASEO DE LOS POETAS TRAMO AV. DEL PARQUE NORTE - AV. CANAVAL MOREYRA URB. EL PALOMAR, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LI	770,367	105,106.14	14%
32	2.184629 MEJORAMIENTO DE LA ACCESIBILIDAD Y AMPLIACION DEL MODULO DE SERENAZGO EN EL PUENTE QUIÑONES EN LA URBANIZACION CORPAC, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA -	137,165	63,321.82	46%
35	2.185619 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE FISCALIZACION TRIBUTARIA DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	69,396	59,280.00	85%
36	2.185947 MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION EN EL PARQUE COMBATE DE ABTAO DE LA URBANIZACION JARDIN, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	752,240	101,980.21	14%
39	2.186498 MEJORAMIENTO URBANO VIAL DE LA AV. ALBERTO DEL CAMPO, ENTRE LA AV. GENERAL SALAVERRY Y LA AV. JUAN DE ALIAGA, SUB SECTORES 1-3 Y 2-1, DISTRITO DE SAN	1,012,061	1,001,338.07	99%
41	2.188068 MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA URBANA EN LA INTERSECCION DE LA AVENIDA DEL PARQUE SUR CON LA CALLE DR. RICARDO J. ANGULO RAMIREZ DE LA URBANIZACION	128,877	126,171.54	98%
43	2.189417 INSTALACION DE ZONAS DE REFUGIO TEMPORAL ANTE DESASTRES EN SAN ISIDRO, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	703,334	196,019.11	28%
44	2.197214 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE ATENCION DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - L	39,900	39,900.00	100%
45	2.197879 AMPLIACION DE LOS SERVICIOS DE RECREACION EN EL PARQUE ANDRES AVELINO CACERES SUBSECTOR 4-2, DISTRITO DE SAN ISIDRO - LIMA - LIMA	4,000	4,000.00	100%
46	PROYECTO GENERICO	14,729,693		
<b>TOTAL</b>		<b>32,042,148</b>	<b>10,219,351.72</b>	<b>32%</b>

## Capítulo V.

### ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ANALISIS DE PRINCIPALES INDICADORES 2014

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Al 31 de Diciembre de 2014 y 2013 en nuevos soles)

EF-1

ACTIVO		AÑO 2014		AÑO 2013		PASIVO Y PATRIMONIO		AÑO 2014		AÑO 2013	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
	<b>Nota</b>						<b>Nota</b>				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	35,803,771.20	47,543,042.15			Obligaciones Tesoro Público	16	0.00	20,026.92		
Inversiones Disponibles	4					Sobregiros Bancarios	17	0.00	0.00		
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	18,139,449.90	16,599,970.14			Cuentas por Pagar a Proveedores	18	3,464,389.18	5,481,869.83		
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	16,451,172.11	15,572,851.30			Impuestos, Contribuciones y Otros	19	1,123,792.13	1,073,050.86		
Inventarios (Neto)	7	3,392,667.91	2,445,345.71			Remuneraciones y Beneficios Sociales	20	512.67	302.00		
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	8	142,474.78	153,567.69			Obligaciones Previsionales	21	0.00	0.00		
Otras Cuentas del Activo	9	173,899.70	0.00			Operaciones de Crédito	22	0.00	0.00		
						Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	23	0.00	0.00		
						Otras Cuentas del Pasivo	24	596,906.66	969,404.25		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>74,103,435.60</b>	<b>82,314,776.99</b>			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5,185,600.64</b>	<b>7,544,653.86</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	10					Deudas a Largo Plazo	25	0.00	0.00		
Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	11					Cuentas por Pagar a Proveedores	26				
Inversiones (Neto)	12					Beneficios Sociales	27	15,892,127.73	21,523,562.22		
Propiedades de Inversión	13	0.00	0.00			Obligaciones Previsionales	28	10,730,347.23	10,730,347.23		
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	14	155,421,040.27	121,030,227.67			Provisiones	29	7,214,886.93	9,102,140.95		
Otras Cuentas del Activo (Neto)	15	2,391,088.77	2,452,745.97			Otras Cuentas del Pasivo	30	185,116.00	281,704.00		
						Ingresos Diferidos	31	0.00	0.00		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>157,812,129.04</b>	<b>123,482,973.64</b>			<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>34,022,477.89</b>	<b>41,637,754.40</b>		
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>39,208,078.53</b>	<b>49,182,408.26</b>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>231,915,564.64</b>	<b>205,797,750.63</b>			<b>PATRIMONIO</b>					
Cuentas de Orden	36	268,625,415.17	230,738,097.05			Hacienda Nacional	32	156,615,342.37	153,232,917.72		
						Hacienda Nacional Adicional	33	0.00	0.00		
						Resultados No Realizados	34	30,701,815.82	0.00		
						Resultados Acumulados	35	5,390,327.92	3,382,424.65		
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>192,707,486.11</b>	<b>156,615,342.37</b>		
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>231,915,564.64</b>	<b>205,797,750.63</b>		
						Cuentas de Orden	36	268,625,415.17	230,738,097.05		

# ESTADO DE GESTIÓN (Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2014 y 2013 en nuevos soles)

EF-2

		AÑO 2014	AÑO 2013
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Tributarios Netos	37	93,317,829.32	91,119,813.80
Ingresos No Tributarios	38	67,816,000.78	70,465,165.58
Trasposos y Remesas Recibidas	39	1,873,394.28	369,672.01
Donaciones y Transferencias Recibidas	40	0.00	0.00
Ingresos Financieros	41	1,337,590.83	1,274,358.27
Otros Ingresos	42	26,004,582.02	32,953,081.97
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>190,349,397.23</b>	<b>196,182,091.63</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	43	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	44	-108,372,337.92	-93,888,204.10
Gastos de Personal	45	-47,205,334.55	-47,666,417.80
Gastos por Pens. Prest. y Asistencia Social	46	-464,808.94	-435,615.36
Donaciones y Transferencias Otorgadas	47	-441,999.29	-418,078.74
Trasposos y Remesas Otorgadas	48	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	49	-14,278,000.88	-24,625,789.76
Gastos Financieros	50	0.00	0.00
Otros Gastos	51	-21,793,031.46	-27,728,678.99
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>-192,555,513.04</b>	<b>-194,762,784.75</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>		<b>-2,206,115.81</b>	<b>1,419,306.88</b>

## NOTAS CONTABLES

### NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Incluye las subcuentas que representan medios de pago, tales como dinero en efectivo, cheques, giros, depósitos en Bancos e Instituciones Financieras. Por su naturaleza corresponden a activos disponibles y de origen deudor, algunos de ellos podrían estar sujetos a su disposición de uso.

Cuenta	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1101</b>	<b>CAJA Y BANCOS</b>			
<b>1101.01</b>	<b>Caja</b>	<b>152,611.84</b>	<b>625,396.97</b>	<b>-472,785.13</b>
1101.0101	Moneda Nacional	152,611.84	625,396.97	-472,785.13
<b>1101.03</b>	<b>Depósitos en Instituciones Financieras Públicas</b>	<b>1,803,832.76</b>	<b>5,488,309.24</b>	<b>-3,684,476.48</b>
1101.0301	Cuentas Corrientes	1,803,832.76	5,488,309.24	-3,684,476.48
<b>1101.04</b>	<b>Depósitos en Instituciones Financieras Privadas</b>	<b>32,463,140.75</b>	<b>41,429,335.94</b>	<b>-8,966,195.19</b>
1101.0401	Cuentas Corrientes	26,438,277.86	29,354,888.82	-2,916,610.96
1101.0402	Cuentas de Ahorro	6,024,862.89	12,074,447.12	-6,049,584.23
1101.0403	Cuentas a Plazo	0.00	0.00	0.00
<b>1101.12</b>	<b>Recursos Centralizado en la Cuenta Unica de Tesoro - CUT</b>	<b>1,384,185.85</b>	<b>0.00</b>	<b>1,384,185.85</b>
1101.1207	Foncomun - RD - CUT	1,358,848.15	0.00	1,358,848.15
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduana	25,337.70	0.00	25,337.70
<b>TOTAL</b>		<b>35,803,771.20</b>	<b>47,543,042.15</b>	<b>-11,739,270.95</b>

La Municipalidad concluye sus actividades del ejercicio 2014, con un saldo menor en Caja y Bancos comparado al 2013, según detalle:

Concepto	Año 2014		Año 2013	
	\$ US	S/.	\$ US	S/.
- En Moneda Nacional		32,731,332.53		44,689,451.86
- En Moneda Extranjera	1,028,947.98	3,072,438.67	1,024,628.47	2,853,590.29
		35,803,771.20		47,543,042.15

Tipo de cambio aplicado al cierre del ejercicio 2014: S/. 2.986

## NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR

Agrupa las subcuentas que representan el derecho de cobranza de los tributos, ventas de bienes, servicios y derechos administrativos y otros ingresos, las estimaciones de dudosa recuperación para cubrir, en su caso, el deterioro de las acreencias incobrables y las reclamaciones impositivas.																						
Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación																		
<b>1201</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>39,689,178.51</b>	<b>40,869,733.38</b>	<b>-1,180,554.87</b>																		
1201.98	Otras Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	0.00																		
1201.99	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	39,689,178.51	40,869,733.38	-1,180,554.87																		
<b>1209</b>	<b>ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA</b>	<b>-21,549,728.61</b>	<b>-24,269,763.24</b>	<b>2,720,034.63</b>																		
1209.01	Cuentas por Cobrar	-21,549,728.61	-24,269,763.24	2,720,034.63																		
<b>TOTAL</b>		<b>18,139,449.90</b>	<b>16,599,970.14</b>	<b>1,539,479.76</b>																		
<p>Existe una variación mayor de S/. 1'539,479.76, que representa un aumento de 9.27 % siendo el más significativo en el rubro Estimación de Cuentas en Cobranza Dudosa que disminuye en S/. 2'720,034.63, el saldo de este rubro esta constituido por los siguientes conceptos:</p> <p>Período 2014</p> <table border="0"> <tr> <td>- Impuestos</td> <td>4,407,052.44</td> </tr> <tr> <td>- Tributos</td> <td>5,049,674.81</td> </tr> <tr> <td>- Derechos y Tasas</td> <td>9,687.20</td> </tr> <tr> <td><i>Sub-total</i></td> <td><u>9,466,414.45</u></td> </tr> </table> <p>Años Anteriores</p> <table border="0"> <tr> <td>- Impuestos</td> <td>3,725,729.90</td> </tr> <tr> <td>- Tributos</td> <td>4,930,914.67</td> </tr> <tr> <td>- Derechos y Tasas</td> <td>16,519.18</td> </tr> <tr> <td><i>Sub-total</i></td> <td><u>8,673,163.75</u></td> </tr> <tr> <td><i>Total</i></td> <td><u>18,139,578.20</u></td> </tr> </table>					- Impuestos	4,407,052.44	- Tributos	5,049,674.81	- Derechos y Tasas	9,687.20	<i>Sub-total</i>	<u>9,466,414.45</u>	- Impuestos	3,725,729.90	- Tributos	4,930,914.67	- Derechos y Tasas	16,519.18	<i>Sub-total</i>	<u>8,673,163.75</u>	<i>Total</i>	<u>18,139,578.20</u>
- Impuestos	4,407,052.44																					
- Tributos	5,049,674.81																					
- Derechos y Tasas	9,687.20																					
<i>Sub-total</i>	<u>9,466,414.45</u>																					
- Impuestos	3,725,729.90																					
- Tributos	4,930,914.67																					
- Derechos y Tasas	16,519.18																					
<i>Sub-total</i>	<u>8,673,163.75</u>																					
<i>Total</i>	<u>18,139,578.20</u>																					

## NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Agrupa las subcuentas que representan las deudas a favor de la entidad, por deuda contraída por los Organismos Públicos, asumida por el Gobierno; los depósitos en garantía entregados, documentos cancelatorios, adelanto por tiempo de servicio y otros que se apliquen en la cuenta, las estimaciones de dudosa recuperación para cubrir, en su caso, el deterioro de las acreencias incobrables y las reclamaciones impositivas.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1202</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS</b>	<b>25,903,264.86</b>	<b>25,404,575.68</b>	<b>498,689.18</b>
<b>1202.02</b>	<b>Deudas del Personal</b>	<b>237,905.97</b>	<b>208,397.95</b>	<b>29,508.02</b>
1202.0201	Certificado de Reembolso por Reclamar - Essalud	237,905.97	208,397.95	29,508.02
<b>1202.08</b>	<b>Al Personal</b>	<b>1,103,919.50</b>	<b>1,402,750.63</b>	<b>-298,831.13</b>
1202.0801	Préstamos Concedidos	1,102,296.71	1,401,127.84	-298,831.13
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	1,622.79	1,622.79	0.00
<b>1202.09</b>	<b>Multas y Sanciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1202.0901	Multas	0.00	0.00	0.00
1202.0902	Sanciones	0.00	0.00	0.00
<b>1202.98</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar Diversas</b>	<b>64,892.69</b>	<b>307,212.06</b>	<b>-242,319.37</b>
<b>1202.99</b>	<b>Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación</b>	<b>24,496,546.70</b>	<b>23,486,215.04</b>	<b>1,010,331.66</b>
<b>1209</b>	<b>ESTIMACIONES DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA</b>	<b>-9,452,092.75</b>	<b>-9,831,724.38</b>	<b>379,631.63</b>
1209.02	Cuentas por Cobrar Diversas	-9,452,092.75	-9,831,724.38	379,631.63
<b>TOTAL</b>		<b>16,451,172.11</b>	<b>15,572,851.30</b>	<b>878,320.81</b>

## NOTA 7: INVENTARIOS

Agrupar las subcuentas que representan bienes adquiridos, para ser destinados al uso y consumo de la entidad y / o transferencias a otras entidades públicas y no públicas.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1301</b>	<b>BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>3,392,667.91</b>	<b>2,445,345.71</b>	<b>947,322.20</b>
<b>1301.01</b>	<b>Alimentos y Bebidas</b>	<b>0.00</b>	<b>199.08</b>	<b>-199.08</b>
1301.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano	0.00	199.08	-199.08
1301.0102	Alimentos y Bebidas para Consumo Animal	0.00	0.00	0.00
<b>1301.02</b>	<b>Vestuarios y Textiles</b>	<b>520,600.14</b>	<b>359,085.91</b>	<b>161,514.23</b>
1301.0201	Vestuario, Zapatería y Accesorios, Talabartería	520,600.14	359,085.91	161,514.23
<b>1301.03</b>	<b>Combustibles, Carburantes, Lubricantes y Afines</b>	<b>100,639.39</b>	<b>88,807.50</b>	<b>11,831.89</b>
1301.0301	Combustibles y Carburantes	0.00	0.00	0.00
1301.0302	Gases	0.00	0.00	0.00
1301.0303	Lubricantes, Grasas y Afines	100,639.39	88,807.50	11,831.89
<b>1301.05</b>	<b>Materiales y Útiles</b>	<b>720,995.66</b>	<b>674,145.50</b>	<b>46,850.16</b>
1301.0501	De Oficina	500,458.06	580,589.22	-80,131.16
1301.0502	Agropecuaria, Ganadero y de Jardinería	0.00	0.00	0.00
1301.0503	Aseo, Limpieza y Cocina	35,272.44	8,849.76	26,422.68
1301.0504	Electricidad, Iluminación y Electrónica	185,265.16	82,027.97	103,237.19
1301.0599	Otros	0.00	2,678.55	-2,678.55
<b>1301.06</b>	<b>Repuestos y Accesorios</b>	<b>1,305,311.52</b>	<b>690,887.10</b>	<b>614,424.42</b>
1301.0601	De Vehículos	1,065,949.19	534,436.29	531,512.90
1301.0602	De Comunicaciones y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00
1301.0603	De Construcción y Maquinarias	168,015.08	60,938.18	107,076.90
1301.0604	De Seguridad	65,732.76	95,512.63	-29,779.87
1301.0699	Otros Accesorios y Repuestos	5,614.49	0.00	5,614.49
<b>1301.07</b>	<b>Enseres</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1301.0701	Enseres	0.00	0.00	0.00
<b>1301.08</b>	<b>Suministros Médicos</b>	<b>0.00</b>	<b>1,200.00</b>	<b>-1,200.00</b>
1301.0801	Productos Farmacéuticos	0.00	0.00	0.00
1301.0802	Materiales, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos	0.00	1,200.00	-1,200.00
<b>1301.09</b>	<b>Materiales y Útiles de Enseñanza</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios y Útiles de Enseñanza	0.00	0.00	0.00
<b>1301.10</b>	<b>Suministros para Uso Agropecuario, Forestal y Veterinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Similares	0.00	0.00	0.00
1301.1006	Productos Farmacéuticos de Uso Animal	0.00	0.00	0.00
<b>1301.11</b>	<b>Suministros para Mantenimiento y Reparación</b>	<b>186,559.25</b>	<b>133,869.06</b>	<b>52,690.19</b>
1301.1101	Para Edificios y Estructuras	110,254.66	35,086.24	75,168.42
1301.1102	Para Vehículos	6,513.00	0.00	6,513.00
1301.1103	Para Mobiliario y Similares	0.00	0.00	0.00
1301.1104	Para Maquinarias y Equipo	0.00	0.00	0.00
1301.1105	Otros Materiales de Mantenimiento	60,507.60	80,390.83	-19,883.23
1301.1106	Materiales de Acondicionamiento	9,283.99	18,391.99	-9,108.00
<b>1301.99</b>	<b>Otros Bienes</b>	<b>558,561.95</b>	<b>497,151.56</b>	<b>61,410.39</b>
1301.9901	Herramientas	58,781.88	68,422.97	-9,641.09
1301.9902	Productos Químicos	0.00	0.00	0.00
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas y Otros Bienes Impresos	0.00	0.00	0.00
1301.9904	Simbolos, Distintivos y Condecoraciones	0.00	0.00	0.00
1301.9999	Otros Bienes	499,780.07	428,728.59	71,051.48
<b>1303</b>	<b>BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1303.0101	Apoyo Alimentario	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>3,392,667.91</b>	<b>2,445,345.71</b>	<b>947,322.20</b>

## NOTA 8: SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Agrupar las subcuentas que representan por un lado, los anticipos a contratistas y proveedores, a seguros, alquileres pagados por anticipado, entregas a rendir cuentas, encargos generales y otros que devengarán en períodos que exceden la fecha del cierre del ejercicio.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1205</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO</b>			
1205.02	Alquileres Pagados por Anticipado	142,474.78	153,567.69	-11,092.91
1205.04	Anticipo a Contratistas y Proveedores	0.00	0.00	0.00
1205.05	Entregas a Rendir Cuenta	0.00	0.00	0.00
1205.98	Otros	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>142,474.78</b>	<b>153,567.69</b>	<b>-11,092.91</b>

Respecto a la variación menor de S/. ( 11,092.91) por concepto de Alquileres pagados por Anticipado se debe al Convenio de Dación en Pago - Radio Club, que comprende al convenio de Dación de Pago de especie como medio cancelatorio de deuda tributaria realizado entre la Municipalidad de San Isidro y Radio Club Peruano, proponiendo cancelar su deuda mediante la Cesión en Uso por 20 años del espacio en su local institucional ubicado en la calle Los Ruiseñores Este No 245 San Isidro, el cual comprende lo siguiente:

La vigencia del Convenio es a partir del 01 Junio 2005 al 31 de Mayo del 2025

Detalle	Importe S/.	Meses
- Convenio	251,940.00	- 240 meses
- Cumplimiento al 31-12-2014:	<u>-109,465.22</u>	- 127 meses
- Saldo	<u>142,474.78</u>	- 113 meses

## NOTA 9: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Agrupar las subcuentas que representan por un lado, los anticipos a contratistas y proveedores, a seguros, alquileres pagados por anticipado, entregas a rendir cuentas, encargos generales y otros que devengarán en períodos que exceden la fecha del cierre del ejercicio.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1206</b>	<b>RECURSOS - TESORO PUBLICO</b>			
1206.01	Tesoro Público	173,899.70	0.00	173,899.70
<b>TOTAL</b>		<b>173,899.70</b>	<b>0.00</b>	<b>173,899.70</b>

Representa compromisos pendientes de pago, por la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios que serán cancelados en el siguiente ejercicio económico 2015.

Proveedores:

Victoria Villarrubia la Plata	210.00
Luis Vilbon Jaramillo	9,999.00
Grupo Femelly SAC	3,896.12
Industrial Group SAC	33,462.68
Nisa Corporation SAC	5,583.00
Fabrica de Cubiertos SAC	5,926.10
Distribuidora Chava EIRL	11,400.00
Representaciones Uninimport SRL	66,300.00
Dolphin Telecom del Peru SAC	37,122.80
	<u>173,899.70</u>

## NOTA 14: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Agrupar las subcuentas que representan el valor de los inmuebles tales como edificios, estructuras y las construcciones, así como el costo de aquellos activos que se adquieren bajo la modalidad de arrendamiento financiero y son entregados en concesión, las tierras y terrenos, activos de subsuelo, activos intangibles no producidos, entre otros.

Las subcuentas que acumulan la depreciación de los edificios y estructuras y otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1501</b>	<b>EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS</b>	<b>189,329,389.51</b>	<b>177,610,476.04</b>	<b>11,718,913.47</b>
<b>1501.02</b>	<b>Edificios o Unidades No Residenciales</b>	<b>40,296,991.29</b>	<b>30,335,500.49</b>	<b>9,961,490.80</b>
1501.0201	Edificios Administrativos	28,938,411.66	24,230,022.91	4,708,388.75
1501.0204	Instalaciones Sociales y Culturales	11,358,579.63	6,105,477.58	5,253,102.05
<b>1501.03</b>	<b>Estructuras</b>	<b>135,784,400.10</b>	<b>125,643,218.61</b>	<b>10,141,181.49</b>
1501.0302	Infraestructura Vial	40,333,059.76	34,411,005.11	5,922,054.65
1501.0303	Infraestructura Eléctrica	4,894,097.27	4,153,066.90	741,030.37
1501.0305	Agua y Saneamiento	9,261,148.71	9,105,963.57	155,185.14
1501.0306	Plazuelas, Parques y Jardines	16,004,394.57	14,087,636.71	1,916,757.86
1501.0307	Monumentos Históricos	459,620.34	459,620.34	0.00
1501.0399	Otras Estructuras	64,832,079.45	63,425,925.98	1,406,153.47
<b>1501.07</b>	<b>Construcción de Edificios No Residenciales</b>	<b>5,869,606.90</b>	<b>6,191,676.25</b>	<b>-322,069.35</b>
1501.0701	Edificios Administrativos	0.00	0.00	0.00
1501.0702	Instalaciones Educativas	0.00	0.00	0.00
1501.0703	Instalaciones Médicas	0.00	0.00	0.00
1501.0704	Instalaciones Sociales y Culturales	0.00	0.00	0.00
1501.0706	Otros Edificios No Residenciales	5,869,606.90	6,191,676.25	-322,069.35
<b>1501.08</b>	<b>Otras Estructuras</b>	<b>7,378,391.22</b>	<b>15,440,080.69</b>	<b>-8,061,689.47</b>
1501.0802	Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00
1501.0805	Agua y Saneamiento	0.00	0.00	0.00
1501.0806	Plazuelas, Parques y Jardines	0.00	0.00	0.00
1501.0899	Otras Estructuras en Construcción	7,378,391.22	15,440,080.69	-8,061,689.47
<b>1502</b>	<b>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</b>	<b>40,246,707.11</b>	<b>11,440,320.71</b>	<b>28,806,386.40</b>
<b>1502.01</b>	<b>Tierras y Terrenos</b>	<b>40,246,707.11</b>	<b>11,440,320.71</b>	<b>28,806,386.40</b>
1502.0101	Terrenos Urbanos	40,246,707.11	11,440,320.71	28,806,386.40
<b>TOTAL</b>		<b>229,576,096.62</b>	<b>189,050,796.75</b>	<b>40,525,299.87</b>
<b>1508</b>	<b>DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO</b>			
<b>1508.01</b>	<b>Depreciación Acumulada Edificios y Estructuras</b>	<b>-88,307,562.01</b>	<b>-81,458,061.97</b>	<b>-6,849,500.04</b>
1508.0102	Edificios o Unidades no Residenciales	-2,837,188.29	-5,225,443.32	2,388,255.03
1508.0103	Estructuras	-85,470,373.72	-76,232,618.65	-9,237,755.07
Menos : Depreciación, Amortización y Agotamiento		<b>-88,307,562.01</b>	<b>-81,458,061.97</b>	<b>-6,849,500.04</b>
<b>TOTAL NETO</b>		<b>141,268,534.61</b>	<b>107,592,734.78</b>	<b>33,675,799.83</b>

Agrupar las subcuentas que representan el valor de los bienes tales como vehículos, equipos, muebles y enseres y otros de propiedad de la entidad que, reúnen las siguientes características:

- \* Vida útil mayor de un año.
- \* No son objeto de operaciones de venta.
- \* Están sujetos a depreciaciones.
- \* Que su valor monetario sea mayor a 1/8 de la UIT vigente a la fecha de adquisición.

Las subcuentas que acumulan la depreciación de vehículos, maquinarias y otros, por el uso, acción del tiempo u obsolescencia (excepto terrenos).

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1503</b>	<b>VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS</b>			
<b>1503.01</b>	<b>Vehículos</b>	<b>14,814,827.61</b>	<b>12,993,163.76</b>	<b>1,821,663.85</b>
1503.0101	Para Transporte Terrestre	14,814,827.61	12,993,163.76	1,821,663.85
<b>1503.02</b>	<b>Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros</b>	<b>29,639,424.15</b>	<b>26,472,606.50</b>	<b>3,166,817.65</b>
1503.0201	Para Oficina	3,689,526.07	3,485,904.97	203,621.10
1503.0203	Equipos Informáticos y de Comunicaciones	20,625,325.90	18,175,738.88	2,449,587.02
1503.0204	Mobiliario, Equipos y Aparatos Médicos	358,333.08	345,687.86	12,645.22
1503.0207	Equipo y Mobiliario de Deporte y Recreación	790,763.59	790,887.82	-124.23
1503.0209	Maquinaria y Equipo Diversos	4,175,475.51	3,674,386.97	501,088.54
	<b>TOTAL</b>	<b>44,454,251.76</b>	<b>39,465,770.26</b>	<b>4,988,481.50</b>
<b>1508</b>	<b>DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO</b>			
<b>1508.02</b>	<b>Depreciación Acumulada de Vehículos, Maquinarias</b>	<b>-30,301,746.10</b>	<b>-26,028,277.37</b>	<b>-4,273,468.73</b>
1508.0201	Vehículo	-11,219,216.55	-10,111,205.34	-1,108,011.21
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	-19,082,529.55	-15,917,072.03	-3,165,457.52
	Menos : Depreciación, Amortización y Agotam.	<b>-30,301,746.10</b>	<b>-26,028,277.37</b>	<b>-4,273,468.73</b>
	<b>TOTAL NETO</b>	<b>14,152,505.66</b>	<b>13,437,492.89</b>	<b>715,012.77</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>155,421,040.27</b>	<b>121,030,227.67</b>	<b>34,390,812.60</b>

## NOTA 15: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Agrupar las subcuentas que son activos producidos que no se usan primordialmente para fines de producción o consumo, sino que mantienen a lo largo del tiempo como depósito de valor, el valor estimado de los bienes agropecuarios, mineros y otros, así como bienes culturales y activos intangibles, los anticipos a contratistas.

Las subcuentas que acumulan el amortización de los estudios y proyectos, activos intangibles, bienes agropecuarios, mineros y otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>1504</b>	<b>INVERSIONES INTANGIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1504.03</b>	<b>Mejoramiento de Procesos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1504.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	0.00	0.00	0.00
<b>1505</b>	<b>ESTUDIOS Y PROYECTOS</b>	<b>540,882.00</b>	<b>585,313.22</b>	<b>-44,431.22</b>
1505.01	Estudio de Preinversión	0.00	0.00	0.00
1505.02	Elaboración de Expediente Técnico	540,882.00	585,313.22	-44,431.22
1505.03	Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros	0.00	0.00	0.00
<b>1506</b>	<b>OBJETOS DE VALOR</b>	<b>142,778.00</b>	<b>160,331.28</b>	<b>-17,553.28</b>
1506.02	Pinturas y Esculturas	122,692.00	138,138.60	-15,446.60
1506.03	Joyas y Antigüedades	20,086.00	22,192.68	-2,106.68
<b>1507</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>6,008,781.62</b>	<b>5,696,654.78</b>	<b>312,126.84</b>
<b>1507.01</b>	<b>Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros</b>	<b>2,047.80</b>	<b>2,047.80</b>	<b>0.00</b>
1507.0104	Otros Animales	2,047.80	2,047.80	0.00
<b>1507.02</b>	<b>Bienes Culturales</b>	<b>638,180.42</b>	<b>641,019.52</b>	<b>-2,839.10</b>
1507.0201	Libros y Textos para Bibliotecas	581,054.74	576,844.69	4,210.05
1507.0299	Otros Bienes Culturales	57,125.68	64,174.83	-7,049.15
<b>1507.03</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>5,368,553.40</b>	<b>5,053,587.46</b>	<b>314,965.94</b>
1507.0302	Software	3,836,496.07	3,470,450.47	366,045.60
1507.0399	Otros Activos Intangibles	1,532,057.33	1,583,136.99	-51,079.66
	<b>TOTAL</b>	<b>6,692,441.62</b>	<b>6,442,299.28</b>	<b>250,142.34</b>
<b>1508</b>	<b>DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO</b>			
<b>1508.03</b>	<b>Amortización Acumulada de Intangibles</b>	<b>-4,301,352.85</b>	<b>-3,989,553.31</b>	<b>-311,799.54</b>
1508.0302	Activos Intangibles	-4,301,352.85	-3,989,553.31	-311,799.54
	Menos : Depreciación, Amortización y Agotam.	<b>-4,301,352.85</b>	<b>-3,989,553.31</b>	<b>-311,799.54</b>
	<b>TOTAL NETO</b>	<b>2,391,088.77</b>	<b>2,452,745.97</b>	<b>-61,657.20</b>

*Activos Intangibles*

*El incremento S/. 314,965.94 que representa el 6.23% en relación al 2013 el cual se debe a la adquisición de Licencias y Software*

*Depreciación*

*Por la amortización del ejercicio, incluido las compras*

## NOTA 16: OBLIGACIONES TESORO PÚBLICO

Agrupar las subcuentas que registran los pagos de gastos corrientes y de capital de la entidad, mediante las subcuentas bancarias del Tesoro Público.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2105</b>	<b>OBLIGACIONES TESORO PÚBLICO</b>			
2105.01	Gastos Corrientes	0.00	11,669.60	-11,669.60
2105.02	Gastos de Capital	0.00	8,357.32	-8,357.32
	<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>20,026.92</b>	<b>-20,026.92</b>

De acuerdo a la Directiva N° 007-2014-EF/51.01 "Cierre contable y presentación de información para la elaboración de la Cuenta General de la República por las entidades gubernamentales del Estado", señala:

13.- Elaboración y presentación de Estados Financieros

dd) Al cierre del ejercicio 2014, las entidades del sector público no deben presentar saldo en la cuenta 2105 Obligaciones Tesoro Público

## NOTA 18: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones por impuestos, contribuciones y otros a cargo de la institución, por cuenta propia o como agente retenedor, así como los aportes a las Administradoras del Fondo de Pensiones, obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales, obligaciones contraídas por la compra de bienes, servicios, anticipos a proveedores, y otros gastos incurridos por la entidad.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3,464,389.18</b>	<b>5,481,869.83</b>	<b>-1,238,983.43</b>
<b>2103.01</b>	<b>Bienes y Servicios por Pagar</b>	<b>2,274,276.52</b>	<b>4,703,372.61</b>	<b>-2,429,096.09</b>
2103.010101	Bienes	1,072,583.44	1,250,894.43	-178,310.99
2103.010102	Servicios	1,201,693.08	3,452,478.18	-2,250,785.10
<b>2103.02</b>	<b>Activos No Financieros por Pagar</b>	<b>1,077,544.26</b>	<b>778,497.22</b>	<b>1,077,544.26</b>
2103.0201	Activos No Financieros por Pagar	1,077,544.26	0.00	1,077,544.26
<b>2103.03</b>	<b>Depósitos Recibidos en Garantía</b>	<b>112,568.40</b>	<b>0.00</b>	<b>112,568.40</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3,464,389.18</b>	<b>5,481,869.83</b>	<b>-1,238,983.43</b>

Activos No Financieros

- O/C N° 0912 A & A Representaciones y Servicios SRL	48,403.66
- O/S N° 0994 Telefonica del Peru SA	232,932.00
- O/C N° 0996 Excom del Peru SAC	39,948.00
- O/C N° 1078 Yamaha del Peru	300,000.00
- O/C N° 1186 Mak de Chan Wai Fun	28,542.35
- O/C N° 1177 Teber SRL	25,092.80
- O/C N° 1247 MG Trading SAC	33,169.80
- O/C N° 1249 Maquinarias SA	55,850.00
- O/C N° 1248 Equipamiento Urbano Sociedad SAC	60,500.00

En el presente ejercicio se recibió **Depósitos en Garantía** para garantizar el cumplimiento de obligaciones contractuales, de servicios, de los fondos para proyectos, inversiones específicas y otras afines. Una vez se haya cumplido con la obligación que originó el depósito, esta deberá ser cancelado y los recursos entregados a su verdadero propietario, de acuerdo a la siguiente relación:

- Inversiones Pumagrande SAC (Oct-2014)	RP2014-124457	4,950.00
- Profile Consulting Group SAC (Oct-2014)	RP2014-125601	2,877.12
- Inversiones Pumagrande SAC (Nov-2014)	RP2014-129712	12,551.00
- Consorcio Corpac - Terra World Corporation SAC (Nov)	RP2014-131084	16,060.00
- Inmobiliaria & Constructora Colape SAC (Dic-2014)	RP2014-143718-143719	76,130.28
	<b>Total</b>	<b>112,568.40</b>

## NOTA 19: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones por impuestos, contribuciones y otros a cargo de la institución, por cuenta propia o como agente retenedor, así como los aportes a las Administradoras del Fondo de Pensiones, obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales, obligaciones contraídas por la compra de bienes, servicios, anticipos a proveedores, y otros gastos incurridos por la entidad.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2101</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>1,123,792.13</b>	<b>1,073,050.86</b>	<b>50,741.27</b>
<b>2101.01</b>	<b>Impuestos y Contribuciones</b>	<b>268,438.22</b>	<b>184,937.88</b>	<b>83,500.34</b>
2101.0101	Fondo de Pensiones	0.00	0.00	0.00
2101.0102	Renta de 4ta. Categoría	93,766.54	106,662.89	-12,896.35
2101.0103	Renta de 5ta. Categoría	174,671.68	78,274.99	96,396.69
<b>2101.03</b>	<b>Seguridad Social</b>	<b>431,153.98</b>	<b>487,694.67</b>	<b>-56,540.69</b>
2101.0301	Prestaciones de Salud	316,435.01	380,061.99	-63,626.98
2101.0302	Sistema Nacional de Pensiones	114,718.97	107,632.68	7,086.29
<b>2101.09</b>	<b>Otros</b>	<b>424,199.93</b>	<b>400,418.31</b>	<b>23,781.62</b>
2101.0901	Administradoras de Fondos de Pensiones	420,628.31	400,418.31	20,210.00
2101.0999	Otros	3,571.62	0.00	3,571.62
<b>TOTAL</b>		<b>1,123,792.13</b>	<b>1,073,050.86</b>	<b>50,741.27</b>

La variación de **Impuestos, Contribuciones y Otros** de S/. 50,741.27 que representa el 4.73% mayor que el periodo anterior está compuesto por deudas por impuestos que están pendientes de pago, las cuales serán canceladas en el año 2015

## NOTA 20: REMUNERACIÓN Y BENEFICIOS SOCIALES

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones por impuestos, contribuciones y otros a cargo de la institución, por cuenta propia o como agente retenedor, así como los aportes a las Administradoras del Fondo de Pensiones, obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales, obligaciones contraídas por la compra de bienes, servicios, anticipos a proveedores, y otros gastos incurridos por la entidad.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2102</b>	<b>REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS</b>	<b>512.67</b>	<b>302.00</b>	<b>210.67</b>
2102.01	Remuneraciones por Pagar	0.00	0.00	0.00
2102.02	Pensiones por Pagar	0.00	0.00	0.00
2101.04	Otros Beneficios por Pagar	512.67	302.00	210.67
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios por Pagar	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>512.67</b>	<b>302.00</b>	<b>210.67</b>

## NOTA 24: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones contraídas por la compra de bienes, servicios, anticipos a proveedores, y otros gastos incurridos por la entidad.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			
2103.99	Otros Gastos por Pagar	596,906.66	969,404.25	-372,497.59
<b>TOTAL</b>		<b>596,906.66</b>	<b>969,404.25</b>	<b>-372,497.59</b>

La variación de **Cuentas por Pagar** de S/. (372,497.59) representa el 38.43% menor con relación al período anterior está compuesto por deudas pendientes de pago, los cuales serán canceladas en el ejercicio 2015

- Pago de las cuotas por concepto de Fraccionamiento Tributario - Sunat	96,588.00
- Retención Judicial según Planilla de Empleados y Obreros	38,029.29
- Retención Jubilación, Cesantía y Montepío Planilla de Obreros	6,652.64
- Gastos de Sepelio y Luto Sr. Raul Cantella Salaverry	32,500.00
- Gratificación de Liquidación CTS del Personal Obrero	12,785.93
- Liquidación CTS Empleados y Obreros	10,104.49
- Descuento indebido Pensionistas DL 20530	1,274.57
- Acuerdo Sindical Planilla de Obreros	6,160.00
- Reclasificación Planilla Empleados - Sr. Acosta Giordano	221.88
- Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento - Conata	20,897.13
- Compensación (vacaciones trunca) CTS Planilla Empleados y Obreros	63,435.11
- Pago a Proveedores	247,185.02
- Planilla subsidios Cas	13,447.37
- Retenciones y Aportaciones Planilla Cas - mes diciembre	14,914.13
- Grass Ingenieros SAC - Devolución Garantía	32,711.10
	<u>596,906.66</u>

## NOTA 27: BENEFICIOS SOCIALES

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2102</b>	<b>REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS</b>			
<b>2102.03</b>	<b>Compensación por Tiempo de Servicios por Pagar</b>	<b>15,892,127.73</b>	<b>21,523,562.22</b>	<b>-5,631,434.49</b>
2102.0301	Régimen Laboral DL No 276	9,316,080.18	14,056,056.22	-4,739,976.04
2102.0302	Régimen Laboral DL No 728	6,576,047.55	7,467,506.00	-891,458.45
<b>TOTAL</b>		<b>15,892,127.73</b>	<b>21,523,562.22</b>	<b>-5,631,434.49</b>

La variación corresponde por :

- adelanto de CTS, del ejercicio	-4,957,500.00
- Liquidación de CTS, del ejercicio	-1,400,736.54
- Provisión del ejercicio	726,802.05
	<u>-5,631,434.49</u>

Detalle de las obligaciones por pagar:

Beneficios Sociales	CTS-Bruto	Adelanto CTS	CTS Neto
- Empleados	14,718,080.94	5,402,000.94	9,316,080.00
- Obreros	6,899,769.34	323,721.79	6,576,047.55
<b>Totales</b>	<u>21,617,850.28</u>	<u>5,725,722.73</u>	<u>15,892,127.55</u>

## NOTA 28: OBLIGACIONES PREVISIONALES

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2102</b>	<b>REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS</b>	<b>10,730,347.23</b>	<b>10,730,347.23</b>	<b>0.00</b>
2102.0501	Pensiones	10,730,347.23	10,730,347.23	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>10,730,347.23</b>	<b>10,730,347.23</b>	<b>0.00</b>

## NOTA 29: PROVISIONES

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones contraídas con terceros, relacionados a sentencias judiciales, laudos arbitrales, entre otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2401</b>	<b>PROVISIONES</b>			
<b>2401.01</b>	<b>Provisiones Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros</b>	<b>7,214,886.93</b>	<b>9,102,140.95</b>	<b>-1,887,254.02</b>
2401.0101	Otro Régimen	177,679.23	0.00	177,679.23
2401.0102	Pensiones	0.00	152,148.28	-152,148.28
2401.0103	A Sector Privado	7,037,207.70	8,949,992.67	-1,912,784.97
	<b>TOTAL</b>	<b>7,214,886.93</b>	<b>9,102,140.95</b>	<b>-1,887,254.02</b>

## NOTA 30: OTRAS CUENTAS DE PASIVO

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones contraídas con terceros. que se espera ser liquidado a Largo Plazo.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>2103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			
2103.99	Otras Cuentas por Pagar	185,116.00	281,704.00	-96,588.00
2103.990901	Otros			
	<b>TOTAL</b>	<b>185,116.00</b>	<b>281,704.00</b>	<b>-96,588.00</b>

La variación representa el pago de 12 cuotas correspondiente al periodo 2014, de acuerdo a la Resolución de Intendencia N° 0210170015528 - Sunat, se otorgó a la Entidad fraccionamiento solicitado por concepto de Deuda Tributaria - ONP, el cual esta compuesta por amortización e intereses equivalente a cuotas mensuales de S/. 8,049.00 según cronograma que concluye el 30 de Noviembre 2017.

Las cuotas pendientes por pagar a Largo Plazo son:

- 12 cuotas de S/. 8,049.00 vencimiento del 29/01/2016 al 30/12/2016 equivalente a:	96,588.00
- 10 cuotas de S/. 8,049.00 vencimiento del 31/01/2017 al 31/10/2017 equivalente a:	80,490.00
- 01 cuota de S/. 8,038.00 vencimiento del 30/11/2017	8,038.00
<i>Total</i>	<u>185,116.00</u>

## NOTA 32: HACIENDA NACIONAL

Agrupar las subcuentas que representan el Patrimonio del Estado adscrito a cada entidad.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>3101</b>	<b>HACIENDA NACIONAL</b>			
3101.01	Capitalización de la Hacienda Nacional Adicional	12,557,945.24	12,557,945.24	0.00
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	144,057,397.13	140,674,972.48	3,382,424.65
	<b>TOTAL</b>	<b>156,615,342.37</b>	<b>153,232,917.72</b>	<b>3,382,424.65</b>

La variación corresponde al registro de Capitalización del Superavit del año anterior.

## NOTA 34: RESULTADOS NO REALIZADOS

Incluyen los importes surgidos del reconocimiento de la valorización de los Inmuebles, Maquinaria y Equipo, Activos Intangibles, así como de Instrumentos Financieros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>3001</b>	<b>RESULTADOS NO REALIZADOS</b>			
<b>3001.01</b>	<b>Excedente de Revaluación</b>	<b>30,701,815.82</b>	<b>0.00</b>	<b>30,701,815.82</b>
3001.0102	Edificios o Unidades No Residenciales	1,895,429.42	0.00	1,895,429.42
3001.0103	Tierras y Terrenos	28,806,386.40	0.00	28,806,386.40
	<b>TOTAL</b>	<b>30,701,815.82</b>	<b>0.00</b>	<b>30,701,815.82</b>

En cumplimiento a la Directiva 002-2014-EF/51.01 sobre "Metodología para la modificación de la vida útil de Edificios, Revaluación de Edificios y Terrenos, identificación e incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y Reclasificación de Propiedades de inversión en las entidades gubernamentales", aprobada por la Dirección General de Contabilidad Pública mediante Resolución Directoral N° 006-2014-EF/51.01 del 19 de Mayo del 2014. La entidad procedió a realizar el cálculo automático de la nueva vida útil y depreciación respectiva.

## NOTA 35: RESULTADOS ACUMULADOS

Agrupar las subcuentas que representan la acumulación de los resultados, favorable o desfavorable, obtenido en cada ejercicio fiscal.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>3401</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			
3401.01	Superávit Acumulado	12,999,520.72	7,258,830.69	5,740,690.03
3401.02	Déficit Acumulado	-6,030,614.31	-2,288,158.88	-3,742,455.43
	Utilidad del Ejercicio	0.00	0.00	
3401.03	Efectos Saneamiento Contable - Ley 29608	-1,578,578.49	-1,588,247.16	9,668.67
	<b>TOTAL</b>	<b>5,390,327.92</b>	<b>3,382,424.65</b>	<b>2,007,903.27</b>

La cuenta **Superávit Acumulado** esta conformada por el registro de la disminución de las Sentencias Judiciales, regularización de inventarios, modificación de la vida útil y Revaluación de Edificios y Terrenos, regularización de Provisiones, rebaja de la cuenta de Cobranza Dudosa y el traslado del Superávit 2013 a la Hacienda Nacional, de acuerdo al detalle siguiente:

- Saldo inicial	7,258,830.69
- Sentencias Judiciales 1ra. y 2da. Instancia	2,360,532.12
- Regularización de inventarios	208,774.80
- Modificación vida útil y Revaluación de Edificios y Terrenos	3,584,675.97
- Regularización de provisión	206,564.14
- Provisión de Cobranza Dudosa	2,762,567.65
- Traslado del Superávit a la Hacienda Nacional	-3,382,424.65
<b>Total</b>	<b>12,999,520.72</b>

La cuenta **Déficit Acumulado** representa los movimientos realizados por extorno de registros duplicado, provisión de Edificios y Estructuras y del Resultado de Ejercicio 2014, según detalle:

- Saldo inicial	2,288,158.88
- Extorno por duplicidad de registro	3,757.14
- Provisión de Edificios y Estructuras	1,532,582.48
- Resultado del Ejercicio 2014	2,206,115.81
<b>Total</b>	<b>6,030,614.31</b>

La cuenta **Efectos Saneamiento Contable**, está integrada por cuentas por cobrar diversas y cuentas por pagar en aplicación de la Ley N° 29608, de acuerdo al siguiente detalle:

- Cuentas por Cobrar Diversas	2,310,822.88
- Cuenta por Pagar	-732,244.39
<b>Total</b>	<b>1,578,578.49</b>

## NOTA 36: CUENTAS DE ORDEN

Incluye los saldos de las Contingencias derivadas de las acciones judiciales así como todos los bienes que por su costo no son considerados como activo fijo por no superar el 1/8 de la U.I.T. a la fecha de adquisición.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>9101</b>	<b>CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS</b>	<b>26,643,745.37</b>	<b>20,469,494.53</b>	<b>6,174,250.84</b>
9101.01	Contratos y Proyectos Aprobados	16,244,363.98	14,742,478.51	1,501,885.47
9101.07	Convenios Aprobados	718,108.57	717,903.52	205.05
9101.08	Ordenes de Compra Aprobadas	4,315,837.56	3,387,132.12	928,705.44
9101.09	Ordenes de Servicios Aprobadas	5,365,435.26	1,621,980.38	3,743,454.88
<b>9103</b>	<b>Valores y Garantías</b>	<b>134,913,902.91</b>	<b>109,530,042.67</b>	<b>25,383,860.24</b>
9103.02	Especies y Documentos Valorados Emitidos	47,297.00	47,297.00	0.00
9103.04	Garantías Recibidas	17,153,280.36	11,024,073.37	6,129,206.99
9103.05	Valores y Documentos en Cobranza - Recibidos	40,988,311.76	41,874,569.17	-886,257.41
9103.06	Valores y Documentos en Cobranza - Entregados	41,594,792.35	41,594,792.35	0.00
9103.08	Cheques Girados	30,484.04	198,034.79	-167,550.75
9103.09	Cartas Ordenes Emitidas	34,730,938.44	14,422,477.03	20,308,461.41
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	368,798.96	368,798.96	0.00
<b>9105</b>	<b>Bienes en Préstamo, Custodia y No Depreciables</b>	<b>10,887,757.39</b>	<b>10,718,498.42</b>	<b>169,258.97</b>
<b>9105.01</b>	<b>Bienes en Préstamo y/o Cedidos en Uso</b>	<b>2,606,825.29</b>	<b>2,606,825.29</b>	<b>0.00</b>
<b>9105.02</b>	<b>Bienes en Custodia</b>	<b>6,688,502.09</b>	<b>6,688,502.09</b>	<b>0.00</b>
<b>9105.03</b>	<b>Bienes No Depreciables</b>	<b>1,592,430.01</b>	<b>1,423,171.04</b>	<b>169,258.97</b>
6105.0301	Maquinaria y Equipo No Depreciable	101,505.22	100,685.22	820.00
9105.0302	Equipo de Transporte No Depreciable	90,717.63	87,474.23	3,243.40
9105.0303	Muebles y Enseres No Depreciables	1,400,207.16	1,235,011.59	165,195.57
<b>9107</b>	<b>Obligaciones Previsionales</b>	<b>50,002,030.50</b>	<b>50,381,144.83</b>	<b>-379,114.33</b>
<b>9107.02</b>	<b>Régimen de Pensiones DL No 20530</b>	<b>50,002,030.50</b>	<b>50,381,144.83</b>	<b>-379,114.33</b>
9107.0201	Pensionistas	50,002,030.50	50,381,144.83	-379,114.33
<b>9109</b>	<b>Cuentas de Contingencias</b>	<b>43,134,911.73</b>	<b>36,605,518.00</b>	<b>6,646,771.65</b>
<b>9109.01</b>	<b>Contingencias</b>	<b>43,134,911.73</b>	<b>36,605,518.00</b>	<b>6,646,771.65</b>
9109.0101	Administrativas	0.00	0.00	0.00
9109.0103	Civiles	22,546,991.19	22,822,365.02	-275,373.83
9109.0104	Laborales	16,284,876.50	9,358,662.02	6,926,214.48
9109.0105	Penales	46,431.00	50,500.00	-4,069.00
9109.0199	Otras Contingencias	4,256,613.04	4,373,990.96	-117,377.92
<b>9111</b>	<b>Saneamiento del Activo</b>	<b>3,043,067.27</b>	<b>3,033,398.60</b>	<b>9,668.67</b>
9111.03	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	0.00
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	2,310,822.88	2,310,822.88	0.00
9113.03	Cuentas por Pagar	732,244.39	722,575.72	9,668.67
<b>TOTAL</b>		<b>268,625,415.17</b>	<b>230,738,097.05</b>	<b>38,004,696.04</b>

## NOTA 37: INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

Agrupar las subcuentas que acumulan los ingresos por recaudación de tributos sobre rentas de la propiedad de bienes muebles e inmuebles, así como las operaciones de transacciones financieras y de capital. Los ingresos por recaudación y/o acotación de tributos sobre los productos específicos y el consumo. Los ingresos por recaudación y/o acotación de tributos sobre impuestos derogados, fraccionamiento tributario, multas y sanciones tributarias, entre otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>4102</b>	<b>IMPUESTO A LA PROPIEDAD</b>	<b>83,951,521.88</b>	<b>79,740,251.36</b>	<b>4,211,270.52</b>
<b>4102.01</b>	<b>Impuesto Sobre la Propiedad Inmueble</b>	<b>83,951,521.88</b>	<b>79,740,251.36</b>	<b>4,211,270.52</b>
4102.0101	Predial	63,708,296.59	55,666,306.82	8,041,989.77
4102.0102	Alcabala	20,243,225.29	24,073,944.54	-3,830,719.25
<b>4103</b>	<b>IMPUESTO A LA PRODUCCIÓN Y EL CONSUMO</b>	<b>7,225,721.06</b>	<b>6,816,587.04</b>	<b>409,134.02</b>
<b>4103.03</b>	<b>Impuesto Selectivo a Productos Específicos</b>	<b>7,225,721.06</b>	<b>6,816,587.04</b>	<b>409,134.02</b>
4103.0303	Impuesto Selectivo a Servicios Específicos	7,225,721.06	6,816,587.04	409,134.02
<b>4105</b>	<b>OTROS INGRESOS IMPOSITIVOS</b>	<b>2,140,586.38</b>	<b>4,562,975.40</b>	<b>-2,422,389.02</b>
<b>4105.02</b>	<b>Fraccionamiento Tributario</b>	<b>559,234.17</b>	<b>3,269,551.64</b>	<b>-2,710,317.47</b>
4105.0201	Fraccionamiento Tributario Regular	559,234.17	3,269,551.64	-2,710,317.47
<b>4105.03</b>	<b>Multas y Sanciones Tributarias</b>	<b>1,581,352.21</b>	<b>1,293,423.76</b>	<b>287,928.45</b>
4105.0301	Multas Tributarias	256,602.10	286,561.00	-29,958.90
4105.0302	Sanciones Tributarias y Aduaneras	1,324,750.11	1,006,862.76	317,887.35
<b>TOTAL</b>		<b>93,317,829.32</b>	<b>91,119,813.80</b>	<b>2,198,015.52</b>

Los Ingresos Tributarios Netos aumentaron en \$/. 2'198,015.52 que representa el 2.41%, respecto al año anterior, se explica por la mayor captación de impuestos que administra la Entidad de conformidad con la Ley de Tributación Municipal, en este rubro está considerado el Impuesto a la Propiedad, a la Producción y Consumo y Otros Ingresos Impositivos, observándose que hay una mayor captación de ingresos por concepto de Impuesto Predial por \$/. 63'708,296.59 cifra cifra mayor que el registrado en el ejercicio 2013 cuyo incremento a sido de \$/. 8'041,989.77

## NOTA 38: INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos por venta de bienes de productos agrícolas, forestales, pecuarios, minerales, industriales, de educación, de salud, de transporte entre otros. Los ingresos por la venta de los derechos y tasas administrativas. Los ingresos por prestación de servicios agropecuarios y de minería, de transporte y comunicaciones, de educación, recreación y cultura, de salud, por alquileres, entre otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>4301</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>3,330.00</b>	<b>745.00</b>	<b>2,585.00</b>
<b>4301.09</b>	<b>Venta de Otros Bienes</b>	<b>3,330.00</b>	<b>745.00</b>	<b>2,585.00</b>
4301.0901	Venta de Otros Bienes	3,330.00	745.00	2,585.00
<b>4302</b>	<b>VENTA DE DERECHOS Y TASAS</b>	<b>9,690,446.00</b>	<b>13,855,801.91</b>	<b>-4,165,355.91</b>
<b>4302.01</b>	<b>Derechos Administrativos Generales</b>	<b>232,252.60</b>	<b>209,675.00</b>	<b>22,577.60</b>
4302.0101	Registros y Licencias	232,252.60	209,675.00	22,577.60
<b>4302.03</b>	<b>Derechos Administrativos de Educación</b>	<b>12,049.00</b>	<b>12,937.00</b>	<b>-888.00</b>
4302.0301	Derechos Administrativos de Educación	12,049.00	12,937.00	-888.00
<b>4302.04</b>	<b>Derechos Administrativos de Salud</b>	<b>595,817.50</b>	<b>579,874.00</b>	<b>15,943.50</b>
4302.0401	Derechos Administrativos de Salud	595,817.50	579,874.00	15,943.50
<b>4302.05</b>	<b>Derechos Administrativos de Vivienda y Construcción</b>	<b>4,832,173.00</b>	<b>8,402,927.93</b>	<b>-3,570,754.93</b>
4302.0502	Derechos Administrativos de Construcción	4,832,173.00	8,402,927.93	-3,570,754.93
<b>4302.08</b>	<b>Derechos Administrativos de Transportes y Comunicaciones</b>	<b>2,409,407.50</b>	<b>2,831,968.39</b>	<b>-422,560.89</b>
4302.0801	Derechos Administrativos de Transportes y Comunicaciones	2,409,407.50	2,831,968.39	-422,560.89
<b>4302.09</b>	<b>Derechos Administrativos de Industria y Comercio</b>	<b>1,329,747.70</b>	<b>1,501,723.00</b>	<b>-171,975.30</b>
4302.0901	Derechos Administrativos de Industria y Comercio	1,329,747.70	1,501,723.00	-171,975.30
<b>4302.10</b>	<b>Otros Derechos Administrativos</b>	<b>278,998.70</b>	<b>316,696.59</b>	<b>-37,697.89</b>
4302.1001	Otros Derechos Administrativos	278,998.70	316,696.59	-37,697.89
<b>4303</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>58,122,224.78</b>	<b>56,608,618.67</b>	<b>1,513,606.11</b>
<b>4303.01</b>	<b>Servicios Agropecuarios y de Minería</b>	<b>564.00</b>	<b>192.00</b>	<b>372.00</b>
4303.0101	Servicios Agropecuarios	564.00	192.00	372.00
<b>4303.03</b>	<b>Servicios de Educación, Recreación y Cultura</b>	<b>691,911.20</b>	<b>616,283.80</b>	<b>75,627.40</b>
4303.0301	Servicios Educativos	26,555.20	26,943.80	-388.60
4303.0302	Servicios Recreativos y Culturales	665,356.00	589,340.00	76,016.00
4303.0306	Vacaciones Útiles	0.00	0.00	0.00
<b>4303.04</b>	<b>Servicios de Salud</b>	<b>77,730.00</b>	<b>27,217.30</b>	<b>50,512.70</b>
4303.0401	Servicios Médicos Asistenciales	13,211.50	9,391.80	3,819.70
4303.0402	Exámenes de Laboratorio y de Ayuda al Diagnóstico	64,518.50	17,825.50	46,693.00
<b>4303.05</b>	<b>Ingresos por Alquileres</b>	<b>890,561.35</b>	<b>749,296.15</b>	<b>141,265.20</b>
4303.0501	Inmuebles y Terrenos	890,561.35	749,296.15	141,265.20
<b>4303.09</b>	<b>Otros Ingresos por Prestación de Servicios</b>	<b>56,461,458.23</b>	<b>55,215,629.42</b>	<b>1,245,828.81</b>
4303.0902	Otros Ingresos por Prestación de Servicios	56,461,458.23	55,215,629.42	1,245,828.81
<b>TOTAL</b>		<b>67,816,000.78</b>	<b>70,465,165.58</b>	<b>-2,649,164.80</b>

Este rubro muestra una variación negativa de S/. ( 2'649,164.80) que representa 3.76% menor con respecto al ejercicio anterior, comprende una disminución en la recaudación por concepto de Venta de Derechos y Tasas específicamente por concepto de Derechos Administrativos de Vivienda y Construcción principalmente referente a solicitudes de Licencias de Construcción.

## NOTA 39: TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Agrupar las subcuentas que representan los traspasos y remesas corrientes recibidos en efectivo, documentos, participaciones de recursos determinados y otros

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>4402</b>	<b>TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS</b>	<b>1,579,508.44</b>	<b>100,712.75</b>	<b>1,478,795.69</b>
4402.01	Traspasos del Tesoro Público	62,478.80	56,712.75	5,766.05
4402.03	Por Participaciones de Recursos Determinados	1,517,029.64	44,000.00	1,473,029.64
<b>4404</b>	<b>TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS</b>	<b>293,885.84</b>	<b>268,959.26</b>	<b>24,926.58</b>
4404.01	Traspasos del Tesoro Público	233,141.98	0.00	233,141.98
4404.03	Por Participación de Recursos Determinados	60,743.86	268,959.26	-208,215.40
<b>TOTAL</b>		<b>1,873,394.28</b>	<b>369,672.01</b>	<b>1,503,722.27</b>

La variación positiva del rubro **Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas** por S/. 1'503,722.27 respecto al año anterior, se origina principalmente por transferencias de recursos ordinarios corrientes y de capital, recursos determinados que incluye Fondo de Compensación Municipal, Canon Minero, Regalías Mineras, Canon Hidroenergético, Rentas de Aduana Canon Forestal, Canon Pesquero y el Plan de Incentivos para la Mejora Gestión Municipal, principalmente el ingreso por fuente 07 - Foncomun por S/. 1'358,848.15, fuente 18 - Canon Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduana por S/. 157,681.49 y transferencia del período 2013 por S/. 500.00

La Entidad percibe por **Traspasos y Remesas de Capital Recibidos**, transferencias virtuales por concepto de Programa de Modernización Municipal por la suma de S/. 143,738.00 y por concepto de Prevención y Mitigación de Riesgos de Desastre el importe de S/. 703,334.00 aplicándose dichos fondos a gastos para Programa de Modernización Municipal por S/. 99,432.06 y por Programa de Prevención y Mitigación de Desastres el importe de S/. 194,453.78.

## NOTA 41: INGRESOS FINANCIEROS

Agrupar las subcuentas que representan el valor de las rentas, provenientes de la inversiones y préstamos otorgados, así como por el uso y explotación de un bien o recurso público.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>4501</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>			
<b>4501.01</b>	<b>Rentas de la Propiedad Financiera</b>	<b>1,337,590.83</b>	<b>1,274,358.27</b>	<b>63,232.56</b>
4501.0101	Intereses	1,063,241.22	918,728.03	144,513.19
4501.0103	Diferencial Cambiario	274,349.61	355,630.24	-81,280.63
4501.0104	Otros Intereses	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1,337,590.83</b>	<b>1,274,358.27</b>	<b>63,232.56</b>

Incluye los ingresos por **Intereses bancarios** y diferencial cambiario, el saldo de este rubro asciende a S/. 1'337,590.83, superior en S/. 63,232.56 equivalente a 4.96% respecto al año anterior. Comprende intereses captados por depósitos en Cuentas Corrientes, de Ahorro y Cuentas a Plazo, los cuales en conjunto originan un ingreso por S/. 1'031,581.54 asimismo intereses captados generados en la Cuenta Unica del Tesoro - CUT por S/. 31,659.68

Incluye los ingresos por **diferencial cambiario**, producto de la aplicación del ajuste mensual por variación del tipo de cambio al finalizar cada mes a la cuenta en Moneda Extranjera - Banco Interbank, aperturada para el depósito de las recaudaciones de contribuyentes que cancelan sus obligaciones tributarias en moneda extranjera - dolares americanos, que generó incremento de S/. 274,349.61, resultando menor que el período anterior en S/. ( 81,280.63).

## NOTA 42: OTROS INGRESOS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos por multas y sanciones no tributarias, aplicadas a la administración general, a educación, judiciales, electorales, transporte, entre otras multas y sanciones de administración general, entre otros. Los remates de bienes, ventas diversas como chatarra, incautación de dinero, alta de bienes entre otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>4501</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>927,746.17</b>	<b>0.00</b>	<b>927,746.17</b>
<b>4501.02</b>	<b>Rentas de la Propiedad Real</b>	<b>927,746.17</b>	<b>0.00</b>	<b>927,746.17</b>
4501.0202	Derechos e Ingresos por Concesiones	927,746.17	0.00	927,746.17
<b>4502</b>	<b>MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS</b>	<b>6,935,291.12</b>	<b>9,093,949.97</b>	<b>-2,158,658.85</b>
<b>4502.01</b>	<b>Multas No Tributarias</b>	<b>6,934,910.92</b>	<b>9,093,931.37</b>	<b>-2,159,020.45</b>
4502.0101	De Administración General	6,126,211.62	8,425,635.66	-2,299,424.04
4502.0105	De Transporte	466,979.76	130,673.75	336,306.01
4502.0106	Otras Multas	341,719.54	537,621.96	-195,902.42
<b>4502.02</b>	<b>Sanciones No Tributarias</b>	<b>380.20</b>	<b>18.60</b>	<b>361.60</b>
4502.0201	Sanciones Administrativas	380.20	18.60	361.60
<b>4504</b>	<b>TRANSFERENCIA VOLUNTARIA DISTINTA A DONACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4504.02</b>	<b>Transferencias Voluntarias Corrientes Distintas de Donaciones en Bienes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4504.0201	Transferencias Voluntarias Corrientes Distintas de Donaciones	0.00	0.00	0.00
<b>4504.04</b>	<b>Transferencias Voluntarias de Capital Distintas de Donac. En Bienes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4504.0401</b>	Transferencias Voluntarias de Capital de Personas Naturales	0.00	0.00	0.00
<b>4505</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>18,141,544.73</b>	<b>23,859,132.00</b>	<b>-5,717,587.27</b>
<b>4505.01</b>	<b>Ingresos Diversos</b>	<b>17,734,852.57</b>	<b>23,762,054.02</b>	<b>-6,027,201.45</b>
4505.0104	Otros Ingresos Diversos	17,715,325.65	23,543,977.02	-5,828,651.37
4505.0106	Cheques pagados y Cartas Ordenes TP Ejercicios Anteriores	19,526.92	218,077.00	-198,550.08
<b>4505.02</b>	<b>Alta de Bienes</b>	<b>406,692.16</b>	<b>97,077.98</b>	<b>309,614.18</b>
Saldo		<b>26,004,582.02</b>	<b>32,953,081.97</b>	<b>-6,948,499.95</b>

En el rubro **Derechos e Ingresos por Concesiones**, corresponde a depósitos realizados por Consorcio Inmobiliaria Los Portales SA, respecto a la participación de ingresos por playas de estacionamiento suscrito con la Entidad, ubicadas en las siguientes direcciones:

- Ovabo Gutierrez	47,705.27
- Dionicio Derteano	207,153.01
- Andres Aveñino Caceres	238,952.79
<b>Total</b>	<b>493,811.07</b>

Asimismo incluye el ingreso por concepto de Fondo Municipal de Promoción de la Inversión Privada - Frompi, importe registrado en el mes de Julio 2014 por la cantidad de S/. 433,935.10

El saldo de este rubro es inferior en S/. ( 7'978,483.41) o 24.21% respecto al año anterior. Generado principalmente por Multas no Tributarias y Otros Ingresos Diversos, como consecuencia que en el presente ejercicio se han generado menores multas administrativas y multas tributarias.

## NOTA 44: GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Agrupas las subcuentas que representan salida de los bienes y suministros de funcionamiento del almacén para el uso o consumo de la entidad. Los gastos por servicios prestados a la entidad por terceras personas, ya sean naturales o jurídicas.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5301</b>	<b>CONSUMO DE BIENES</b>	<b>11,668,991.09</b>	<b>9,436,329.63</b>	<b>2,232,661.46</b>
<b>5301.01</b>	<b>Alimentos y Bebidas</b>	<b>723,364.26</b>	<b>827,308.32</b>	<b>-103,944.06</b>
5301.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano	587,680.76	760,324.92	-172,644.16
5301.0102	Alimentos y Bebidas para Consumo Animal	135,683.50	66,983.40	68,700.10
<b>5301.02</b>	<b>Vestuarios y Textiles</b>	<b>2,091,761.81</b>	<b>1,527,064.11</b>	<b>564,697.70</b>
5301.0201	Vestuario, Zapatería y Accesorios Talbartería	2,091,761.81	1,527,064.11	564,697.70
<b>5301.03</b>	<b>Combustibles, Carburantes, Lubricantes y Afines</b>	<b>2,043,392.20</b>	<b>1,716,115.60</b>	<b>327,276.60</b>
5301.0301	Combustibles y Lubricantes	1,875,842.30	1,449,287.15	426,555.15
5301.0302	Gases	59,936.72	172,290.43	-112,353.71
5301.0303	Lubricantes, Grasas y Afines	107,613.18	94,538.02	13,075.16
<b>5301.05</b>	<b>Materiales y Útiles</b>	<b>2,144,535.27</b>	<b>1,880,027.69</b>	<b>264,507.58</b>
5302.0501	De Oficina	1,056,801.82	1,164,533.67	-107,731.85
5301.0502	Agropecuario, Ganadero y de Jardinería	366,939.00	246,734.50	120,204.50
5301.0503	Aseo, Limpieza y Cocina	260,798.34	205,891.77	54,906.57
5301.0504	Eléctricidad, Iluminación y Electrónica	448,229.07	261,351.70	186,877.37
5301.0599	Otros	11,767.04	1,516.05	10,250.99
<b>5301.06</b>	<b>Repuestos y Accesorios</b>	<b>2,544,504.29</b>	<b>2,335,859.04</b>	<b>208,645.25</b>
5301.0601	De Vehículos	898,787.48	868,714.47	30,073.01
5301.0602	De Comunicaciones y Telecomunicaciones	7,821.15	14,405.58	-6,584.43
5301.0603	De Construcción y Máquinas	1,265,926.80	1,185,796.87	80,129.93
5301.0604	De Seguridad	255,137.84	221,418.24	33,719.60
5301.0699	Otros Accesorios y Repuestos	116,831.02	45,523.88	71,307.14
<b>5301.07</b>	<b>Enseres</b>	<b>1,135.60</b>	<b>16,677.91</b>	<b>-15,542.31</b>
5301.0701	Enseres	1,135.60	16,677.91	-15,542.31
<b>5301.08</b>	<b>Suministros Médicos</b>	<b>114,501.93</b>	<b>65,748.16</b>	<b>48,753.77</b>
5301.0801	Productos Farmacéuticos	32,589.06	11,062.98	21,526.08
5301.0802	Material, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos	81,912.87	54,685.18	27,227.69
<b>5301.09</b>	<b>Materiales y Útiles de Enseñanza</b>	<b>3,810.00</b>	<b>14,555.42</b>	<b>-10,745.42</b>
5301.0901	Libros, Textos y Otros Materiales Impresos	1,657.00	11,122.20	-9,465.20
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios y Útiles de Enseñanza	0.00	1,507.82	-1,507.82
5301.0999	Otros Materiales Diversos de Enseñanza	2,153.00	1,925.40	227.60
<b>5301.10</b>	<b>Suministros para Uso Agropecuario, Forestal y Veterinario</b>	<b>113,497.10</b>	<b>73,183.06</b>	<b>40,314.04</b>
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Similares	80,187.40	53,234.56	26,952.84
5301.1005	Suministros de Accesorios y/o Materiales de Uso Forestal	0.00	5,400.00	-5,400.00
5301.1006	Productos Farmacéuticos de Uso Animal	33,309.70	14,548.50	18,761.20
<b>5301.11</b>	<b>Suministros para Mantenimiento y Reparación</b>	<b>857,679.14</b>	<b>219,604.77</b>	<b>638,074.37</b>
5301.1101	Para Edificios y Estructuras	490,976.41	126,156.54	364,819.87
5301.1102	Para Vehículos	13,454.90	13,864.08	-409.18
5301.1103	Para Mobiliario y Similares	12,665.52	12,848.68	-183.16
5301.1104	Para Maquinarias y Equipos	770.30	599.70	170.60
5301.1105	Otros Materiales de Mantenimiento	316,870.92	36,986.54	279,884.38
5301.1106	Materiales de Acondicionamiento	22,941.09	29,149.23	-6,208.14
<b>5301.99</b>	<b>Otros Bienes</b>	<b>1,030,809.49</b>	<b>760,185.55</b>	<b>270,623.94</b>
5301.9901	Herramientas	62,537.96	55,289.51	7,248.45
5301.9902	Productos Químicos	17,749.80	44,177.17	-26,427.37
5301.9903	Libros, Diarios y Otros Bienes Impresos	57,402.79	118,938.90	-61,536.11
5301.9904	Símbolos, Distintivos y Condecoraciones	226,327.38	23,153.90	203,173.48
5301.9999	Otros Bienes	666,791.56	518,626.07	148,165.49
<b>5302</b>	<b>CONTRATACION DE SERVICIOS</b>	<b>96,703,346.83</b>	<b>84,451,874.47</b>	<b>12,251,472.36</b>
<b>5302.01</b>	<b>Viajes</b>	<b>151,560.40</b>	<b>142,796.90</b>	<b>8,763.50</b>
5302.0101	Viajes Internacionales	0.00	0.00	0.00
5302.0102	Viajes Domésticos	151,560.40	142,796.90	8,763.50
<b>5302.02</b>	<b>Servicios Básicos de Comunicaciones, Publicidad</b>	<b>5,748,456.99</b>	<b>4,982,036.33</b>	<b>766,420.66</b>
5302.0201	Servicios de Energía Eléctrica, Agua y Gas	2,002,890.93	1,776,120.45	226,770.48
5302.0202	Servicio de Telefonía e Internet	795,188.40	779,090.83	16,097.57
5302.0203	Servicios de Mensajería, Telecomunicaciones y Otros Afines	745,014.14	845,412.98	-100,398.84
5302.0204	Servicios de Publicidad, Impresiones, Difusión	2,205,363.52	1,581,412.07	623,951.45
<b>5302.03</b>	<b>Servicios de Limpieza y Seguridad</b>	<b>20,380,278.12</b>	<b>18,821,021.05</b>	<b>1,559,257.07</b>
5302.0301	Servicios de Limpieza, Seguridad y Vigilancia	20,380,278.12	18,821,021.05	1,559,257.07
<b>5302.04</b>	<b>Servicio de Mantenimiento, Acondicionamiento y Reparaciones</b>	<b>4,505,219.48</b>	<b>3,455,793.10</b>	<b>1,049,426.38</b>
5302.0401	Servicio de Mantenimiento, Acondicionamiento y Reparaciones	4,505,219.48	3,455,793.10	1,049,426.38
<b>5302.05</b>	<b>Alquiler de Muebles e Inmuebles</b>	<b>1,019,761.71</b>	<b>1,623,478.33</b>	<b>-603,716.62</b>
5302.0501	Alquileres de Muebles e Inmuebles	1,019,761.71	1,623,478.33	-603,716.62
<b>5302.06</b>	<b>Servicios Administrativos, Financieros y de Seguros</b>	<b>3,036,007.11</b>	<b>2,153,776.07</b>	<b>882,231.04</b>
5302.0601	Servicios Administrativos	176,971.03	78,595.12	98,375.91
5302.0602	Servicios Financieros	910,015.60	740,193.61	169,821.99
5302.0603	Seguros	1,949,020.48	1,334,987.34	614,033.14
<b>5302.07</b>	<b>Servicios Profesionales y Técnicos</b>	<b>13,158,924.95</b>	<b>11,795,628.75</b>	<b>1,363,296.20</b>
5302.0701	Servicios de Consultorías, Asesorías y Similares Persona Jurídica	476,400.19	229,737.79	246,662.40
5302.0702	Servicios de Consultorías, Asesorías y Similares Persona Natural	6,465,171.08	3,559,671.32	2,905,499.76
5302.0703	Servicio de Capacitación y Perfeccionamiento	432,749.19	484,605.98	-51,856.79
5302.0704	Servicios de Procesamiento de Datos e Informática	99,573.50	69,731.54	29,841.96
5302.0705	Practicantes, Secgristas y Similares	396,600.00	351,615.00	44,985.00
5302.0707	Servicios Relacionados con el Medio Ambiente	0.00	0.00	0.00
5302.0708	Servicios Relacionados con Saneamiento	0.00	0.00	0.00
5302.0709	Servicios de Organización de Eventos	0.00	11,950.00	-11,950.00
5302.0710	Servicio de Atenciones y Celebraciones	364.00	95,289.20	-94,925.20
5302.0711	Otros Servicios	5,288,066.99	6,993,027.92	-1,704,960.93
<b>5302.08</b>	<b>Contrato de Administración de Servicios - CAS</b>	<b>48,703,138.07</b>	<b>41,477,343.94</b>	<b>7,225,794.13</b>
5302.0801	Contrato de Administración de Servicios - CAS	46,381,843.69	39,483,217.39	6,898,626.30
5302.0802	Contribución a Essalud - CAS	2,321,294.38	1,994,126.55	327,167.83
<b>TOTAL</b>		<b>108,372,337.92</b>	<b>93,888,204.10</b>	<b>14,484,133.82</b>

## NOTA 45: GASTOS DE PERSONAL

Agrupar las subcuentas que representan las remuneraciones del personal administrativo, del magisterio, de la salud, judicial, docentes universitario, personal diplomático, militar y policía, y obrero, así como los gastos variables y ocasionales dietas y las estimaciones de las obligaciones previsionales. Las obligaciones de empleador como la contribución a Essalud y los aportes a los diferentes fondos.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5101</b>	<b>PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVOS</b>	<b>45,832,925.20</b>	<b>46,296,966.14</b>	<b>-464,040.94</b>
<b>5101.01</b>	<b>Personal Administrativo</b>	<b>11,944,279.11</b>	<b>12,084,459.14</b>	<b>-140,180.03</b>
5101.0101	Personal Administrativo	11,944,279.11	12,084,459.14	-140,180.03
<b>5101.08</b>	<b>Personal Obrero</b>	<b>2,855,370.85</b>	<b>3,093,659.79</b>	<b>-238,288.94</b>
5101.0801	Personal Obrero Permanente	2,855,370.85	3,093,659.79	-238,288.94
<b>5101.09</b>	<b>Gastos Variables y Ocasiones</b>	<b>24,876,115.58</b>	<b>24,827,441.44</b>	<b>48,674.14</b>
5101.0901	Escolaridad, Aguinaldo y Gratificaciones	3,846,526.10	4,061,564.68	-215,038.58
5101.0902	Compensación por Tiempo de Servicios	726,802.05	929,405.09	-202,603.04
5101.0903	Otros Gastos Variables y Ocasiones	20,302,787.43	19,836,471.67	466,315.76
<b>5101.10</b>	<b>Dietas</b>	<b>233,950.00</b>	<b>247,879.50</b>	<b>-13,929.50</b>
5101.1001	Dietas	233,950.00	247,879.50	-13,929.50
<b>5101.11</b>	<b>Obligaciones Previsionales</b>	<b>5,923,209.66</b>	<b>6,043,526.27</b>	<b>-120,316.61</b>
5101.1101	Pensiones	5,923,209.66	6,043,526.27	-120,316.61
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1,372,409.35</b>	<b>1,369,451.66</b>	<b>2,957.69</b>
<b>5103.01</b>	<b>Obligaciones del Empleador</b>	<b>1,372,409.35</b>	<b>1,369,451.66</b>	<b>2,957.69</b>
5103.0101	Obligaciones del Empleador	1,372,409.35	1,369,451.66	2,957.69
<b>TOTAL</b>		<b>47,205,334.55</b>	<b>47,666,417.80</b>	<b>-461,083.25</b>

Comprende los gastos de personal por concepto de pago de Planilla Mensual de Remuneraciones y Vacaciones emitidos por la Gerencia de Recursos Humanos durante el ejercicio económico, de acuerdo al siguiente detalle:

## NOTA 46: GASTOS POR PENSIONES PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL

Agrupar las subcuentas que representan las obligaciones a favor de los pensionistas por parte del estado con respecto a las pensiones y otras compensaciones. Las obligaciones a cargo del estado con las prestaciones de salud de los trabajadores, asistencia social a los pensionistas y entrega de bienes y servicios y otras prestaciones del empleador.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5201</b>	<b>PENSIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5201.01</b>	<b>Pensiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5201.0101	Pensiones	0.00	0.00	0.00
5201.0102	Otras Compensaciones	0.00	0.00	0.00
<b>5202</b>	<b>PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL</b>	<b>464,808.94</b>	<b>435,615.36</b>	<b>29,193.58</b>
<b>5202.03</b>	<b>Entrega de Bienes y Servicios</b>	<b>464,808.94</b>	<b>435,615.36</b>	<b>29,193.58</b>
5202.0301	Apoyo Alimentario	142,159.43	138,361.13	3,798.30
5202.0302	Equipos Informáticos	0.00	0.00	0.00
5202.0304	Otras Prestaciones del Empleador	322,649.51	297,254.23	25,395.28
<b>TOTAL</b>		<b>464,808.94</b>	<b>435,615.36</b>	<b>29,193.58</b>

Representa las obligaciones de la Entidad a favor del personal activo y pensionistas, respecto a los gastos por Sepelio y Luto reconocidas como **Otras Prestaciones del Empleador**, que por tal motivo se emite una según Resolución de Gerencia de Recursos Humanos el cual comprende:

- Personal Activo	212,479.35
- Personal Pensionista	110,170.16
<b>Total</b>	<u>322,649.51</u>

## NOTA 47: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Agrupar las subcuentas que representan las Donaciones Corrientes Otorgadas en efectivo o en bienes a diferentes entidades del extranjero o nacionales.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5401</b>	<b>DONACIONES CORRIENTES OTORGADOS EN EFECTIVO Y EN BIENES</b>	<b>441,999.29</b>	<b>418,078.74</b>	<b>23,920.55</b>
<b>5401.01</b>	<b>En Efectivo</b>	<b>441,999.29</b>	<b>418,078.74</b>	<b>23,920.55</b>
5401.0103	A Otras Unidades de Gobierno	441,999.29	418,078.74	23,920.55
<b>5401.02</b>	<b>En Bienes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5401.0203	A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00	0.00
<b>5403</b>	<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5403.01</b>	<b>En Efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5403.0103	A Otras Unidades de Gobierno	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>441,999.29</b>	<b>418,078.74</b>	<b>23,920.55</b>

*Esta cuenta representa el aumento de S/. 23,920.55 equivalente a 5.72% constituido por transferencias del impuesto Predial (3x1000) al Ministerio de Vivienda y Construcción - Conata y a la Autoridad del Proyecto Costa Verde, que en el período 2014 representó egresos de acuerdo al siguiente detalle:*

- Transferencia Consejo Nacional de Tasaciones CONATA	191,999.29 (*)
- Transferencia Autoridad del Proyecto Costa Verde - APCV	250,000.00
<b>Total</b>	<b>441,999.29</b>

*(\*) importe que representa los compromisos devengados en el Sistema SIAF, para ser cancelados de acuerdo al Comprobante de Pago respectivo, este saldo por este concepto comprende:*

- Diciembre 2013	4,675.61
- Enero a Noviembre 2014	181,655.31
- Diciembre 2014	5,668.37
<b>Total</b>	<b>191,999.29</b>

## NOTA 49: ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Agrupar las subcuentas que acumulan durante el ejercicio:

- \* Las provisiones para desvalorización de existencias.
- \* El costo del uso de los bienes del activo fijo, que incluye a la infraestructura Pública que han concurrido directa o indirectamente en el proceso productivo y/o servicio de la entidad.
- \* Amortización de las inversiones intangibles.
- \* El agotamiento de bienes agropecuarios, pesqueros, mineros y otros.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5801</b>	<b>ESTIMACIONES DEL EJERCICIO</b>	<b>13,598,696.77</b>	<b>15,306,367.82</b>	<b>-1,707,671.05</b>
<b>5801.01</b>	<b>Depreciación Acumulada Edificios y Estructuras</b>	<b>8,788,435.46</b>	<b>7,593,740.76</b>	<b>1,194,694.70</b>
5801.0102	Edificios No Residenciales	1,083,262.87	897,642.28	185,620.59
5801.0103	Otras Estructuras	7,705,172.59	6,696,098.48	1,009,074.11
5801.0104	Construcción de Edificios y Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00
<b>5801.02</b>	<b>Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo</b>	<b>4,414,096.50</b>	<b>3,441,847.06</b>	<b>972,249.44</b>
5801.0201	Vehículos	1,189,011.36	834,596.52	354,414.84
5801.0202	Otra Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3,225,085.14	2,607,250.54	617,834.60
<b>5801.03</b>	<b>Amortización Acumulada y Agotamiento Otros Activos</b>	<b>396,164.81</b>	<b>218,659.76</b>	<b>177,505.05</b>
5801.0301	Amortización Acumulada	396,164.81	218,659.76	177,505.05
<b>5801.05</b>	<b>Estimaciones de Cobranza Dudosa y Reclamaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>4,052,120.24</b>	<b>-4,052,120.24</b>
5801.0501	Cuentas por Cobrar	0.00	2,462,073.43	-2,462,073.43
5801.0502	Cuentas por Cobrar Diversas	0.00	1,590,046.81	-1,590,046.81
<b>5802</b>	<b>PROVISIONES DEL EJERCICIO</b>	<b>679,304.11</b>	<b>9,319,421.94</b>	<b>-8,640,117.83</b>
<b>5802.01</b>	<b>Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros</b>	<b>679,304.11</b>	<b>9,319,421.94</b>	<b>-8,640,117.83</b>
5802.0101	A Trabajadores Gubernamentales	481,216.55	17,520.65	463,695.90
5802.0102	A Pensionistas Gubernamentales	0.00	152,148.28	-152,148.28
5802.0103	Al Sector Privado	198,087.56	9,149,753.01	-8,951,665.45
<b>5101</b>	<b>PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5101.1101	Régimen de Pensiones DL N° 20530	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>14,278,000.88</b>	<b>24,625,789.76</b>	<b>-10,347,788.88</b>

*La variación negativa de S/. ( 10'347,788.88) equivalente a 42.02 % se fundamenta en la aplicación del Instructivo 3 Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables e Instructivo N° 2 Criterios de Valuación del Activo Fijo y Sentencias Judiciales.*

## NOTA 51: OTROS GASTOS

Agrupar las subcuentas que representan la baja de los bienes y gastos diversos.

Cta. Divis.	Concepto	2,014	2,013	Variación
<b>5502</b>	<b>TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>0.00</b>	<b>1,752,622.48</b>	<b>-1,752,622.48</b>
<b>5502.01</b>	<b>Transferencias a Instituciones sin fines de lucro</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5502.0101	En Efectivo	0.00	0.00	0.00
<b>5502.02</b>	<b>Transferencias de Capital a Instituciones sin fines de lucro</b>	<b>0.00</b>	<b>1,752,622.48</b>	<b>-1,752,622.48</b>
5502.0202	En Bienes	0.00	1,752,622.48	-1,752,622.48
<b>5503</b>	<b>SUBVENCION A PERSONAS NATURALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5503.01</b>	<b>Subvenciones Financieras</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5503.0101	Subvenciones Financieras	0.00	0.00	0.00
<b>5504</b>	<b>PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS</b>	<b>416,912.39</b>	<b>2,982,927.19</b>	<b>-2,566,014.80</b>
<b>5504.01</b>	<b>Al Gobierno Nacional</b>	<b>302,582.38</b>	<b>2,913,373.31</b>	<b>-2,610,790.93</b>
5504.0101	Impuestos	91,353.75	71,333.49	20,020.26
5504.0102	Derechos Administrativos	0.00	164.58	-164.58
5504.0103	Multas	211,228.63	2,841,875.24	-2,630,646.61
<b>5504.03</b>	<b>Al Gobierno Local</b>	<b>114,330.01</b>	<b>69,553.88</b>	<b>44,776.13</b>
5504.0301	Impuestos	11,748.77	0.00	11,748.77
5504.0302	Derechos Administrativos	102,465.82	66,963.88	35,501.94
5504.0303	Multas	115.42	2,590.00	-2,474.58
<b>5505</b>	<b>INDEMNIZACION Y COMPENSACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5505.01	Indemnizaciones y Compensaciones	0.00	0.00	0.00
5505.0101	Indemnizaciones y Compensaciones	0.00	0.00	0.00
<b>5506</b>	<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	<b>21,376,119.07</b>	<b>22,993,129.32</b>	<b>-1,617,010.25</b>
5506.01	Baja de Bienes	793.01	56,680.52	-55,887.51
5506.99	Otros Gastos Diversos	21,375,326.06	22,936,448.80	-1,561,122.74
<b>TOTAL</b>		<b>21,793,031.46</b>	<b>27,728,678.99</b>	<b>-5,935,647.53</b>

## RATIOS FINANCIEROS

### Ratios Financieros

#### Liquidez Solvencia Rentabilidad y Gestión (Comentados)

##### 1. Liquidez

Mide la capacidad de pago que tiene la entidad para hacer frente a sus deudas de corto plazo, es decir el dinero en efectivo de que dispone para cancelar las deudas

Activo Corriente	74,103		
		—	
Pasivo Corriente	5,186		= 14.29

Este ratio nos indica que por cada nuevo sol de deuda, la entidad cuenta con S/. 10.91 nuevos soles para pagarlo

**ANALISIS DE LIQUIDEZ**  
2010 - 2014  
(Expresados en Millones de nuevos soles)

Miles

2013	
Activo Corriente	82,315
	= <b>10.91</b>
Pasivo Corriente	7,545

2014	
Activo Corriente	74,103
	= <b>14.29</b>
Pasivo Corriente	5,186

2010	
Activo Corriente	73,289
	= <b>14.74</b>
Pasivo Corriente	4,971

2011	
Activo Corriente	72,389
	= <b>8.90</b>
Pasivo Corriente	8,136

2012	
Activo Corriente	79,113
	= <b>8.35</b>
Pasivo Corriente	9,470

### Ratios Financieros

## Liquidez Solvencia Rentabilidad y Gestión (Comentados)

### 1. Solvencia

Este ratio muestra la cantidad de recursos que son obtenidos por terceros para la entidad, se expresa el respaldo que posee la entidad frente a sus deudas totales, se obtiene una idea de la autonomía financiera de la misma y donde se combinan las deudas corto y largo plazo.

$$\frac{\text{Deuda Total}}{\text{Patrimonio}} = \frac{41,208,079}{192,707,486} = \mathbf{0.21}$$

Nos indica que por cada unidad monetaria aportada por la entidad en términos financieros hay 0.21 de unidad monetaria aportado por los acreedores

## Ratios Financieros

## Liquidez Solvencia Rentabilidad y Gestión (Comentados)

1. Rentabilidad y Gestión.- Este ratio mide la capacidad de generación de parte de la entidad. Expresa el rendimiento en relación con sus ventas (servicios), activos o capital.

$$\frac{\text{Resultado Neto}}{\text{Ventas Netas}} = \frac{0}{161,133,830} = \mathbf{0.00\%}$$

Para el 2014 no aplicable

# INFORMACIÓN FINANCIERA 2011-2014

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO (Expresado en Miles de Nuevos Soles)						
CONSOLIDADO ANUAL 2009 - 2014						
	2014	2013	2012	2011	2010	2009
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y Equivalente de Efectivo	35,803,771.20	47,543,042.15	44,951,408.24	41,498,586.40	42,933,210.77	59,941,138.88
Inversiones Disponibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas por cobrar (Neto)	18,139,449.90	16,599,970.14	17,148,279.15	17,771,159.33	21,435,769.37	19,286,585.13
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	16,451,172.11	15,572,851.30	14,385,030.89	10,562,092.60	6,135,597.63	11,203,928.59
Existencias (Neto) - Inventario	3,392,667.91	2,445,345.71	2,464,276.16	2,351,981.21	2,603,108.63	2,486,385.31
Gastos Pagados por Anticipado	142,474.78	153,567.69	164,132.15	205,648.00	181,606.75	194,203.75
Otras Cuentas del Activo	173,899.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>74,103,435.60</b>	<b>82,314,776.99</b>	<b>79,113,126.59</b>	<b>72,389,467.54</b>	<b>73,289,293.15</b>	<b>93,112,241.66</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios, Maquinarias y Otros (Neto)	155,421,040.27	107,592,734.78	103,963,503.30	99,662,061.00	89,842,192.97	54,573,571.95
Vehículos, Maquinarias y Otros (Neto)	0.00	13,437,492.89	11,717,042.56	10,345,810.05	11,204,946.08	10,212,188.23
Otras Cuentas del Activo (Neto)	2,391,088.77	2,452,745.97	1,270,893.35	877,328.88	1,402,570.68	784,330.11
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>157,812,129.04</b>	<b>123,482,973.64</b>	<b>116,951,439.21</b>	<b>110,885,199.93</b>	<b>102,449,709.73</b>	<b>65,570,990.29</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>231,915,564.64</b>	<b>205,797,750.63</b>	<b>196,064,565.80</b>	<b>183,274,667.47</b>	<b>175,739,002.88</b>	<b>158,682,331.95</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Obligaciones Tesoro Publico	0.00	20,026.92	218,077.00	6,099.00	40,392.79	0.00
Sobre Giros Bancarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar	3,464,389.18	5,481,869.83				
Impuestos, contribuciones y Otros	1,123,792.13	1,073,050.86	6,491,962.08	5,291,856.67	4,295,866.26	5,702,520.54
Remuneraciones y Beneficios Sociales	512.67	302.00				
Operaciones de Credito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	596,906.66	969,404.25	2,760,153.34	2,837,779.65	634,501.32	995,935.96
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5,185,600.64</b>	<b>7,544,653.86</b>	<b>9,470,192.42</b>	<b>8,135,735.32</b>	<b>4,970,760.37</b>	<b>6,698,456.50</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Deuda a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beneficios Sociales	15,892,127.73	21,523,562.22	33,361,455.66	30,763,370.43	31,022,725.79	18,158,165.15
Obligaciones Previsionales	10,730,347.23	10,730,347.23				
Ingresos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	185,116.00	281,704.00	0.00	6,137,235.00	0.00	0.00
Provisiones	9,214,886.93	9,102,140.95	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>36,022,477.89</b>	<b>41,637,754.40</b>	<b>33,361,455.66</b>	<b>36,900,605.43</b>	<b>31,022,725.79</b>	<b>18,158,165.15</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>41,208,078.53</b>	<b>49,182,408.26</b>	<b>42,831,648.08</b>	<b>45,036,340.75</b>	<b>35,993,486.16</b>	<b>24,856,621.65</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Hacienda Nacional	156,615,342.37	153,232,917.72	139,745,516.72	139,745,516.72	103,014,673.67	103,014,673.67
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados No Realizados	30,701,815.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados Acumulados	5,390,327.92	3,382,424.65	13,487,401.00	-1,507,190.00	36,730,843.05	30,811,036.63
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>192,707,486.11</b>	<b>156,615,342.37</b>	<b>153,232,917.72</b>	<b>138,238,326.72</b>	<b>139,745,516.72</b>	<b>133,825,710.30</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>231,915,564.64</b>	<b>205,797,750.63</b>	<b>196,064,565.80</b>	<b>183,274,667.47</b>	<b>175,739,002.88</b>	<b>158,682,331.95</b>

ESTADO DE GESTIÓN DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO (Expresado en Miles de Nuevos Soles)						
CONSOLIDADO ANUAL 2009 - 2014						
	2014	2013	2012	2011	2010	2009
<b>INGRESOS</b>						
Ingresos Tributarios (Neto)	93,317,829.32	91,119,813.80	86,186,350.92	68,152,382.36	65,249,487.91	58,146,203.85
Ingresos No Tributarios	67,816,000.78	70,465,165.58	68,001,278.94	63,243,197.84	63,421,954.32	63,901,051.81
Trasposos y remesas Recibidas	1,873,394.28	369,672.01	1,494,222.62	1,197,880.27	378,212.13	63,151.72
Donaciones y Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	1,012,614.06	516,429.09
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>163,007,224.38</b>	<b>161,954,651.39</b>	<b>155,681,852.48</b>	<b>132,593,460.47</b>	<b>130,062,268.42</b>	<b>122,626,836.47</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>						
Costo de Venta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de Bienes y Servicios	-108,372,337.92	-93,888,204.10	-93,261,782.41	-73,938,668.63	-70,054,886.17	-61,594,728.06
Gastos de Personal	-47,205,334.55	-47,666,417.80	-51,107,385.21	-43,653,651.25	-35,238,520.38	-32,372,940.16
Gastos por Pens. Prest y Asistencia Social	-464,808.94	-435,615.36	-486,860.52	-433,643.77	-6,434,284.64	-6,250,727.76
Donaciones y Transferencias Otorgadas	-441,999.29	-418,078.74	-385,187.18	-951,636.81	-249,813.03	-236,556.63
Trasposos y Remesas Otorgadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	-14,278,000.88	-24,625,789.76	-15,473,058.89	-14,429,005.07	-22,025,370.11	-13,112,299.02
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>-170,762,481.58</b>	<b>-167,034,105.76</b>	<b>-160,714,274.21</b>	<b>-133,406,605.53</b>	<b>-134,002,874.33</b>	<b>-113,567,251.63</b>
<b>RESULTADO DE OPERACIÓN</b>	<b>-7,755,257.20</b>	<b>-5,079,454.37</b>	<b>-5,032,421.73</b>	<b>-813,145.06</b>	<b>-3,940,605.91</b>	<b>9,059,584.84</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>						
Ingresos Financieros	1,337,590.83	1,274,358.27	1,683,224.14	1,307,688.51	1,163,289.98	2,647,236.20
Gastos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos	26,004,582.02	32,953,081.97	41,925,134.52	35,795,739.91	41,856,154.90	25,003,861.36
Otros Gastos	-21,793,031.46	-27,728,678.99	-29,188,315.32	-27,591,685.48	-26,005,467.73	-14,753,350.42
<b>TOTA OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>5,549,141.39</b>	<b>6,498,761.25</b>	<b>14,420,043.34</b>	<b>9,511,742.94</b>	<b>17,013,977.15</b>	<b>12,897,747.14</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>	<b>-2,206,115.81</b>	<b>1,419,306.88</b>	<b>9,387,621.61</b>	<b>8,698,597.88</b>	<b>13,073,371.24</b>	<b>21,957,331.98</b>

## Información Financiera 2011 – 2014

RATIOS		2011	2012	2013	2014	
<b>RAZONES DE APALANCAMIENTO</b>						
1	DEUDA A CAPITAL	= $\frac{\text{Deuda Total (Pasivo)}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{45,036,341}{138,238,327}$ 0.33	$\frac{42,831,648}{153,232,918}$ 0.28	$\frac{49,182,408}{156,615,342}$ 0.31	$\frac{41,208,079}{192,707,486}$ 0.21
2	DEUDA A ACTIVO TOTAL	= $\frac{\text{Deuda Total (Pasivo)}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{45,036,341}{183,274,667}$ 0.25	$\frac{42,831,648}{196,064,566}$ 0.22	$\frac{49,182,408}{205,797,751}$ 0.24	$\frac{41,208,079}{231,915,565}$ 0.18
<b>RAZONES DE COBERTURA</b>						
3	COBERTURA DE INTERESES	= $\frac{\text{UAI}}{\text{Intereses Pagados}}$	$\frac{0}{0}$ 0	$\frac{0}{0}$ 0	$\frac{0}{0}$ 0	$\frac{0}{0}$ 0
<b>RAZONES DE LIQUIDEZ</b>						
4	CIRCULANTE	= $\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}}$	$\frac{72,389,468}{8,135,735}$ 8.90	$\frac{79,113,127}{9,470,192}$ 8.35	$\frac{82,314,777}{7,544,654}$ 10.91	$\frac{74,103,436}{5,185,601}$ 14.29
5	PRUEBA ACIDA	= $\frac{\text{Activo Circulante} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Circulante}}$	$\frac{70,037,486}{8,135,735}$ 8.61	$\frac{76,648,850}{9,470,192}$ 8.09	$\frac{79,869,431}{7,544,654}$ 10.59	$\frac{70,710,768}{5,185,601}$ 13.64
<b>RAZONES DE ACTIVIDAD</b>						
6	ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR (RC)	= $\frac{\text{Ventas netas anuales a credito}}{\text{Cuentas por Cobrar}}$	$\frac{131,395,580}{17,771,159}$ 7.39	$\frac{154,187,630}{17,148,279}$ 8.99	$\frac{161,584,979}{16,599,970}$ 9.73	$\frac{161,133,830}{18,139,450}$ 8.88
7	ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR EN DIAS	= $\frac{365}{\text{RC}}$	$\frac{365}{7,393,754}$ 49.37	$\frac{365}{8,991,435}$ 40.59	$\frac{365}{9,734,052}$ 37.50	$\frac{365}{8,883,060}$ 41.09
8	ROTACION DE INVENTARIO (RI)	= $\frac{\text{Costo de los bienes vendidos}}{\text{Inventario}}$	$\frac{0}{0}$ 0.00	$\frac{0}{0}$ 0.00	$\frac{0}{0}$ 0.00	$\frac{0}{0}$ 0.00
9	ROTACION DE INVENTARIO EN DIAS (RID)	= $\frac{365}{\text{RI}}$	$\frac{365}{0.000000}$ 0.00	$\frac{365}{0.000000}$ 0.00	$\frac{365}{0.000000}$ 0.00	$\frac{365}{0.000000}$ 0.00
10	ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	= $\frac{\text{Ventas Netas}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{131,395,580}{183,274,667}$ 0.72	$\frac{154,187,630}{196,064,566}$ 0.79	$\frac{161,584,979}{205,797,751}$ 0.79	$\frac{161,133,830}{231,915,565}$ 0.69
<b>RAZONES DE RENTABILIDAD</b>						
11	MARGEN DE UTILIDAD NETA	= $\frac{\text{Utilidad neta despues de impuestos}}{\text{Ventas netas}}$	$\frac{8,698,598}{131,395,580}$ 0.07	$\frac{9,387,622}{154,187,630}$ 0.06	$\frac{1,419,307}{161,584,979}$ 0.01	$\frac{0}{161,133,830}$ 0.00
12	RENDIMIENTO SOBRE LA INVERSION (ROI)	= $\frac{\text{Utilidad neta despues de impuestos}}{\text{Activo Total}}$	$\frac{8,698,598}{183,274,667}$ 0.05	$\frac{9,387,622}{196,064,566}$ 0.05	$\frac{1,419,307}{205,797,751}$ 0.01	$\frac{0}{231,915,565}$ 0.00
13	RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL (RSC)	= $\frac{\text{Utilidad neta despues de impuestos}}{\text{Capital de los accionistas}}$	$\frac{8,698,598}{138,238,327}$ 0.06	$\frac{9,387,622}{153,232,918}$ 0.06	$\frac{1,419,307}{156,615,342}$ 0.01	$\frac{0}{192,707,486}$ 0.00

## INFORMACIÓN DE TESORERÍA – 2014

### Saldo de Bancos al 31 de Diciembre 2014

Saldos de Bancos al 31.12.14 (Según Estado de Cuenta)				
Entidad Bancaria	Tipo de Cuenta	Cuenta N°	Importe S/.	Importe US\$
BanBif	Cuenta Corriente	7000306068	20,162,727.53	
Banco de Comercio	Cuenta Corriente	110-01-0459072	70,893.40	
Banco Continental	Cuenta Corriente	0011-0661-60-0100006949	3,158,805.03	
Banco Continental	Cuenta Corriente	0011-0661-63-0100027709	3,286,007.79	
Banco de Crédito del Perú	Cuenta Corriente	193-1138848-0-13	269,581.05	
Interbank	Cuenta Corriente	057-3000091170	201,622.56	
Interbank	Cuenta Ahorros	057-3000373113		1,028,947.98
Scotiabank Perú S.A.A.	Cuenta Corriente	000-0255009	248,445.15	
Scotiabank Perú S.A.A.	Cuenta Corriente	025-0000210	0.00	
Scotiabank Perú S.A.A.	Cuenta Ahorros	025-0001126	2,952,424.22	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00348643	518,691.45	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00872075	189,173.69	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00225479	897,265.40	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00294314	319,632.91	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00866245	198,460.53	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00550914	0.00	
Banco de la Nación	Cuenta Corriente	000-00864692	0.00	
			(TC 2.990) Total \$	1,028,947.98
			Total S/.	32,473,730.71
			Total (1) S/.	35,550,285.17
<b>DEPOSITOS PENDIENTES - EFECTIVO / CHEQUE</b>				
Banco Continental (*)	Cuenta Corriente	0011-0661-60-0100006949		49,906.05
Banco Continental (**)	Cuenta Corriente	0011-0661-60-0100006949		102,705.79
			Total (2) S/.	152,611.84
			<b>Total General S/.</b>	<b>35,702,897.01</b>

(\*) Dia 30 y 31 de Diciembre - deposito dia 01 y 05 de enero - EFECTIVO

(\*\*) Dia 31 de Diciembre - deposito dia 01 y 05 de enero - CHEQUE

# FLUJO DE CAJA EJECUTADOS ENERO DICIEMBRE 2014 (INGRESOS)

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO  
SUB GERENCIA DE TESORERIA

AÑOS	SALDO INICIAL	2014												TOTAL ACUMULADO
		1 ENE	2 FEB	3 MAR	4 ABR	5 MAYO	6 JUNIO	7 JUL	8 AGOST	9 SEP	10 OCT	11 NOV	12 DIC	
2013	31,527,188	14,079,278	47,494,424	11,789,107	9,135,100	15,083,040	8,679,307	9,466,551	13,217,084	7,267,735	6,586,245	12,633,049	8,042,189	163,473,109
INTERESES BANCARIOS		35,029	35,853	48,215	20,455	12,379	313,781	15,626	234,316	16,262	82,041	14,237	203,387	1,031,582
OTROS INGRESOS TRANSF		698,731	660,695	640,525	894,655	693,495	1,375,727	630,533	673,076	727,086	630,293	731,586	769,748	9,126,149
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14,813,038</b>	<b>48,190,972</b>	<b>12,477,847</b>	<b>10,050,210</b>	<b>15,788,914</b>	<b>10,368,814</b>	<b>10,112,710</b>	<b>14,124,476</b>	<b>8,011,082</b>	<b>7,298,579</b>	<b>13,378,872</b>	<b>9,015,324</b>	<b>173,630,839</b>	

# FLUJO DE CAJA EJECUTADO DE DICIEMBRE 2013 Y DE ENERO A DICIEMBRE 2014

AÑOS	SALDO INICIAL	2014												TOTAL ACUMULADO
		1 ENE	2 FEB	3 MAR	4 ABR	5 MAYO	6 JUNIO	7 JUL	8 AGOST	9 SEP	10 OCT	11 NOV	12 DIC	
2013	31,527,188	14,079,278	47,494,424	11,789,107	9,135,100	15,083,040	8,679,307	9,466,551	13,217,084	7,267,735	6,586,245	12,633,049	8,042,189	163,473,109
INTERESES BANCARIOS		35,029	35,853	48,215	20,455	12,379	313,781	15,626	234,316	16,262	82,041	14,237	203,387	1,031,582
OTROS INGRESOS TRANSF		698,731	660,695	640,525	894,655	693,495	1,375,727	630,533	673,076	727,086	630,293	731,586	769,748	9,126,149
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14,813,038</b>	<b>48,190,972</b>	<b>12,477,847</b>	<b>10,050,210</b>	<b>15,788,914</b>	<b>10,368,814</b>	<b>10,112,710</b>	<b>14,124,476</b>	<b>8,011,082</b>	<b>7,298,579</b>	<b>13,378,872</b>	<b>9,015,324</b>	<b>173,630,839</b>	
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>														
1 PLANILLA CESANTES	408,059	404,116	402,510	398,329	400,589	398,329	818,773	396,448	399,446	400,607	398,237	820,875	5,646,318	
2 PLANILLA OBREROS	2,157,106	383,422	159,879	421,560	191,410	163,212	403,764	141,179	179,533	400,281	169,501	240,804	5,011,651	
3 PLANILLA EMPLEADOS	3,604,222	570,482	524,411	1,222,323	621,807	592,602	1,345,192	602,632	628,545	1,248,828	658,952	780,123	12,400,118	
4 RECAS	3,041,286	2,992,014	3,083,084	2,875,905	3,271,659	3,118,540	4,133,606	2,898,200	3,220,683	3,173,161	3,311,699	3,278,562	38,398,400	
5 GRATIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	1,098,894	0	0	0	0	2,183,233	3,282,127	
6 ESCOLARIDAD	1,143,677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,143,677	
7 VACACIONES	143,714	241,401	218,713	669,597	193,505	221,216	164,445	438,444	150,324	138,175	44,144	114,169	2,737,846	
8 OTROS GASTOS DE PERSO	1,885,915	64,239	48,398	17,962	46,573	0	0	0	0	0	15,674	170,058	2,248,819	
9 DIETAS	11,970	15,795	15,795	0	15,795	29,790	31,590	15,488	11,809	14,918	14,040	29,835	206,825	
10 SUNAT - IMPUESTOS	584,504	2,219,142	933,765	877,140	923,042	671,142	698,241	923,491	685,312	682,667	904,246	682,063	10,784,755	
11 SUNAT-FRACCIONAM.	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	95,859	103,899	8,049	1,142,979	
12 AFP -NOMBRADOS	106,253	113,149	111,390	104,989	110,193	107,847	108,566	105,813	108,745	102,008	105,862	110,772	1,295,588	
13 AFP - RECAS	295,813	268,269	269,324	269,921	325,628	272,954	285,818	567,940	307,593	286,379	281,096	292,426	3,723,159	
14 EPS-ENTIDAD PRESTA	47,595	70,399	77,136	289,074	105,804	49,337	76,259	93,214	25,999	82,751	50,042	84,121	1,051,731	
15 VALES DE CONSUMO	332,457	506,459	0	411,652	418,962	408,572	411,515	411,946	404,141	796,529	2,740	810,054	4,915,027	
16 RETENCION JUDICIAL	260,262	49,685	20,460	74,766	69,612	57,426	113,562	44,467	30,265	84,191	167,576	62,033	1,034,304	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>14,126,741</b>	<b>8,002,480</b>	<b>5,968,773</b>	<b>7,737,126</b>	<b>6,798,487</b>	<b>6,194,876</b>	<b>9,794,132</b>	<b>6,743,169</b>	<b>6,256,303</b>	<b>7,506,353</b>	<b>6,227,708</b>	<b>9,667,177</b>	<b>95,023,325</b>	
<b>BIENES Y SERVICIOS</b>														
17 BIENES Y SERVICIOS	3,417,365	1,286,820	2,166,558	3,802,980	3,196,479	2,773,684	3,437,430	2,433,871	2,614,407	2,885,340	2,111,254	3,553,822	33,680,010	
18 LUZ, AGUA, TELEFONO	37,717	367,987	127,295	286,612	277,937	231,383	215,556	172,197	280,554	233,830	187,516	244,768	2,663,352	
19 COMBUSTIBLE	71,087	0	295,987	156,386	153,913	37,236	24,255	173,107	321,421	279,868	177,773	159,474	1,850,505	
20 PARQUEO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 POLICIA PNP	52,318	144,932	132,848	124,739	127,657	126,494	117,549	123,439	123,902	129,200	124,032	294,126	1,621,237	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>3,578,487</b>	<b>1,799,739</b>	<b>2,722,688</b>	<b>4,370,717</b>	<b>3,755,986</b>	<b>3,168,797</b>	<b>3,794,790</b>	<b>2,902,615</b>	<b>3,340,284</b>	<b>3,528,238</b>	<b>2,600,575</b>	<b>4,252,189</b>	<b>39,815,104</b>	
<b>OTROS</b>														
22 CTS Y SUBSIDIOS	194,632	401,351	2,417,597	150,567	2,972,962	151,412	47,942	563,214	203,403	82,947	88,244	157,239	7,431,511	
23 PRESTAMO	5,000	867,846	78,625	30,000	178,378	134,650	268,903	288,936	1,083,267	212,633	6,000	279,177	3,433,416	
24 DEVOLUCIONES	8,651	69,947	17,742	7,167	113,982	165,774	58,425	196,785	23,419	17,097	116,705	225,306	1,021,001	
25 GASTOS FINAN.	71,359	190,336	108,898	53,534	74,990	53,243	41,267	67,838	47,161	41,253	71,395	63,303	884,577	
26 RELIMA	1,704,266	1,700,226	1,696,557	3,340,522	1,638,228	0	1,687,700	1,688,792	1,710,242	3,385,706	0	3,395,924	21,948,163	
27 PROGRAMA SOC.(V. LECHE	16,339	13,594	31,511	0	11,305	2,116	38,041	1,621	25,499	15,529	0	23,420	178,975	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>2,000,247</b>	<b>3,229,706</b>	<b>4,333,013</b>	<b>3,613,301</b>	<b>4,978,540</b>	<b>516,384</b>	<b>2,106,354</b>	<b>2,843,607</b>	<b>3,069,113</b>	<b>3,765,136</b>	<b>297,873</b>	<b>4,144,369</b>	<b>34,897,642</b>	
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>19,705,475</b>	<b>13,031,925</b>	<b>13,024,474</b>	<b>15,721,144</b>	<b>15,533,013</b>	<b>9,880,056</b>	<b>15,695,275</b>	<b>12,489,391</b>	<b>12,665,700</b>	<b>14,799,727</b>	<b>9,126,156</b>	<b>18,063,734</b>	<b>169,736,070</b>	
<b>EGRSOS</b>														
28 EQUIPAMIENTO	54,179	17,483	1,646,081	168,438	54,144	391,106	491,665	153,815	481,084	127,175	461,436	1,373,517	5,420,124	
29 OBRAS - TRANSFERENCIAS	5,238	587,090	2,086,557	2,447,943	396,950	620,014	73,273	604,388	672,469	665,965	190,007	1,428,722	9,778,616	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>59,417</b>	<b>604,573</b>	<b>3,732,638</b>	<b>2,616,381</b>	<b>451,094</b>	<b>1,011,119</b>	<b>564,938</b>	<b>758,203</b>	<b>1,153,554</b>	<b>793,140</b>	<b>651,443</b>	<b>2,802,239</b>	<b>15,198,739</b>	
<b>TOTAL EGRSOS S/.</b>	<b>19,764,892</b>	<b>13,636,498</b>	<b>16,757,112</b>	<b>18,337,525</b>	<b>15,984,107</b>	<b>10,891,176</b>	<b>16,260,213</b>	<b>13,247,594</b>	<b>13,819,254</b>	<b>15,592,867</b>	<b>9,777,599</b>	<b>20,865,974</b>	<b>184,934,810</b>	
<b>SUPERAVIT - (DEFICIT)</b>	<b>26,575,334</b>	<b>61,129,808</b>	<b>56,850,543</b>	<b>48,563,229</b>	<b>48,368,036</b>	<b>47,845,674</b>	<b>41,698,171</b>	<b>42,575,053</b>	<b>36,766,881</b>	<b>28,472,594</b>	<b>32,073,867</b>	<b>20,223,217</b>		

# FLUJO DE CAJA EJECUTADOS ENERO DICIEMBRE 2014 SUPERAVIT (DEFICIT)

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO  
SUB GERENCIA DE TESORERIA

FLUJO DE CAJA EJECUTADO DE ENERO A DICIEMBRE 2014

AÑOS	SALDO INICIAL	2014												TOTAL ACUMULADO
		1 ENE	2 FEB	3 MAR	4 ABR	5 MAYO	6 JUNIO	7 JUL	8 AGOST	9 SEP	10 OCT	11 NOV	12 DIC	
2013	31,527,188	14,079,278	47,494,424	11,789,107	9,135,100	15,083,040	8,679,307	9,466,551	13,217,084	7,267,735	6,586,245	12,633,049	8,042,189	163,473,109
INTERESES BANCARIOS	35,029	35,853	48,215	20,455	12,379	313,781	15,626	234,316	16,262	82,041	14,237	203,387	1,031,582	
DTROS INGRESOS TRANSF	698,731	660,695	640,525	894,655	693,495	1,375,727	630,533	673,076	727,086	630,293	731,586	769,748	9,126,149	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14,813,038</b>	<b>48,190,972</b>	<b>12,477,847</b>	<b>10,050,210</b>	<b>15,788,914</b>	<b>10,368,814</b>	<b>10,112,710</b>	<b>14,124,476</b>	<b>8,011,082</b>	<b>7,298,579</b>	<b>13,378,872</b>	<b>9,015,324</b>	<b>173,630,839</b>	
<b>TOTAL EGRESOS S/.</b>	<b>19,764,892</b>	<b>13,636,498</b>	<b>16,757,112</b>	<b>18,337,525</b>	<b>15,984,107</b>	<b>10,891,176</b>	<b>16,260,213</b>	<b>13,247,594</b>	<b>13,819,254</b>	<b>15,592,867</b>	<b>9,777,599</b>	<b>20,865,974</b>	<b>184,934,810</b>	
<b>SUPERAVIT - ( DEFICIT)</b>	<b>26,575,334</b>	<b>61,129,808</b>	<b>56,850,543</b>	<b>48,563,229</b>	<b>48,368,036</b>	<b>47,845,674</b>	<b>41,698,171</b>	<b>42,575,053</b>	<b>36,766,881</b>	<b>28,472,594</b>	<b>32,073,867</b>	<b>20,223,217</b>		

**((Dic = Ingresos + Egresos) - (Superavit - Nov))**

# FLUJO DE CAJA EJECUTADO DE DICIEMBRE 2013 Y DE ENERO A DICIEMBRE 2014

AÑOS	SALDO INICIAL	2014												TOTAL ACUMULADO
		1 ENE	2 FEB	3 MAR	4 ABR	5 MAYO	6 JUNIO	7 JUL	8 AGOST	9 SEP	10 OCT	11 NOV	12 DIC	
2013	31,527,188	14,079,278	47,494,424	11,789,107	9,135,100	15,083,040	8,679,307	9,466,551	13,217,084	7,267,735	6,586,245	12,633,049	8,042,189	163,473,109
INTERESES BANCARIOS	35,029	35,853	48,215	20,455	12,379	313,781	15,626	234,316	16,262	82,041	14,237	203,387	1,031,582	
DTROS INGRESOS TRANSF	698,731	660,695	640,525	894,655	693,495	1,375,727	630,533	673,076	727,086	630,293	731,586	769,748	9,126,149	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14,813,038</b>	<b>48,190,972</b>	<b>12,477,847</b>	<b>10,050,210</b>	<b>15,788,914</b>	<b>10,368,814</b>	<b>10,112,710</b>	<b>14,124,476</b>	<b>8,011,082</b>	<b>7,298,579</b>	<b>13,378,872</b>	<b>9,015,324</b>	<b>173,630,839</b>	
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>														
1 PLANILLA CESANTES	408,059	404,116	402,510	398,329	400,589	398,329	818,773	396,448	399,446	400,607	398,237	820,875	5,646,318	
2 PLANILLA OBREROS	2,157,106	383,422	159,879	421,560	191,410	163,212	403,764	141,179	179,533	400,281	169,501	240,804	5,011,651	
3 PLANILLA EMPLEADOS	3,604,222	570,482	524,411	1,222,323	621,807	592,602	1,345,192	602,632	628,545	1,248,828	658,952	780,123	12,400,118	
4 RECAS	3,041,286	2,992,014	3,083,084	2,875,905	3,271,659	3,118,540	4,133,606	2,898,200	3,220,683	3,173,161	3,311,699	3,278,562	38,398,400	
5 GRATIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	1,098,894	0	0	0	0	2,183,233	3,282,127	
6 ESCOLARIDAD	1,143,677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,143,677	
7 VACACIONES	143,714	241,401	218,713	669,597	193,505	221,216	164,445	438,444	150,324	138,175	44,144	114,169	2,737,846	
8 OTROS GASTOS DE PERSO	1,885,915	64,239	48,398	17,962	46,573	0	0	0	0	0	0	15,674	2,248,819	
9 DIETAS	11,970	15,795	15,795	0	15,795	29,790	31,590	15,488	11,809	14,918	14,040	29,835	206,285	
10 SUNAT - IMPUESTOS	584,504	2,219,142	933,765	877,140	923,042	671,142	698,241	923,491	685,312	682,667	904,246	682,063	10,784,755	
11 SUNAT-FRACCIONAM.	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	103,908	95,859	103,899	8,049	1,142,979	
12 AFP - NOMBRAADOS	106,253	113,149	111,390	104,989	110,193	107,847	108,566	105,813	108,745	102,008	105,862	110,772	1,295,588	
13 AFP - RECAS	295,813	268,269	269,324	269,921	325,628	272,954	285,818	567,940	307,593	286,379	281,096	292,426	3,723,159	
14 EPS-ENTIDAD PRESTA	47,595	70,399	77,136	289,074	105,804	49,337	76,259	93,214	25,999	82,751	50,042	84,121	1,051,731	
15 VALES DE CONSUMO	332,457	506,459	0	411,652	418,962	408,572	411,515	411,946	404,141	796,529	2,740	810,054	4,915,027	
16 RETENCION JUDICIAL	260,262	49,685	20,460	74,766	69,612	57,426	113,562	44,467	30,265	84,191	167,576	62,033	1,034,304	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>14,126,741</b>	<b>8,002,480</b>	<b>5,968,773</b>	<b>7,737,126</b>	<b>6,798,487</b>	<b>6,194,876</b>	<b>9,794,132</b>	<b>6,743,169</b>	<b>6,256,303</b>	<b>7,506,353</b>	<b>6,227,708</b>	<b>9,667,177</b>	<b>95,023,325</b>	
<b>BIENES Y SERVICIOS</b>														
17 BIENES Y SERVICIOS	3,417,365	1,286,820	2,166,558	3,802,980	3,196,479	2,773,684	3,437,430	2,433,871	2,614,407	2,885,340	2,111,254	3,553,822	33,690,010	
18 LUZ, AGUA, TELEFONO	37,717	367,987	127,295	286,612	277,937	231,383	215,556	172,197	280,554	233,830	187,516	244,768	2,663,352	
19 COMBUSTIBLE	71,087	0	295,987	156,386	153,913	37,236	24,255	173,107	321,421	279,868	177,773	159,474	1,850,505	
20 PARQUEO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 POLICIA PNP	52,318	144,932	132,848	124,739	127,657	126,494	117,549	123,439	123,902	129,200	124,032	294,126	1,621,237	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>3,578,487</b>	<b>1,799,739</b>	<b>2,722,688</b>	<b>4,370,717</b>	<b>3,755,986</b>	<b>3,168,797</b>	<b>3,794,790</b>	<b>2,902,615</b>	<b>3,340,284</b>	<b>3,528,238</b>	<b>2,600,575</b>	<b>4,252,189</b>	<b>39,815,104</b>	
<b>OTROS</b>														
22 CTS Y SUBSIDIOS	194,632	401,351	2,417,597	150,567	2,972,962	151,412	47,942	563,214	203,403	82,947	88,244	157,239	7,431,511	
23 PRESTAMO	5,000	867,846	78,625	30,000	178,378	134,650	268,903	288,936	1,083,267	212,633	6,000	279,177	3,433,416	
24 DEVOLUCIONES	8,651	69,947	17,742	7,167	113,982	165,774	58,425	196,785	23,419	17,097	116,705	225,306	1,021,001	
25 GASTOS FINANC.	71,359	190,336	108,898	53,534	74,990	53,243	41,267	67,838	47,161	41,253	71,395	63,303	884,577	
26 RELIMA	1,704,266	1,700,226	1,696,557	3,340,522	1,638,228	0	1,687,700	1,688,792	1,710,242	3,385,706	3,395,924	4,144,369	21,948,163	
27 PROGRAMA SOC.(V. LECHE)	16,339	13,594	31,511	0	11,305	2,116	38,041	1,621	25,499	15,529	23,420	178,975		
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>2,000,247</b>	<b>3,229,706</b>	<b>4,333,013</b>	<b>3,613,301</b>	<b>4,978,540</b>	<b>516,384</b>	<b>2,106,354</b>	<b>2,843,607</b>	<b>3,069,113</b>	<b>3,765,136</b>	<b>297,873</b>	<b>4,144,369</b>	<b>34,897,642</b>	
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>19,705,475</b>	<b>13,031,925</b>	<b>13,024,474</b>	<b>15,721,144</b>	<b>15,533,013</b>	<b>9,880,056</b>	<b>15,695,275</b>	<b>12,489,391</b>	<b>12,665,700</b>	<b>14,799,272</b>	<b>9,126,156</b>	<b>18,063,374</b>	<b>169,736,070</b>	
<b>28 EQUIPAMIENTO</b>	<b>54,179</b>	<b>17,483</b>	<b>1,646,081</b>	<b>168,438</b>	<b>54,144</b>	<b>391,106</b>	<b>491,665</b>	<b>153,815</b>	<b>481,084</b>	<b>127,175</b>	<b>461,436</b>	<b>1,373,517</b>	<b>5,420,124</b>	
<b>29 OBRAS - TRANSFERENCIAS</b>	<b>5,238</b>	<b>587,090</b>	<b>2,086,557</b>	<b>2,447,943</b>	<b>396,950</b>	<b>620,014</b>	<b>73,273</b>	<b>604,388</b>	<b>672,469</b>	<b>665,965</b>	<b>190,007</b>	<b>1,428,722</b>	<b>9,778,616</b>	
<b>SUB TOTAL S/.</b>	<b>59,417</b>	<b>604,573</b>	<b>3,732,638</b>	<b>2,616,381</b>	<b>451,094</b>	<b>1,011,119</b>	<b>564,938</b>	<b>758,203</b>	<b>1,153,554</b>	<b>793,140</b>	<b>651,443</b>	<b>2,802,239</b>	<b>15,198,739</b>	
<b>TOTAL EGRESOS S/.</b>	<b>19,764,892</b>	<b>13,636,498</b>	<b>16,757,112</b>	<b>18,337,525</b>	<b>15,984,107</b>	<b>10,891,176</b>	<b>16,260,213</b>	<b>13,247,594</b>	<b>13,819,254</b>	<b>15,592,867</b>	<b>9,777,599</b>	<b>20,865,974</b>	<b>184,934,810</b>	
<b>SUPERAVIT - ( DEFICIT)</b>	<b>26,575,334</b>	<b>61,129,808</b>	<b>56,850,543</b>	<b>48,563,229</b>	<b>48,368,036</b>	<b>47,845,674</b>	<b>41,698,171</b>	<b>42,575,053</b>	<b>36,766,881</b>	<b>28,472,594</b>	<b>32,073,867</b>	<b>20,223,217</b>		