

**ASOCIACIÓN MUTUALISTA DE TÉCNICOS Y SUBOFICIALES DE LA  
FUERZA AÉREA DEL PERÚ**

**DIRECCION DE ECONOMIA Y FILIALES**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2021**

**FEBRERO 2022**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

### **NOTA N° 01 IDENTIFICACION DE LA ASOCIACION Y SUS FINES**

La Asociación Mutualista de Técnicos y Suboficiales de la Fuerza Aérea del Perú, es una persona jurídica de derecho privado: su organización y administración es autónoma y se rige por la Constitución Política del Perú, el Código Civil, su Estatuto, Reglamentos y demás disposiciones legales que le sean de aplicación.

La Asociación está constituida por los Técnicos y Sub Oficiales que figuran inscritos en la Fuerza Aérea del Perú y su duración es indefinida. El domicilio legal de la Asociación es en la ciudad de Lima, con filiales en Talara, Piura, Chiclayo, Pisco, Arequipa e Iquitos.

#### **MISION**

“Brindar servicios de auxilios mutuales y crédito social con altos estándares de innovación, calidad, tecnología y personal comprometido basado en valores y principios mutualistas.”

#### **VISION**

“Al 2025, ser una asociación mutualista líder a nivel nacional, comprometida con el bienestar y desarrollo integral de sus asociados y familiares, generadora de recursos para su propio desarrollo y sostenibilidad, con sentido social y solidario”

### **NOTA N° 02 PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES**

Los principios y prácticas contables más importantes, aplicados para el registro de las operaciones y la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación:

- a) Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo PLAN CONTABLE GENERAL EMPRESARIAL y a las Normas Internacionales de Contabilidad – NIC. La adopción a la NIIF es de obligación de aquellas empresas que están obligadas a presentar información financiera a la CONASEV siempre y cuando se cotice en La Bolsa de Valores y superen los 3,000 UIT de ingresos anuales por Ventas o Prestación de Servicios o Activos, por lo cual la MUTUA no está obligada a adoptarla.

La preparación de los Estados Financieros requiere que se realicen estimaciones que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los Estados Financieros, así como las cifras reportadas de

ingresos y gastos durante el periodo corriente. Las principales estimaciones relacionadas con los mismos se refieren a la provisión para riesgo de incobrabilidad de créditos, la depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos y la amortización de intangibles.

- b) La depreciación de los Inmuebles y Equipos se calcula consistentemente por el método de línea recta, a tasas anuales las que se consideran suficientes para absorber el costo ajustado de los activos al término de su vida útil estimada, utilizando los siguientes porcentajes:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Edificios y Construcciones	3 %	3 %
Instalaciones	10 %	10 %
Muebles y Enseres	10 %	10 %
Equipos Diversos	10 %	10 %
Equipos de Cómputo	25 %	25 %

Los gastos de mantenimiento y reparación son cargados a los resultados del ejercicio en que se incurren, las renovaciones y mejoras que se consideran de importancia son activadas.

El costo ajustado y la depreciación de los activos retirados son eliminados de sus respectivas cuentas en el ejercicio que se incurren.

- c) Los Inmuebles adquiridos para entregarlos a terceros a cambio de una retribución para generar flujos de efectivo o mantenerlos para incrementar el patrimonio de la Mutua, son presentados separadamente de los Activos Fijos como Propiedades de Inversión (Inversiones Inmobiliarias) de acuerdo a la NIC 40 la que regula su tratamiento contable así como las exigencias de revelación de información vinculada a ello.
- d) La provisión para compensación para tiempo de servicios del personal se constituyen por el integro de los derechos indemnizatorios asumiendo que el personal se retirará a la fecha de cierre de los Estados Financieros. La entidad ha procedido a efectuar los depósitos semestrales de Mayo y Noviembre del 2021, con carácter cancelatorio en las instituciones del sistema financiero elegidas por los trabajadores, quedando al 31 de Diciembre del 2021 solo la parte correspondiente a los dos últimos meses del ejercicio (Noviembre y Diciembre).
- e) El valor neto de las existencias está representado por suministros diversos que son requeridos y consumidos en la Institución, los mismos que se registran al costo de adquisición y se cargan a resultados cuando se consumen.
- f) La información correspondiente a los Activos Fijos está sustentada con las facturas de compras, así como las bajas de activos fijos sustentadas con los oficios de cada Filial y aprobados por el CONDI las que están registradas contablemente, a fin de reflejar cada

**Activo Fijo a su valor de adquisición y la depreciación del año; el valor neto de los Activos Fijos retirados se aplicó a Enajenación de Activos.**

**Paralelamente al Área de Bienes Patrimoniales lleva un registro de todos los activos fijos e intangibles para el cálculo de la depreciación y amortización. El Área de Bienes Patrimoniales conjuntamente con el Área de Informática ha implementado el Módulo de Activos fijos, el mismo que es de uso obligatorio desde el mes de enero del año 2022. Asimismo, la toma del inventario físico valorado por el Área de Bienes Patrimoniales no se realizó por la pandemia a nivel mundial del COVID-19.**

- g) Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por los Instrumentos Financieros clasificados como activos o pasivos, se registran como ingresos y gastos; los activos y pasivos financieros presentados en el Balance de Situación Financiera corresponden al disponible, valores negociables, la cartera de créditos, otras cuentas por cobrar, las inversiones permanentes y los pasivos en general, como lo dispone las NIC's 32 y 39 sobre Instrumentos Financieros: Revelación y Presentación, Reconocimiento y Medición.**
- h) Las colocaciones del Crédito Social son registradas como Créditos por el monto del capital desembolsado y se presentan neto de los intereses no devengados a la fecha del Balance de Situación Financiera.**

**En el presente ejercicio se ha efectuado la provisión para los Créditos de Cobranza Dudosa contando con los listados y/o informes del Sistema Génesis que sustentan el análisis y la antigüedad de la cartera de préstamos considerados como cobranza dudosa mayores a un (01) año.**

- i) Las Cuotas Asociativas son registradas de acuerdo a la normativa vigente de la Mutua y se presentan deducidas de la cobranza dudosa a la fecha del Balance de Situación Financiera.**

**En el presente ejercicio se ha efectuado la provisión para las Cuotas Asociativas de cobranza dudosa contando con los listados y/o informes del Sistema Génesis que sustentan el análisis y la antigüedad de los mismos considerados como cobranza dudosa mayores a un (01) año.**

- j) Los intangibles se registran al costo; se reconoce un activo como intangible si es probable que los beneficios económicos futuros atribuibles que generen fluirán en la cantidad y su costo puede ser medido confiablemente. Después del reconocimiento inicial, los intangibles se demuestran al costo neto es decir, menos la amortización acumulada.**

- k) En las cuentas de orden se controla los Bienes No Depreciables de la Sede Central y Filiales, no obstante en el Plan de Cuentas se ha aperturado otras con la finalidad de registrar el movimiento de valores, cuando este no afecte o modifique los Estados Financieros, pero que son necesarios para consignar los derechos o responsabilidades contingentes (cartas fianzas, cheques en cartera, etc.), asimismo para el establecimiento de recordatorios y control de naturaleza contable (castigos de incobrables, bienes no depreciables, etc.)

#### **NOTA N° 03 BASE DE ACTUALIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- a) Conforme a la Resolución N° 031-2004-EF/93.01 del 18-05-2005, se suspende el ajuste integral de los Estados Financieros; así mismo la Ley N° 28394 del 23-11-2004 suspende el ajuste por Inflación del Balance de Situación Financiera para fines tributarios de acuerdo a lo establecido en el D.L. N° 797 y su Reglamento.

1. Los activos y pasivos en moneda extranjera están presentados en moneda de poder adquisitivo de la fecha de cierre. Las ganancias o pérdidas que resulten de reexpresar los activos y pasivos de la moneda extranjera a los tipos de cambio vigentes al cierre contable, son registrados contra el resultado del ejercicio.
2. Al 31 de Diciembre del 2021 y 2020 respectivamente, los tipo de cambio al cierre utilizados han sido :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Compra	3.979	3.616
Venta	3.991	3.621

- 3.- Para propósitos comparativos las cifras que corresponden al ejercicio anterior están expresadas a valores históricos al 31 de diciembre del 2020.

## NOTA N° 04 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del

<u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CAJA	0	2,500
BANCOS CTAS. CTES. M.N.	6,608,143	988,279
BANCOS CTAS. DE AHORROS M.N.	1,088,974	4,668,077
BANCOS CTAS. DE AHORROS M.E.	4,412,769	4,591,780
FONDOS SUJETOS A RESTRICCION	77,968	121,935
TOTAL S/	<u>12,187,854</u>	<u>10,372,571</u>

Las cuentas corrientes reflejan la disponibilidad en libros, los mismos que no incluyen los importes de los cheques pendientes de cobranza.

### Detalle de los importes Banco y modalidad de depósito:

<u>BANCOS CTAS. CTES. M.N.</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INTERBANK 240-124551-1   ADMINISTRATIVO	395,922	515,788
INTERBANK 240-124553-8   CREDITO SOCIAL	6,077,578	249,935
INTERBANK 240-124561-9   AUXILIOS MUTUALES	46,296	6,507
INTERBANK 300-027631-3   INVERSIONES	88,347	34,104
CONTINENTAL 167-0100026324   RECAUDADORA	0	181,946
TOTAL S/.	<u>6,608,143</u>	<u>988,279</u>

<u>BANCOS CTAS DE AHORROS M.N.</u>		
INTERBANK 240-007487-7   SEGURO DESGRAVAMEN	1,513	22,764
INTERBANK 302-050075-7   CRED. SOC. – AUX. MUT. ( * )	1,087,461	4,645,313
TOTAL S/.	<u>1,088,974</u>	<u>4,668,077</u>

<u>BANCOS CTAS DE AHORROS M.E.</u>		
INTERBANK 240-904441-4   INVERSIONES	\$1,109,014.54 4,412,769	\$1,269,850.61 4,591,780
TOTAL S/.	<u>4,412,769</u>	<u>4,591,780</u>

<u>FONDOS SUJETOS A RESTRICCION M.N.</u>		
BANCO NACION 00000-768898   DETRACCIONES	25,846	8,482
INTERBANK 200-307041111-9 – ADM	52,121	113,453
TOTAL S/.	<u>77,968</u>	<u>121,935</u>

#### ( \* ) COMPOSICION DE LA CUENTA:

SALDO ADMIMISTRATIVO	94,657	168,607
SALDO CREDITO SOCIAL	1,929,084	4,615,962
SALDO INVERSIONES	73,678	15,222
SALDO AUXILIOS Y SERVICIOS	-1,658,386	-154,477
SALDO SEGURO DE DESGRAVAMEN	483,070	0
SALDO SERVICIO MUTUAL PECUNIARIO	165,358	0
INTERBANK 302-050075-7   CRED. SOC. – AUX. MUT.	<u>1,087,461</u>	<u>4,645,313</u>

## NOTA N° 05 VALORES NEGOCIABLES

Al 31 de Diciembre del

### BONOS CORPORATIVOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
DIVISO GROUP - BONOS CORPORATIVOS M.N. - CS - SEG. DESG.	0	1,000,000
<b>TOTAL S/</b>	<u>0</u>	<u>1,000,000</u>

El 04/02/2020, se suscribió con los Sres. DIVISO BOLSA SAB S.A. un BONO CORPORATIVO emitido por ANDREAN EQUITY FINANCIAL LTD del GRUPO FINANCIERO S.A. – Certificado N° II-AJ-01 por S/ 1'000,000.00 a un año a una tasa del 7.00% con fecha de redención el 29/01/2021 generando la siguiente rentabilidad:

ORIGEN DE LOS FONDOS	IBK MN 115-3000276313 INVERSION	IBK MN 115-2400074877 SEGURO DE DESGRAVAMEN	CAPITAL TOTAL S/	INTERESES TOTAL S/	TOTAL S/
CRESOC	300,000.00		300,000.00	21,000.00	321,000.00
SEG. DESGRAVAMEN		700,000.00	700,000.00	49,000.00	749,000.00
<b>TOTALES S/</b>	<b>300,000.00</b>	<b>700,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>70,000.00</b>	<b>1,070,000.00</b>

## NOTA N° 06 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS (neto)

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
COLOCACIONES DEL CREDITO SOCIAL	11,571,865	13,114,608
PROVISION CTAS. COBRAR DUDOSA	-961,263	-975,691
<b>TOTAL SEGÚN BALANCE</b>	<u>10,610,602</u>	<u>12,138,917</u>

( \* ) Comprende:

### DETALLADO SISTEMA GENESIS

CREDITO COLOCADO	10,561,354	12,096,642
INTERESES POR COBRAR	49,248	42,275
COBRANZA DUDOSA DE CREDITO COLOCADO	613,718	587,112
COBRANZA DUDOSA DE INTERESES POR COBRAR	347,545	388,579
<b>SUB-TOTAL S/</b>	<u>11,571,865</u>	<u>13,114,608</u>
PROVISION DE COBRANZA DUDOSA	-961,263	-975,691
<b>TOTAL NETO S/</b>	<u>10,610,602</u>	<u>12,138,917</u>

## Detalle de las Colocaciones del Crédito Social

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CREDITO PROMOCIONAL MUTUA	5,751,716	7,136,571
CREDITO PERSONAL	4,164,909	4,494,153
CREDITO ESOFA	439,268	248,056
PRESTAMO ADMINISTRATIVO	66,613	79,899
REPROGRAMACION DE CREDITOS	74,765	79,047
CREDITO POR FRACCIONAMIENTO	63,757	58,587
CREDITO PROMOCIONAL SEÑOR DE LOS MILAGROS	208	208
LINEA DE CREDITO RETIRO EN EFECTIVO	119	120
CREDITO ESPECIAL CONDI	0	1
INTRS. CRED. PROMOCIONAL MUTUA	26,476	18,204
INTRS. CRED. PERSONAL	17,393	16,145
INTRS. CRED. PERSONAL POR FRACCIONAMIENTO	4,372	3,820
INTRS. LINEA DE CREDITO - RETIRO EFECTIVO	0	1,641
INTRS. REPROGRAMACION DE CREDITOS	252	576
INTRS. CRED. ESOFA	249	568
INTRS. PRESTAMO ADMINISTRATIVO MUTUA	259	501
INTRS. LINEA DE CREDITO REFINANCIADO	0	288
INTRS. CRED. ESPECIAL CONDI	0	98
INTRS. CRED. PROM. REESTRUCTURADO 2011	246	85
INTRS. CRED. PORM. DIA DE LA MADRE	0	75
INTRS. CRED. ORDINARIO REAPERTURA	0	63
INTRS. LINEA LAPTOP	0	63
INTRS. CRED. PROM. SEÑOR DE LOS MILAGROS	0	58
INTRS. CRED. ESPECIAL	0	50
INTRS. CREDITO CURSO DE IDIOMA INGLES	0	19
INTRS. CRED. PROMOCIONAL	0	11
INTRS. CRED. PORM. POR ESTUDIOS	0	7
INTRS. CRED. PROMOCIONAL REAPERTURA	0	5
COBRANZA DUDOSA DE CREDITO COLOCADO	613,718	587,112
COBRANZA DUDOSA DE INTRS. POR COBRAR	347,545	388,579
TOTAL S/	<u>11,571,865</u>	<u>13,114,608</u>
PROVISION COBRANZA DUDOSA	-961,263	-975,691
TOTAL S/	<u>10,610,602</u>	<u>12,138,917</u>

## NOTA N° 07 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (neto)

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CTAS. POR COBRAR ASOCIATIVAS	80,760	59,065
CTAS. POR COBRAR PERSONAL	0	257
CTAS. POR COBRAR DIVERSAS (*)	<u>657,535</u>	<u>687,534</u>
SUB-TOTAL	<u>738,295</u>	<u>746,856</u>
PROVISION COBRANZA DUDOSA	-10,607	-7,540
TOTAL S/	<u>727,688</u>	<u>739,316</u>
(*) COMPRENDE:		
LIQUIDACIONES DE DESCUENTOS – SINFA/CAMIP	301,117	364,170
INGRESO COMERCIAL	347,103	322,866
FILIALES	412	412
VARIOS	<u>8,903</u>	<u>87</u>
TOTAL S/	<u>657,535</u>	<u>687,534</u>

### Detalle de las Cuentas por Cobrar Asociativas

Al 31 de Diciembre del

<u>DETALLADO SISTEMA GENESIS</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CUOTA ADMINISTRATIVA	16,516	11,657
CUOTA DE INGRESO	80	20
AUXILIO MUTUAL	25,072	14,218
SERVICIO MUTUAL	10,205	5,687
SERVICIO MUTUAL DE SALUD	5,138	2,998
SERVICIO MUTUAL DE RETIRO	7,037	5,704
DESARROLLO MUTUAL	1,537	1,037
OTROS	4,569	10,203
COBRANZA DUDOSA	<u>10,607</u>	<u>7,540</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR ASOCIATIVAS	<u>80,760</u>	<u>59,065</u>
PROVISION DE COBRANZA DUDOSA	-10,607	-7,540
TOTAL NETO S/	<u>70,153</u>	<u>51,525</u>

## NOTA N° 08 FILIALES

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
TALARA	3,238	21,775
PIURA	6	1,173
CHICLAYO	30,443	53,712
PISCO	927	3,327
AREQUIPA	17,667	3,745
IQUITOS	8	2,913
TOTAL S/	<u>52,289</u>	<u>86,645</u>

Agrupada las obligaciones de Filiales hacia la Sede Central, el saldo por rendir de las transferencias e Ingresos.

## NOTA N° 09 EXISTENCIAS

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
UTILES DE OFICINA	814	1
MATERIALES P.A.D.	7,377	6,135
MATERIALES FERRETEROS	0	347
TOTAL S/	<u>8,190</u>	<u>6,483</u>

## NOTA N° 10: ENTREGAS A RENDIR CUENTAS

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PERSONAL - COMPRAS Y TRAMITES	506	425
TOTAL S/	<u>506</u>	<u>425</u>

Comprende principalmente entregas a rendir cuentas al personal.

## NOTA N° 11: PROPIEDADES DE INVERSION (neto)

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	<u>COSTO</u>	<u>DEP ACUM.</u>	<u>V. NETO</u>	<u>V. NETO</u>
Terrenos	3,503,816		3,503,816	3,503,816
Edificios y Otras Construcciones	3,066,725	2,646,443	420,282	520,509
<b>TOTAL</b>	<b>6,570,541</b>	<b>2,646,443</b>	<b>3,924,098</b>	<b>4,024,325</b>

### COMPOSICION DE LAS PROPIEDADES DE INVERSION

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CASONA	2,913,846	2,920,806
HOTEL COPOAZU	1,010,252	1,103,519
<b>VALOR NETO S/</b>	<b>3,924,098</b>	<b>4,024,325</b>

La CASONA se encuentra arrendada de acuerdo al siguiente detalle:

El 30 de noviembre del 2018 se celebró la renovación del contrato por diez años, de acuerdo al siguiente detalle:

#### CASONA

Arrendador: LABERINTO S.A.C.

Adenda: 01/03/2021

Periodo: 10 AÑOS

Vigencia: 01 ENE 2019 AL 31 DIC 2028

DEL	AL	MESES	MENSUAL	ANUAL
01/01/2019	31/01/2021	25	6,000.00	150,000.00
01/02/2021	31/12/2021	11	6,000.00	66,000.00
01/01/2022	31/12/2024	36	6,600.00	237,600.00
01/01/2025	31/12/2028	48	7,200.00	345,600.00
<b>TOTAL US\$</b>				<b>799,200.00</b>

El pago de la merced conductiva del 01 de enero 2019 al 31 de enero 2021 fue depositado en el mes de Diciembre 2018.

Se firmó la Primera Adenda al Contrato de Concesión con la Empresa Laberinto SAC el 01 de marzo del 2021, estableciendo lo siguiente:

Clausula Tercera: Objeto de la Adenda

- a) Durante los meses de Febrero a Diciembre del presente año 2021- La Concesionaria continuará abonando el importe de renta por el importe de US\$ 6,000.00 Dólares americanos.
- b) A partir del mes de Enero del año 2022 La Concesionaria abonará el importe de renta ascendente a la suma de US\$ 6,600.00; esto es, con el incremento del 10% pactado en el contrato primigenio.
- c) “*Posponer* los pagos de la Renta correspondiente a los meses de Febrero y Marzo 2021, montos que se pagarían de manera prorrateada en el transcurso del año 2022, a razón de US\$ 1,000.00 por mes, monto que se sumará al alquiler pactado de US\$ 6,600.00 dólares mensuales”

El HOTEL COPOAZU se encontraba arrendado de acuerdo al siguiente detalle:

### HOTEL COPOAZU

Arrendador: INVERSIONES BALORA S.A.C.

Periodo: 10 AÑOS

Vigencia: 01 MAR 2010 AL 28 FEB 2020

Adenda: 09/12/2013

Periodo: 14 AÑOS

Vigencia: 01 MAR 2010 AL 28 FEB 2024

AÑO	MESES	MENSUAL	ANUAL	OBS
2010	3	0.00	0.00	3 Meses de Gracia
2010	7	2,000.00	14,000.00	JUN A DIC
2011	12	2,000.00	24,000.00	ENE A DIC
2012	2	2,000.00	4,000.00	ENE A FEB
2012	10	2,250.00	22,500.00	MAR A DIC
2013	12	2,250.00	27,000.00	ENE A DIC
2014	2	2,250.00	4,500.00	ENE A FEB
2014	10	4,000.00	40,000.00	MAR A DIC
2015	2	4,000.00	8,000.00	ENE A FEB
2015	10	4,120.00	41,200.00	MAR A DIC
2016	2	4,120.00	8,240.00	ENE A FEB
2016	10	4,243.60	42,436.00	MAR A DIC
2017	2	4,243.60	8,487.20	ENE A FEB
2017	10	4,370.91	43,709.08	MAR A DIC
2018	2	4,370.91	8,741.82	ENE A FEB
2018	10	4,502.04	45,020.37	MAR A DIC
2019	2	4,502.04	9,004.08	ENE A FEB
2019	10	4,637.10	46,371.01	MAR A DIC
2020	2	4,637.10	9,274.20	ENE A FEB
2020	10	4,776.21	47,762.13	MAR A DIC
2021	2	4,776.21	9,552.42	ENE A FEB
2021	10	4,919.50	49,194.96	MAR A DIC
2022	2	4,919.50	9,839.00	ENE A FEB
2022	10	5,067.09	50,670.85	MAR A DIC
2023	2	5,067.09	10,134.18	ENE A FEB
2023	10	5,219.10	52,191.03	MAR A DIC
2024	2	5,219.10	10,438.20	ENE A FEB
<b>TOTAL US\$</b>			<b>646,266.54</b>	

Actualmente, está suscrita con fecha 09 de diciembre 2020 la Tercera Adenda al contrato de Concesión del Hotel COPOAZU y Casino - Tragamonedas, la cual de manera voluntaria La Asociación y la Concesionaria modifican la parte pertinente de las Cláusulas Tercera, Cuarta y Quinta del Contrato de Concesión; en los siguientes términos:

2.8.1 En cuanto al inmueble ubicado en el Jirón Próspero N° 644 de la ciudad de Iquitos, Provincia de Maynas, Departamento de Loreto, que consta de un edificio de cinco (5) pisos, donde funciona el Hotel COPOAZU y un Casino – Tragamonedas; LA CONCECIONARIA hace entrega a LA ASOCIACION, los ambientes destinados al Hotel COPOAZU, el mismo que se formaliza el día 25 de noviembre 2020.

2.8.2 En cuanto al ambiente de Casino y Tragamonedas, ubicado en el inmueble citado precedentemente, con numeración Jirón Próspero N° 644 de la ciudad de Iquitos, Provincia de Maynas, Departamento de Loreto, LA ASOCIACION Y LA CONCECIONARIA, acuerdan modificar y prorrogar el contrato del 15 de enero 2010 y adendas, con fecha de inicio de enero del 2021 y vencimiento definitivo el 31 de diciembre 2023.

2.9 La merced conductiva del área de Casino y Tragamonedas ascenderá a la suma de US\$ 1,500.00 (Un Mil Quinientos 00/100 Dólares Americanos) mensuales, montos que se obliga abonar LA CONCECIONARIA por los meses de enero a diciembre del año 2021.

Asimismo, en cuanto a la merced conductiva de los meses de Enero, Febrero y 15 (quince) días del mes de marzo 2020, ascendente a US\$ 11,913.50, LA CONCECIONARIA se compromete y se obliga en abonarlos en los meses de enero a diciembre del 2021 a razón de 12 (doce) cuotas de US\$ 1,000.00 (Un Mil con 00/100 Dólares Americanos), los cuales fueron abonados durante el año 2021.

#### NOTA N° 12: PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS (neto)

	Al 31 de Diciembre del			
		<u>2021</u>		<u>2020</u>
	<u>COSTO</u>	<u>DEP ACUM.</u>	<u>V. NETO</u>	<u>V. NETO</u>
Terrenos	4,382,011		4,382,011	4,382,011
Edificios y Otras Construcciones	30,524,734	24,163,854	6,360,880	5,708,860
Muebles y Enseres	560,598	460,324	100,274	115,208
Equipos Diversos	385,522	303,954	81,568	95,204
Construcciones en Curso	40,419		40,419	87,330
<b>TOTAL S/</b>	<b><u>35,893,285</u></b>	<b><u>24,928,133</u></b>	<b><u>10,965,152</u></b>	<b><u>10,388,614</u></b>

El importe de desvalorización de terrenos se ha incluido por fines de exposición en la cuenta de Edificios y otras Construcciones S/. 1'501,445

## CONCILIACION DE BIENES PATRIMONIALES

RUBROS	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION Y AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR NETO
<b>SEGÚN ESTADOS FINANCIEROS</b>			
ACTIVOS FIJOS	36,372,997	24,928,133	11,444,864
DESVALORIZACION ACTIVOS FIJOS	-479,712		-479,712
SUB-TOTAL S/	35,893,285	24,928,133	10,965,152
<b>MAS</b>			
INVERSIONES INMOBILIARIA	7,592,274	2,646,443	4,945,831
DESVALORIZACION INVERSIONES INMOBILIARIAS	-1,021,733		-1,021,733
SUB-TOTAL S/	6,570,541	2,646,443	3,924,098
<b>MAS</b>			
BIENES NO DEPRECIABLES	305,694		305,694
INTANGIBLES	173,808	160,111	13,697
SUB-TOTAL S/	479,502	160,111	319,391
<b>TOTAL SEGÚN ESTADOS FINANCIEROS</b>	<b>42,943,328</b>	<b>27,734,687</b>	<b>15,208,642</b>
<b>MAS</b>			
TOTAL DESVALORIZACION	1,501,445	1,501,445	
<b>TOTAL SEGUN BIENES PATRIMONIALES</b>	<b>44,444,773</b>	<b>29,236,131</b>	<b>15,208,642</b>

**NOTA: A Valores Históricos**

RUBRO	COMPRAS Y/O MEJORAS DEL AÑO	RETIROS Y/O BAJAS DEL AÑO
ACTIVOS FIJOS	865,592	130,871
BIENES NO DEPRECIABLES	25,791	11,908
<b>TOTAL S/</b>	<b>891,383</b>	<b>142,778</b>

La información correspondiente a los Activos Fijos está sustentado con los registros contables por las compras efectuadas, sin embargo la toma de inventarios al 31 de diciembre 2021 por el Área de Bienes Patrimoniales no se realizó por la Emergencia Sanitaria y Cuarentena del COVID-19, dicho inventario se realizara de acuerdo a lo que disponga por el Consejo Directivo.

Se renovó el Contrato N° 04-2018-DIRIS LA, por Arrendamiento de Inmueble de los siguientes ambientes:

GRILL (SEMIZOTANO) - 143 MT <sup>2</sup>
TERRAZA - 585 MT <sup>2</sup>
TERCER PISO - 385 MT <sup>2</sup>
CUARTO PISO - 385 MT <sup>2</sup>
<b>TOTAL - 1,498 MT<sup>2</sup></b>

<b>AMBIENTES ADICIONALES</b>
COMEDOR - 150.42 MT <sup>2</sup>
ALMACEN - 7.84 MT <sup>2</sup>
COCINA - 132.87 MT <sup>2</sup>
<b>TOTAL - 291.13 MT<sup>2</sup></b>

El presente contrato suscrito seguirá beneficiando a la Institución bajo los términos siguientes:

**SEDE CENTRAL**

**Arrendataria: DIRIS LS**

**Adenda N° 11-2021-DIRIS-LIMA SUR/MINSA**

**Adenda N° 12-2021-DIRIS-LIMA SUR/MINSA  
(Ambientes Adicionales)**

**Adenda N° 13-2021-DIRIS-LIMA SUR/MINSA**

**Adenda N° 14-2021-DIRIS-LIMA SUR/MINSA**

**Fecha de Suscripción: 05 ENE 2021**

**Fecha de Suscripción: 05 ABR 2021**

**Fecha de Suscripción: 02 JUL 2021**

**Fecha de Suscripción: 24 NOV 2021**

**Vigencias: 06 ENE 2021 AL 03 ENE 2022**

**Garantía: 02 meses S/ 140,009.84**

<b>AÑO</b>	<b>MESES</b>	<b>MENSUAL</b>	<b>ANUAL</b>	<b>OBS</b>
2021	6	70,004.92	420,029.52	06 ENE 21 A 04 JUL 21
2021	6	5,997.54	35,985.24	06 ENE 21 A 04 JUL 21
2021	3	82,000.00	246,000.00	05 JUL 21 A 03 OCT 21
2021	3	82,000.00	246,000.00	04 OCT 21 A 03 ENE 22
<b>TOTAL S/</b>			<b>948,014.76</b>	

Debido a la actual coyuntura, nuestro Inquilino DIRIS LIMA SUR, necesitan más ambientes para que puedan usar de almacén, y teniendo libre el espacio de la Cocina ubicada en el sótano de nuestro edificio y el Ambiente del Restaurante, se ha suscrito la adenda 13 en la cual la merced conductiva por todos los ambientes será de S/ 82,000.00 mensuales, generando un ingreso anual adicional por S/ 143,940.96, la cual es destinado para cubrir la gran demanda de asociados fallecidos, cumpliendo con nuestra política de rentabilizar nuestros activos.

Se renovó el Contrato de Arrendamiento con la empresa Telxius Torres Perú S.A.C. por el espacio en la azotea denominado Estación Base Celular "EBC Malecón Pazos Macro" por instalación de una antena de comunicaciones

**SEDE CENTRAL**

**Arrendataria: TELXIUS TORRES PERU S.A.C.**

**Fecha de Suscripción: 20 OCT 2020**

**Periodo: 6 años**

**Vigencia: 04 MAR 2020 AL 03 MAR 2026**

AÑO	MESES	MENSUAL	ANUAL	OBS
2020	10.00	1,800.00	18,000.00	04 MAZ 20 A 03 ENE 21
2021	12.00	1,800.00	21,600.00	04 ENE 21 A 03 ENE 22
2022	12.00	1,800.00	21,600.00	04 ENE 22 A 03 ENE 23
2023	12.00	1,800.00	21,600.00	04 ENE 23 A 03 ENE 24
2024	12.00	1,800.00	21,600.00	04 ENE 24 A 03 ENE 25
2025	12.00	1,800.00	21,600.00	04 ENE 25 A 03 ENE 26
2026	2.00	1,800.00	3,600.00	04 ENE 25 A 03 MAR 26
TOTAL S/			129,600.00	

### NOTA N° 13: ACTIVOS INTANGIBLES (neto)

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
LICENCIAS	45,435	45,435
APLICACIONES INFORMATICAS	123,653	123,653
PROYECTOS EN CURSO	4,720	4,720
TOTAL S/	<u>173,808</u>	<u>173,808</u>
AMORTIZACION ACUMULADA	-160,111	-146,928
TOTAL S/	<u>13,697</u>	<u>26,880</u>

El saldo al 31 de diciembre del 2021 comprende:

- Implementación de licencias de software Oracle y Windows.
- Implementación software de Contabilidad y Presupuesto.
- Implementación software de Logística y Recursos Humanos.
- Implementación de módulos de Facturación y Caja Bancos.
- Implementación software Contable Financiero, Comercial, RR.HH. CONTASIS con sus respectivas licencias
- Implementación del nuevo software de Activos Fijos Tributario Premium CONTASIS con sus respectivas licencias.

### NOTA N 14: REMUNERACION Y PROVISION POR BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
REMUNERACIONES	377	391
PROVISION POR BENEFICIOS SOCIALES (*)	10,140	9,868
TOTAL S/	<u>10,516</u>	<u>10,259</u>

(\*) Los Beneficios Sociales a los trabajadores corresponden a la provisión de la Compensación por Tiempo de Servicios (CTS) de acuerdo a las leyes vigentes.

## NOTA N° 15: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PROVEEDORES	9,312	2,262
TOTAL S/	<u>9,312</u>	<u>2,262</u>

## NOTA N° 16: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IGV – (2021 CREDITO FISCAL)	-15,097	8,746
ESSALUD	5,117	4,885
AFP	0	0
ONP	2,530	2,358
RENTA DE 4TA CATEGORIA	536	120
RENTA DE 5TA CATEGORIA	558	302
CTAS POR PAGAR DIVERSAS (*)	631,200	656,061
TOTAL S/	<u>624,844</u>	<u>672,471</u>

(\*) Cuentas por pagar diversas considera las liquidaciones por encargo de las entidades comerciales adscritas a la MUTUA descontado por SINFA y CAMIP, las Garantías por Arrendamiento de Local.

## NOTA N° 17: FILIALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
TALARA	30	30
CHICLAYO	969	1,657
TOTAL S/	<u>999</u>	<u>1,687</u>

Cuentas por pagar a Filiales considera las liquidaciones por encargo de las entidades comerciales adscritas a la MUTUA descontado por SINFA y CAMIP

## NOTA N° 18: INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ALQUILERES RECIBIDOS POR ADELANTADO	0	17,141
TOTAL S/	<u>0</u>	<u>17,141</u>

## NOTA N° 19: SISTEMA DE PREVISION SOCIAL

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SISTEMA DE PREVISION SOCIAL	<u>425,108</u>	<u>413,629</u>
TOTAL S/	<u><u>425,108</u></u>	<u><u>413,629</u></u>

Corresponden a los Auxilios y Servicios Mutuales que se encuentran pendientes de pago por situaciones de regularización a cargo del asociado y/o beneficiario al cierre del ejercicio.

## **SISTEMA DE PREVENCION SOCIAL**

DESCRIPCION	2021		2020	
	CASOS	IMPORTES	CASOS	IMPORTES
AMFA : AUX. MUT. FALLECIMIENTO DE ASOCIADO	76	396,452	78	366,284
AMFU : AUX. MUT. FUNERAL DE ASOCIADO	4	6,998	4	7,998
AMM : AUX. MUT. MATERNIDAD	1	500	20	10,000
AMI : AUX. MUT. INVALIDEZ		0		0
AMV : AUXILIO MUTUAL EN VIDA	7	7,815	7	8,398
SMFC : SERVICIO MUTUAL FUNERAL CONYUGE	1	1,500	1	1,500
SMFP : SERVICIO MUTUAL FUNERAL PADRE	4	6,000	3	9,000
SMFM : SERVICIO MUTUAL FUNERAL MADRE		0	3	4,500
SMFHMENOR : SERVICIO MUTUAL FUNERAL HIJO MEN		0	1	600
SMFHMAYOR : SERVICIO MUTUAL FUNERAL HIJO MAY		0		0
SMFAS : FUNERAL ASOCIADO SOBREVIVIENTE	3	3,994	2	3,498
SMFS : FUNERAL SUEGROS		0		0
SMF-T3 : FUNERAL HIJO MAYOR DE 25		0		0
SMS : SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOCIADO	6	785	7	787
SMSS : SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOC. SOBREVIV		0		0
SMR : SERVICIO MUTUAL DE RETIRO	1	1,064	1	1,064
<b>TOTAL S/</b>		<b>425,108</b>		<b>413,629</b>

## NOTA N° 20: APORTES DEL CREDITO SOCIAL

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
APORTE DEL CREDITO SOCIAL	6,942,933	6,988,995
APORTE VOLUNTARIO	848,480	750,343
TOTAL S/	<u><u>7,791,413</u></u>	<u><u>7,739,339</u></u>

## NOTA N° 21: BENEFICIOS DEL CREDITO SOCIAL

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INTERESES POR COLOCACIONES	15,528,658	14,733,933
INTERESES POR CUENTAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	<u>1,848,192</u>	<u>1,784,542</u>
TOTAL S/	<u>17,376,850</u>	<u>16,518,475</u>

<b>INTERESES POR COLOCACIONES</b>	
SALDO INICIAL	14,733,932.98
47.50% DISTRIBUCION DE INTERESES	1,118,882.24
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>15,852,815.22</b>
AJUSTES	
DINAMICA DE CUENTAS SISTEMA GENESIS	-8,224.34
CASTIGO COBRANZA DUDOSA - CAPITAL	-32,283.37
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>-40,507.71</b>
VALES DE CONSUMO PLAZA VEA	
INGRESOS - BONO NAVIDEÑO COBRADOS A ASOCIADOS	288,350.00
EGRESOS - ENTREGA DE VALES DE CONSUMO PLAZA VEA A ASOCIADOS	-572,000.00
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>-283,650.00</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>15,528,657.51</b>

<b>INTERESES POR CUENTAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>	
SALDO INICIAL	1,784,541.58
GANANCIAS FINANCIERAS	71,147.25
CARGAS FINANCIERAS	-7,496.36
<b>SALDO FINAL</b>	<b>1,848,192.47</b>

<b>TOTAL</b>	<b>17,376,849.98</b>
--------------	----------------------

### DISTRIBUCION DE INTERESES DEL CREDITO SOCIAL AÑO 2021

CONCEPTO	%	TOTAL
INTERESES POR COLOCACIONES	47.50%	1,118,882
RESERVAS PARA INCOBRABLES ADMINISTRATIVO	5.00%	117,777
TECNICO	23.75%	559,441
INVERSIONES	20.00%	471,108
	3.75%	88,333
<b>TOTAL</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,355,542</b>

## NOTA N° 22: SEGURO DE DESGRAVAMEN

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SEGURO DE DESGRAVAMEN	484,583	588,826
TOTAL S/	<u>484,583</u>	<u>588,826</u>

## NOTA N° 23: FONDO DE RESERVA DEL CRESOC

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FONDO DE RESERVA DEL CRESOC	1,408,466	1,290,689
TOTAL S/	<u>1,408,466</u>	<u>1,290,689</u>

FONDO DE RESERVA DEL CRESOC		
CONCEPTOS	2021	2020
SALDO INICIAL	1,290,689	1,158,169
5% DISTRIBUCION DE INTERESES	117,777	132,520
SALDO FINAL	1,408,466	1,290,689

En aplicación de los artículos 65° inciso a., 67°, 68°, 69° Y 70° del Reglamento de Crédito Social 2016, se conformó el Fondo de Reserva del CREPER constituido por la transferencia anual del 5% de los ingresos obtenidos por intereses y moras.

## NOTA N° 24: COBRANZA DUDOSA DEL CREDITO SOCIAL

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
COBRANZA DUDOSA DE CREDITO COLOCADO	613,718	587,112
COBRANZA DUDOSA DE INTRS. POR COBRAR	347,545	388,579
TOTAL S/	<u>961,263</u>	<u>975,691</u>

CONCEPTOS	2021	2020
COBRANZA DUDOSA DE CREDITO COLOCADO		
CAPITAL CREDITO PROMOCIONAL MUTUA	166,660	122,729
CAPITAL CREDITO PERSONAL	142,298	141,173
CAPITAL LINEA DE CREDITO - RETIRO EFECTIVO	113,952	125,773
CAPITAL CREDITO PERSONAL POR FRACCIONAMIENTO	69,643	63,227
CAPITAL CREDITO ESOFA	49,231	49,425
REPROGRAMACION DE CREDITOS	25,681	21,220

CAPITAL LINEA DE CRED. REFINANCIADO	16,604	20,475
CREDITO PROMOCIONAL DIA DE LA MADRE	7,032	7,032
CREDITO PROMOCIONAL REESTRUCTURADO 2011	5,647	5,647
CAPITAL CREDITO ORDINARIO REAPERTURA	5,478	5,478
CREDITO PROMOCIONAL SEÑOR DE LOS MILAGROS	5,390	5,390
CAPITAL PRESTAMO ADMINISTRATIVO MUTUA	2,102	0
CREDITO CURSO DE IDIOMA INGLES (ESIVI SAC)	1,703	1,703
CAPITAL CREDITO PROMOCIONAL C.E.	1,083	1,083
CREDITO PROMOCIONAL POR ESTUDIOS 2014	700	700
CAPITAL CREDITO PROMOCIONAL REAPERTURA	514	514
LINEA DE CREDITO LAPTOP	0	4,997
CREDITO ESPECIAL	0	3,331
CREDITO ESPECIAL CONDI	0	7,216
<b>SUB- TOTAL</b>	<b>613,718</b>	<b>587,112</b>
<b>COBRANZA DUDOSA DE INTRS. POR COBRAR</b>		
INT. MORAT. LINEA DE CREDITO - RETIRO EFECTIVO	90,208	105,734
INT. CREDITO PERSONAL	26,696	27,723
INT. MOR. CREDITO PERSONAL POR FRACCIONAMIENTO	39,936	40,494
INT. CREDITO PROMOCIONAL MUTUA	20,360	15,316
INT. LINEA DE CREDITO - RETIRO EFECTIVO	37,528	38,909
INT. CREDITO PERSONAL POR FRACCIONAMIENTO	25,422	23,639
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL MUTUA	18,777	13,659
INT. MORAT. LINEA DE CRED. REFINANCIADO	20,368	25,532
INT. MOR. CREDITO PERSONAL	17,013	14,045
INT. CREDITO ESOFA	11,564	11,564
INT. MOR. CREDITO ESOFA	8,957	8,392
INT. LINEA DE CRED.REFINANCIADO	7,954	8,309
INT. REPROGRAMACION DE CREDITOS	5,556	5,534
INT. MORAT. REPROGRAMACION DE CREDITOS	4,433	4,110
INT. CREDITO PROMOCIONAL REESTRUCTURADO 2011	2,588	2,833
INT. MORAT. CREDITO PROMOCIONAL REESTRUCTURADO 2011	2,149	2,072
INT. MOR. CREDITO CURSO DE IDIOMA INGLES (ESIVI SAC)	1,700	1,681
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL DIA DE LA MADRE	1,344	1,269
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL SEÑOR DE LOS MILAGROS	1,333	1,276
INT. MOR. CREDITO ORDINARIO REAPERTURA	1,166	1,104
INT. CREDITO ORDINARIO REAPERTURA	784	784
INT. CREDITO PROMOCIONAL DIA DE LA MADRE	464	464
INT. CREDITO PROMOCIONAL SEÑOR DE LOS MILAGROS	369	369
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL C.E.	278	267
INT. MORAT. PRESTAMO ADMINISTRATIVO MUTUA	22	0
INT. CREDITO CURSO DE IDIOMA INGLES (ESIVI SAC)	213	213
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL POR ESTUDIOS 2014	154	147
INT. MOR. CREDITO PROMOCIONAL REAPERTURA	121	116
INT. PRESTAMO ADMINISTRATIVO MUTUA	69	0
INT. CREDITO PROMOCIONAL REAPERTURA	13	13
INT. CREDITO PROMOCIONAL C.E.	6	6
INT. LINEA DE CREDITO LAPTOP	0	1,268
INT. MORATORIO LINEA LAPTOP	0	9,277
INT. CREDITO ESPECIAL	0	1,645
INT. MORATORIO CRED. ESPECIAL	0	1,807
INT. CREDITO ESPECIAL CONDI	0	2,604
INT. MORATORIO CREDITO ESPECIAL CONDI	0	16,405
<b>SUB- TOTAL</b>	<b>347,545</b>	<b>388,579</b>
<b>TOTAL</b>	<b>961,263</b>	<b>975,691</b>

Las provisiones por cobranza dudosa se mantienen desde años anteriores a fin reflejar el capital neto del sistema.

**NOTA N° 25: CAPITAL SOCIAL**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PARTICIPACIONES	0	0
TOTAL S/	<u>0</u>	<u>0</u>

( \* ) Se reclasificó a la cuenta de Reservas Facultativas.

**NOTA N° 26: CAPITAL ADICIONAL**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CAPITAL ADICIONAL	0	0
TOTAL S/	<u>0</u>	<u>0</u>

( \* ) Se reclasificó a la cuenta de Reservas Facultativas.

**NOTA N° 27: EXCEDENTE DE REVALUACION**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
VALORIZACION PATRIMONIAL I.M.E.		
SEDE CENTRAL	9,777,937	9,777,937
CASONA	2,923,126	2,923,126
TALARA	179,043	179,043
PIURA	1,065,803	1,065,803
CHICLAYO	672,140	672,140
AREQUIPA	249,529	249,529
IQUITOS	943,543	943,543
TOTAL S/	<u>15,811,121</u>	<u>15,811,121</u>

Comprende la primera Revaluación Voluntaria de los inmuebles de MUTUA, según informe de tasación efectuada por la Comisión Nacional de Tasaciones (CONATA) y aprobado en Asamblea General Ordinaria del 31/03/2001.

Asimismo, dentro de las Políticas del Consejo Directivo 2011-2014 fue de realizar una segunda Revaluación Voluntaria de Activos, para la cual se decidió tasar los inmuebles de la Sede Central ubicado en Av. Sáenz Peña N° 261 y la Casona ubicado en Sáenz Peña N° 295, Barranco, por un perito calificado profesionalmente, para poder sustentar contablemente los

asientos respectivos, el cual fue aprobado en Sesión de Consejo Directivo con el Acta CONDI N° 26 del 20 de Junio del 2011, de tal manera que se contrató los servicios de la Empresa Mavipesa Tasadores S.A

Con fecha 31 de mayo del 2019 se realizó la tercera Revaluación Voluntaria de Terrenos y Edificaciones, para lo cual se tomó como base el Valor Arancelario 2019, según lo aprobado en Acta Condi N° 035 del 31 de mayo del 2019.

**NOTA N° 28: FONDO DE RESERVA**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESERVA PARA REINVERSIONES	6,741	6,741
RESERVA ESTATUTARIA	129,295	129,295
RESERVA FACULTATIVAS	35,684	35,684
RESERVAS DEUDAS INCOBRABLES	<u>2,068</u>	<u>2,068</u>
TOTAL S/	<u><u>173,788</u></u>	<u><u>173,788</u></u>

**NOTA N° 29: RESULTADOS ACUMULADOS**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SALDO INICIAL DE RESULTADOS	-3,102,284	-1,786,652
AJUSTE AL SALDO INICIAL	-9,616	-47,632
RESERVA TECNICA Y SEGURIDAD SOCIAL	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-380,035</u>	<u>-1,268,001</u>
TOTAL S/	<u><u>-3,491,936</u></u>	<u><u>-3,102,284</u></u>

**NOTA N° 30: CUOTA ADMINISTRATIVA**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CUOTA ADMINISTRATIVA	<u>873,327</u>	<u>910,130</u>
TOTAL S/	<u><u>873,327</u></u>	<u><u>910,130</u></u>

**NOTA N° 31: CUOTA DE INGRESO**

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CUOTA DE INGRESO TECNICO	<u>3,447</u>	<u>1,645</u>
TOTAL S/	<u><u>3,447</u></u>	<u><u>1,645</u></u>

## NOTA N° 32: CUOTA AUXILIOS MUTUALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AMFA : FALLECIMIENTO ASOCIADO	421,879	439,403
AMFU : FUNERAL ASOCIADO	121,696	126,749
AMM : MATERNIDAD	300,184	313,197
AMI : INVALIDEZ	16,227	16,906
AMV : AUXILIO MUTUAL EN VIDA	535,961	557,700
TOTAL S/	<u>1,395,947</u>	<u>1,453,956</u>

## NOTA N° 33: APORTE SERVICIOS MUTUALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SMFC : FUNERAL CONYUGE	83,733	86,925
SMFP : FUNERAL PADRE	243,150	252,295
SMFM : FUNERAL MADRE	183,566	190,634
SMFHMENOR : FUNERAL HIJO MENOR	15,164	15,733
SMFHMAYOR : FUNERAL HIJO MAYOR	15,064	15,634
SMFAS : FUNERAL ASOCIADO SOBREVIVIENTE	47,397	49,336
SMFS : FUNERAL SUEGROS	5,803	6,174
SMFHMEN-AS : FUNERAL HIJO MENOR ASOC. SOBREV	5,253	5,636
SMFHMAY-AS : FUNERAL HIJO MAYOR ASOC. SOBREV	5,808	6,224
SMF-T3 : FUNERAL HIJOS MAYOR DE 25 AÑOS	36,675	42,763
TOTAL S/	<u>641,613</u>	<u>671,354</u>

## NOTA N° 34: CUOTA DE SERVICIO MUTUAL DE RETIRO

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
APORTE SERVICIO MUTUAL DE RETIRO	309,698	355,020
TOTAL S/	<u>309,698</u>	<u>355,020</u>

### NOTA N° 35: APOORTE DE SERVICIO MUTUAL DE SALUD

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOCIADO	260,323	270,341
SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOC. SOBREV	19,447	20,213
SERVICIO MUTUAL DE SALUD HIJOS ASOC. SOBREV	4,526	4,849
TOTAL S/	<u>284,296</u>	<u>295,402</u>

### NOTA N° 36: CUOTA DE DESARROLLO MUTUAL

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CUOTA DESARROLLO MUTUAL	61,272	63,789
TOTAL S/	<u>61,272</u>	<u>63,789</u>

### NOTA N° 37: INGRESOS DIVERSOS

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
USO DE COMPUTADOR	78,592	73,891
INVERSIONES INMOBILIARIAS - CASONA	217,953	0
INVERSIONES INMOBILIARIAS - COPOAZU	59,363	33,665
INVERSIONES INMOBILIARIAS - SEDE CENTRAL	813,699	808,549
HOSTAL - ALOJAMIENTO	276,369	147,271
AUDITORIO	424	10,219
TERRAZA	136	0
COCHERA	8,042	6,890
COMEDOR	1,737	8,801
ATSIFAP	3,814	2,288
OTROS ALQUILERES DE AMBIENTES Y MOBILIARIO	171,160	346,045
IMPRESION ESTATUTO	25,418	0
MULTA ASAMBLEA ORDINARIA	0	65,603
MULTA ASAMBLEA EXTRAORDINARIA	0	48,330
MULTA ELECCIONES	0	25,240
GANANCIA POR REDONDEO	47	29
OTROS INGRESOS DE GESTION	68,515	104,837
TOTAL S/	<u>1,725,267</u>	<u>1,681,658</u>

**NOTA N° 38: COMPRAS**

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
OTROS SUMINISTROS - COMPRAS	15,340	19,934
MATERIALES DE LIMPIEZA	13,379	15,370
MATERIALES FERRETEROS	12,773	9,362
FARMACOS - BOTIQUIN	6,994	424
UTILES DE OFICINA	6,383	15,703
MATERIALES ELECTRICOS	5,434	6,025
MATERIALES USO HOSTAL	4,819	1,007
MATERIALES P.A.D.	4,229	11,490
MATERIALES INFORMATICOS	3,501	1,354
MATERIALES DECORATIVOS Y AMBIENTACION	2,240	2,494
MATERIALES DE CARPINTERIA	0	139
MATERIALES FOTOGRAFICOS Y FOTOTECNICOS	0	279
TOTAL S/	<u>75,092</u>	<u>83,581</u>

**NOTA N° 39: CARGAS DE PERSONAL**

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SUELDOS	614,543	625,292
GRATIFICACIONES	106,949	111,121
RÉGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD	67,868	70,963
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO	65,302	61,602
REFRIGERIO QUE NO ES ALIMENTACION PRINCIPAL	38,076	29,990
MOVILIDAD SUPEDITADA A ASISTENCIA - TRASLADO	37,276	30,490
ASIGNACION FAMILIAR	22,041	23,529
SEGURO DE VIDA	5,012	2,420
BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES EXTRAORDINARIAS	3,880	5,960
BONIFICACION POR RIESGO DE CAJA	3,600	3,000
VACACIONES	1,600	0
CAPACITACION AL PERSONAL	891	229
HORAS EXTRAS	265	1,939
INDEMNIZACIONES RESOLUCION CONTRATO SUJETO MODALIDAD	0	1,393
	<u>967,302</u>	<u>967,928</u>
BENEFICIOS SOCIALES - CONTINGENCIAS JUDICIALES	11,923	0
TOTAL S/	<u>979,225</u>	<u>967,928</u>

## NOTA N° 40 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS

	Al 31 de Diciembre del	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ENERGIA ELÉCTRICA	120,232	118,855
DESCUENTOS SINFA - CAMIP	73,124	60,719
OTROS SERVICIOS DE TERCEROS DIVERSOS	62,317	22,390
ASESORIA LEGAL	49,170	33,369
AGUA	46,851	40,195
MOVILIDAD OTRAS COMISIONES	45,290	23,780
OTROS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	31,185	41,735
SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	27,430	10,950
IMPRESIONES Y SIMILARES	22,981	3,667
AUDITORIA INTERNA	19,200	9,600
MOVILIDAD DIRECTIVOS	18,229	17,044
ASESORIA FINANCIERA	18,000	17,152
ASESORIA DE SISTEMAS INFORMATICO	17,046	13,604
CABLE	13,420	8,569
PORTES Y COMISIONES	12,982	15,086
INTERNET	12,630	23,844
TELEFONO MOVIL	11,004	13,595
BOMBA DE AGUA	10,520	560
TELEFONO FIJO	8,249	10,070
OTROS SERVICIOS DE PERSONAL	7,880	9,060
SISTEMA ELECTRICO	6,122	466
SERVICIO DE LIMPIEZA	4,890	1,270
MOVILIDAD POR VOCALIA DE TURNO	4,550	3,160
MANTENIMIENTO DE CUENTA	4,341	4,721
CORREOS	3,731	7,163
LAVANDERIA	3,191	1,689
ASCENSORES	2,959	136
GASFITERIA	2,401	1,343
CERRAJERIA	2,368	444
CARPINTERIA	2,320	350
PINTADO DEL EDIFICIO	2,236	5,670
CARTAS NOTARIALES	1,962	732
POZOSEPTICO	1,580	593
AVISOS, ANUNCIOS PERIODISTICOS	1,118	76
ALBAÑILERIA	932	0
TASAS INSTITUCIONES PUBLICAS	871	792
OTROS GASTOS NOTARIALES	751	1,189
MOVILIDAD PERSONAL ADMINISTRATIVO	627	2,589
SISTEMA CONTRAINCENDIO	542	1,053
ALQUILER DE EQUIPO DE SONIDOS	500	0
EQUIPOS DE COMPUTO	364	322
ENCOMIENDAS Y/O VALIJAS	355	0
FUMIGACION	195	2,848
EQUIPOS DE OFICINA	140	0
LEGALIZACION DE LIBROS	109	0
SERVICIOS FOTOGRAFICOS, FILMACIONES Y GRABACIONES	25	0
AFICHES, TRIPTICOS Y PROPAGANDA	0	14
ASESORIA ADMINISTRATIVA	0	4,700
ASESORIAS DIVERSAS	0	5,380
COURRIER	0	105

EMPASTES Y ENCUADERNACION	0	165
LEGALIZACION DE FIRMAS	0	1,785
REVISTA SIDERAL	0	8,051
TASAS GOBIERNO LOCAL	0	7
TOTAL S/	<u>676,921</u>	<u>550,658</u>

#### NOTA N° 41: TRIBUTOS

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IMPUESTO PREDIAL	75,596	77,766
IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS	41,719	36,695
ARBITRIOS MUNICIPALES Y SEGURIDAD CIUDADANA	36,332	26,975
COSTAS Y OTROS	10,159	3,087
IMPUESTO PREDIAL AÑOS ANTERIORES	4,709	376
IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES FINANCIERAS	872	1,862
OTROS TRIBUTOS	51	5,387
INTERESES	47	360
MULTAS	0	18
TOTAL S/	<u>169,483</u>	<u>152,527</u>

#### NOTA N° 42: CARGAS DIVERSAS DE GESTION

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESPONSABILIDAD DIRECTIVOS	358,920	373,502
OTROS GASTOS DE GESTION	80,621	19,809
COMISIONES Y REPRESENTACIONES	36,168	19,960
BIENES NO DEPRECIABLES	29,742	28,126
RACIONAMIENTO ESTAMENTOS DIRECTIVOS	14,816	6,825
OTROS REFRIGERIOS	10,568	11,988
REFRIGERIO DE LA GUARDIA	9,859	6,299
OTRAS SUSCRIPCIONES	6,260	7,022
DE GOBIERNO LOCAL	5,086	0
MUEBLES Y ENSERES	1,884	0
ARREGLOS FLORALES	1,327	2,237
ASAMBLEA ORDINARIA	1,257	3,779
ACTUALIDAD EMPRESARIAL	849	0
ATENCIONES A PROMOCIONES	565	1,077
EQUIPOS DIVERSOS	494	0
DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	402	2,542
REFRIGERIO PERSONAL ADMINISTRATIVO	280	2,728
COLABORACION EN ACTIVIDADES SOCIALES	233	233
PROCESO ELECTORAL	226	6,800
ASAMBLEA EXTRAORDINARIA	105	2,785
OTROS PRESENTES U OFRENDAS	59	650
ANIVERSARIO MUTUA	0	42,064
ASIGNACION A DELEGADOS	0	26,973
ATENCIONES OFICIALES	0	20
COMISION FALTAS Y SANCIONES	0	2,000
TOTAL S/	<u>559,721</u>	<u>567,419</u>

### NOTA N° 43: AUXILIOS MUTUALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AMFA : CAPITAL FALLECIMIENTO	1,548,000	1,417,468
AMV : AUXILIO MUTUAL EN VIDA	745,200	549,600
AMFU : FUNERAL SOCIO	316,000	310,000
AMM : MATERNIDAD	103,000	124,882
AMI : INVALIDEZ	2,000	0
TOTAL S/	<u>2,714,200</u>	<u>2,401,950</u>

Comprende el monto total de auxilios mutuales pagados durante el año.

### NOTA N° 44: SERVICIOS MUTUALES

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SMFM : FUNERAL MADRE	549,000	522,000
SMFP : FUNERAL PADRE	513,000	534,000
SMFC : FUNERAL CONYUGE	135,000	153,000
SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOCIADOS	110,460	101,043
SMFAS : FUNERAL ASOCIADO SOBREVIVIENTE	84,000	72,000
SMFS : FUNERAL SUEGROS	7,200	12,000
SMFHMAYOR : FUNERAL HIJO MAYOR	6,000	12,000
SMF-T3 : FUNERAL HIJO MAYOR 25	6,000	3,000
SERVICIO MUTUAL DE SALUD ASOC. SOBREVIVIENTE	5,030	3,012
SMFHMENOR : FUNERAL HIJO MENOR	2,400	3,600
TOTAL S/	<u>1,418,090</u>	<u>1,415,655</u>

Comprende el monto total de los servicios mutuales pagados durante el año.

### NOTA N° 45: SERVICIO MUTUAL DE RETIRO

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SERVICIO MUTUAL DE RETIRO	1,042,976	988,085
TOTAL S/	<u>1,042,976</u>	<u>988,085</u>

Comprende el monto total del servicio mutual de retiro pagados durante el año.

## NOTA N° 46: PROVISIONES DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
DEPRECIACION DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	386,902	389,065
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	13,183	13,607
PROVISIONES DE COBRANZA DUDOSA	3,067	4,878
TOTAL S/	<u>403,152</u>	<u>407,549</u>

## NOTA N° 47: INGRESOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INTERESES SOBRE DEPOSITOS - ADM	94	23,274
INTERESES SOBRE DEPOSITOS - TEC	255	55,459
INTERESES SOBRE DEPOSITOS - INV	2,353	37,364
PORCENTAJE CREDITO SOCIAL - ADM	559,441	629,471
PORCENTAJE CREDITO SOCIAL - TEC	471,108	530,081
PORCENTAJE CREDITO SOCIAL - INV	88,333	99,390
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - ADM	19,216	24,975
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - TEC	0	38,074
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - INV	651,868	330,602
INVERSIONES MANTENIDAS PARA NEGOCIACION - INV	0	7
AJUSTE POR REDONDEO	8	5
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4	0
TOTAL S/	<u>1,792,679</u>	<u>1,768,703</u>

## NOTA N° 48: CARGAS FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - ADM	1,511	7,528
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - TEC	227,535	54,563
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO - INV	0	9,951
AJUSTE POR REDONDEO	79	40
TOTAL S/	<u>229,126</u>	<u>72,083</u>

Comprende las pérdidas por diferencia de cambio por los conceptos antes indicados.

## NOTA N° 49: CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2021

La Asociación Mutualista al 31-12-2021 tiene procesos judiciales que pueden beneficiar o afectar económicamente a la institución en la medida que se resuelvan a favor o en contra, y que no se han considerado en el presupuesto de la MUTUA; asimismo los importes correspondientes a litigios judiciales son estimaciones, lo cual fue manifestado por el asesor legal, dichos importes podrán ser medidos confiablemente cuando cada expediente concluya mediante resolución legal; los procesos judiciales son los siguientes:

### En materia Laboral

<b>EXPEDIENTE</b>	00475-2006-0-1801-JR-LA-11
<b>DEMANDANTE</b>	SAMAME SURICHAQUI ALEJANDRINA JUANA
<b>IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA</b>	S/ 20.091.94
<b>OBSERVACIONES</b>	<p>Res 7, del 27.09.2016: CONFIRMAR la Sentencia N° 135°-2013-04° JETT-CFT de fecha 26 de junio del 2013, de fojas 442 a 460, que declaró fundada en parte la demanda; en consecuencia, ORDENARON que la demandada cumpla con pagar a la actora la suma de S/. 10,908.22 nuevos soles (DIEZ MIL NOVECIENTOS OCHO CON 22/100 NUEVOS SOLES), por los conceptos de compensación por tiempo de servicios, vacaciones, gratificaciones y descanso pre y postnatal; más el pago de los intereses financieros y legales, que se liquidarán en ejecución de sentencia, más costos y costas /// Res 49 del 14.06.2017: REQUIERASE al demandado pagar en el término de CINCO DIAS la suma de S/10,908.22 SOLES, más intereses legales y financieros así como las costas y costos /// Res 50 11.12.2017 aprobado la liquidación intereses en la suma de S/20,091.54, requierase a la demandada el pago /// 09.09.2020 requerimiento. // 16.02.2021 APERSONAMIENTO // 06.05.2021 Absuelve demandante observación liquidación intereses y costas costos // Res 55 10.04.2021 Inicio Ejecucion Forzada Embargo Interbank // Res 57, 16.10.2021 Levántese orden de embargo, endose y entregue // Res 58, 18.10.2021: Reprogramar endose y entrega // 03.11. 2021 Informe Pericial // 24.08.2021 Consignación S/10,908.22 // rES 59, 10.12.2021: Liquidación intereses S/6969.87 //</p>

**En materia Civil**

<b>EXPEDIENTE</b>	00602-2002-0-2001-JP-CI-03
<b>DEMANDANTE // DEMANDADO</b>	MEF//POLO EYZAGUIRRE LUIS ARMANDO, AREVALO DEL CARPIO MARIBEL, MUTUA
<b>IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA</b>	S/ 46,393.75
<b>OBSERVACIONES</b>	Res 02: 26.09.2002 Admisorio abonar solidariamente US\$1041.32 // 05.12.18: resolución N° Dieciocho (sentencia) 31.12.2003, fundada la demanda hasta que los ejecutados Luis Armando Apolo Eyzaguirre, Maribel Socorro Arevalo del Carpio y Asociación Mutualistas de Técnicos y Suboficiales de la FAP cancelar a la ejecutante MEF en forma solidaria la suma de un mil cuarenta y un dólares americanos con treinta y dos centavos, más intereses pactados, costas y costos del proceso///05.12.18: REMÍTANSE los actuados al Revisor de Planillas de los Juzgados de Paz Letrado de Piura, a fin de que efectúe la liquidación de los intereses pactados conforme se advierte del pagaré original/// 14.07.2020: Informe N° 095-2020-LPGB-EML-CSJP presentado por la Revisora de Planillas Lucia Patricia García Barrientos señalando el monto de los intereses compensatorios 45,354.30 y moratorios 1,039.45 correspondientes: PÓNGASE a conocimiento de las partes del proceso, ascendente a \$/46,393.75 // 15.09.2020 se solicita notificar la liquidación de intereses // Res 74: 26.11.2020, demandante pide se apruebe liquidación, juzgado indica: Pídense oportunamente. // Res 73: 29.09.2020, traslado de la liquidación de intereses // 03.12.2020 Observación liquidación intereses // 13.12.2020 copias simples // 11.03.2021 No se tiene scanner // 19.04.2021 copias simples se paga tasa //

<b>EXPEDIENTE</b>	003-2020-JPTTC-ASA
<b>DEMANDANTE // DEMANDADO</b>	CLAUDIA NATALIA ALBITES NUÑEZ
<b>IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA</b>	S/ 1,774.5
<b>OBSERVACIONES</b>	Demanda pago S/1,774.50 (35 cuotas descontadas no obstante solicitó su desafiliación // Se contestó Audiencia 06.05.2021

<b>EXPEDIENTE</b>	00219-2021-0-1815-JP-CO-01
<b>DEMANDANTE // DEMANDADO</b>	MUTUA//BEJARANO MATOZ, RAFAEL
<b>IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA</b>	S/ 996.00
<b>OBSERVACIONES</b>	Demanda pago S/996.00 // 19.11.2021 Admitido

<b>EXPEDIENTE</b>	00218-2021-0-1815-JP-CO-03
<b>DEMANDANTE // DEMANDADO</b>	MUTUA//ACEVEDO CASTRO CARLOS

IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA	S/ 4,005.00
OBSERVACIONES	Demanda pago S/4,005.00 // Admitido 24.11.2021

EXPEDIENTE	00256-2021-0-1815-JP-CO-04
DEMANDANTE // DEMANDADO	MUTUA//CAJO PEREZ HUMBERTO ALFREDO
IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA	S/ 2,336.40
OBSERVACIONES	Demanda pago S/2,336.40 // Admitido 10.12.2021

**En materia Penal**

CARPETA FISCAL	506010157-2021-129-0
AGRAVIADO	ASOCIACION MUTUALISTA DE TECNICOS Y SUBOFICIALES DE LA FAP
INVESTIGADO	Los que resulten responsables
IMPORTE EN CONTRA DE MUTUA	S/ 18,200.00
OBSERVACIONES	Asalto a Mano Armada 25/01/2021

**OTRAS POSIBLES CONTINGENCIAS EXPRESADO DESDE AÑOS ANTERIORES:**

**TRIBUTARIO CONTABLE.**

- a) La Asociación de acuerdo Art. 19° del Texto Único Ordenado de la Ley. del Impuesto a la Renta aprobado por Decreto Supremo N° 179-2004-EF y modificatorias se encuentra exonerado del impuesto a la Renta, cumpliendo con los aspectos formales que disponen las normas tributarias relacionadas.
- b) Con relación al Impuesto General a las Ventas, la Asociación realiza operaciones gravadas y no gravadas, las mismas que se encuentra sujetas a la fiscalización por parte de la Autoridad Tributaria.- Cabe señalar que la Asociación no ha sido fiscalizada por los tributos y contribuciones a las que se encuentra afecta por los periodos no prescritos.

**Barranco, 31 de Diciembre de 2021**

  
 ASOCIACION MUTUALISTA DE TCOS. Y SS. OO. FAP  
 Presidente  
 JULIO A. PEÑA PAUCARCHUCO

  
 ASOCIACION MUTUALISTA DE TCOS. Y SS. OO. FAP  
 Director de Economía y Filiales  
 JOSE QUISPE VALLE

  
 CPC. EMILIO J. ARIAS JARA  
 Matrícula 36950  
 Administrador General