

Gobierno Regional del Callao

Acuerdo del Consejo Regional N° 000033

Callao, 31 de marzo de 2017

El Consejo del Gobierno Regional del Callao, en sesión celebrada el 31 de marzo de 2017, con el voto UNÁNIME de los Consejeros Regionales y en uso de las facultades conferidas por la Ley Orgánica de Gobiernos Regionales - Ley N° 27867 y el Reglamento Interno del Consejo Regional del Callao;

VISTOS:

El Informe N° 179-2017-GRC-GA-CONTA y el Informe N° 407-2017-GRC/GA de la Gerencia de Administración; el Informe N° 152-2017-GRC/GRPPAT de la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, el mismo que adjunta la Memoria Institucional Período 2016 del Gobierno Regional del Callao, a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto en el inc. n) del Artículo 21° de la Ley N° 27867 - Ley Orgánica de Gobiernos Regionales; el Informe N° 050-2017-GRC/GAJ/LMCHB y el Informe N° 0372-2017-GRC/GAJ de la Gerencia de Asesoría Jurídica; y, el Dictamen N° 013-2017-GRC/CR-CA de la Comisión de Administración Regional del Consejo Regional del Gobierno Regional del Callao;

SE ACUERDA:

1. Aprobar el Dictamen N° 013-2017-GRC/CR-CA de la Comisión de Administración Regional del Consejo Regional, en consecuencia, apruébese los Estados Financieros y Presupuestarios del Gobierno Regional del Callao, correspondiente al Ejercicio 2016, los que en anexo adjunto forman parte integrante del presente Acuerdo del Consejo Regional.
2. Dispensar el presente Acuerdo del trámite de lectura y aprobación del acta.

POR TANTO:

MANDO SE REGISTRE, PUBLIQUE Y CUMPLA



GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

Abog. VÍCTOR MANUEL PORTILLA FLORES
SECRETARIO DEL CONSEJO REGIONAL



GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

FELIX MORENO CABALLERO
GOBERNADOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**SEDE CENTRAL
UE 1028**

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Ai 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

EF-1

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 001 REGION CALLAO [001028]

	2016	2015
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	48,675,211.10	44,631,384.77
Inversiones Disponibles	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	3,072,826.01	3,039,847.77
Inventarios (Neto)	791,885.26	858,614.04
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	94,999.95	73,590.27
Otras Cuentas del Activo	61,369,995.50	119,029,089.33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	113,944,907.82	167,632,526.18
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	1,983,461,475.72	2,063,924,340.51
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	10,233,663.13	8,309,825.19
Otras Cuentas del Activo (Neto)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,993,695,138.85	2,072,234,165.70
TOTAL ACTIVO	2,107,640,046.67	2,239,866,691.88
Cuentas de Orden	934,885,965.75	539,013,838.49
Nota 3		
Nota 4		
Nota 5		
Nota 6		
Nota 7		
Nota 8		
Nota 9		

1

	2016	2015
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	15,878,859.19	16,050,487.73
Impuestos, Contribuciones y Otros	348,698.36	210,269.79
Remuneraciones y Beneficios Sociales	1,740,726.66	2,307,512.42
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cle. Deudas a Largo Plazo	16,529,424.82	11,580,362.33
Otras Cuentas del Pasivo	27,291,390.57	34,263,607.34
Nota 16		
Nota 17		
Nota 18		
Nota 19		
Nota 20		
Nota 21		
Nota 22		
Nota 23		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	61,789,099.60	64,412,239.61
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	278,405,951.70	129,991,659.80
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales	14,003,462.82	14,294,301.99
Obligaciones Previsionales	11,665,909.85	9,178,401.23
Provisiones	36,158,780.68	15,788,299.60
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
Nota 24		
Nota 25		
Nota 26		
Nota 27		
Nota 28		
Nota 29		
Nota 30		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	340,234,105.05	169,252,662.62
TOTAL PASIVO	402,023,204.65	233,664,902.23
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	1,051,662,773.38	984,773,140.32
Hacienda Nacional Adicional	0.00	(59,106,618.58)
Resultados No Realizados	669,676,342.37	950,129,039.05
Resultados Acumulados	(15,722,273.73)	130,406,228.86
Nota 31		
Nota 32		
Nota 33		
Nota 34		
TOTAL PATRIMONIO	1,705,616,842.02	2,006,201,789.65
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,107,640,046.67	2,239,866,691.88
Cuentas de Orden	934,885,965.75	539,013,838.49
Nota 35		

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 C.P.C. GABRIEL CASTAÑEDA SAEZ
 Jefe de la Oficina de Contabilidad

CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 33401

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CARLOS ANTONIO SOLIS GAYOSO
 GERENTE DE ADMINISTRACION

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 FELIX MORENO CABALLERO
 GOBERNADOR

TITULAR

ESTADO DE GESTION
Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)


ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 001 REGION CALLAO [001028]


EF-2

	2016	2015
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37 7,615,321.71	7,125,295.21
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 38 249,056,303.70	276,798,518.15
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39 2,758,766.55	220,000.00
Ingresos Financieros	Nota 40 956,011.49	523,996.41
Otros Ingresos	Nota 41 14,423,559.45	5,019,530.27
TOTAL INGRESOS	274,809,962.90	289,687,340.04
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 42 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43 (99,686,100.43)	(80,767,606.62)
Gastos de Personal	Nota 44 (39,809,891.24)	(41,062,678.74)
Gastos por Pens.Prest y A asistencia Social	Nota 45 (1,287,510.02)	(4,577,298.73)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46 (132,047,104.78)	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 47 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48 (29,266,138.91)	(29,292,388.66)
Gastos Financieros	Nota 49 (2,624,189.53)	(151,671.30)
Otros Gastos	Nota 50 (25,345,192.61)	(2,572,443.38)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(330,066,127.52)	(158,424,087.43)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	(55,256,164.62)	131,263,252.61

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

 C.P.C. GABRIEL CASTAÑEDA SAEZ
 Jefe de la Oficina de Contabilidad
CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 37401

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

 CARLOS ANTONIO SOLIS GAYOSO
 GERENTE DE ADMINISTRACION
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

 FELIX MORENO CABALLERO
 GOBERNADOR
TITULAR

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



**NOTA 03
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Este rubro representa los saldos en efectivo, y depósitos disponibles en Entidades Bancarias Privadas y del Estado, desagregado en Fuentes de Financiamiento: Recursos Directamente Recaudados, Donaciones, Transferencias y Recursos Determinados, así como otros depósitos.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1101.01	Caja				
1101.0101	Caja M/N	0.00	0.00	0.00	
1101.02	Caja Chica				
1101.0202	Fondos De Caja Chica	0.00	0.00	0.00	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas				
1101.0301	Cuentas Corrientes				
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	3,868,711.07	6,015,630.88	(2,146,919.81)	
1101.030103	Endeudamiento Interno	24,609.56	3,862.11	20,747.45	
1101.030105	Donaciones	779.93	779.93	0.00	
1101.030106	Transferencias	1,004,741.06	558,091.44	446,649.62	
1101.030110	Recursos Determinados - Canon, Sobre Canon, Regalías, Rentas De Aduanas Y Participaciones	245,730.29	820,219.17	(574,488.88)	
1101.030111	Otros	623,650.47	1,069,974.09	(446,323.62)	
		<u>5,768,222.38</u>	<u>8,468,557.62</u>	<u>-2,700,335.24</u>	
1101.04	Depósitos En Instituciones Financieras Privadas				
1.0404	Otros Depósitos	809,513.95	826,257.11	(16,743.16)	
		<u>809,513.95</u>	<u>826,257.11</u>	<u>(16,743.16)</u>	
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Unica de Tesoro - CUT				
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	5,454,366.74	6,293,673.42	(839,306.68)	
1101.1202	Endeudamiento Interno - CUT	8,567,721.15	0.00	8,567,721.15	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	28,075,386.88	29,042,896.62	(967,509.74)	
		<u>42,097,474.77</u>	<u>35,336,570.04</u>	<u>6,760,904.73</u>	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		<u>48,675,211.10</u>	<u>44,631,384.77</u>	<u>4,043,826.33</u>	9.06

1101.030102 Recursos Directamente Recaudados

El saldo de esta cuenta asciende a S/.3'868,711.07, siendo los importes más significativos, como sigue:

Se ha recepcionado el importe de S/.2'169,875.43, de la Empresa EDELNOR S.A.A., por concepto de devolución, por trabajos no ejecutados de Liberación de Interferencias de Redes Eléctricas en cinco tramos, del PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta", según Carta SGGC/SCI/1234634/2016, R/Siaf 122-2016; asimismo, se ha girado cheques para ser revertidos al Tesoro Público la devolución del saldo a cargo de Edelnor SAA, Informe N° 128-2016-GRC/GRI/Gambetta/EDM y Memo N° 407-2016-GRC/GRI, R/Siaf 1122 y 2130-2016.

Se ha transferido de la Cuenta Corriente Recursos Directamente Recaudados a la Cuenta Unica del Tesoro Público RB 09, el importe de S/.15'328,616.40.

Se ha recepcionado ingreso por S/.190,920.00, por transferencia del Ministerio de transportes y Comunicaciones, RM N° 059-2016-MTC, Memo 060-2016-GRC/GRTC, R/Siaf 1505-2016.

Se ha recepcionado ingresos de S/.1'988,985.28, por concepto de venta de terrenos urbanos, ubicados en el Proyecto Especial Ciudad Pachacútec, del Distrito de Ventanilla; mismo se ha recepcionado ingresos por S/.415,975.98, por el alquiler de las instalaciones del Salón de Convenciones de la Fortaleza del Real Felipe y el Estadio Miguel Grau.

Se ha recepcionado ingreso de S/.1'105,396.19, por concepto de multas por infracciones laborales, registro de contratos sujetos a modalidad, presentación extemporánea de información trimestral de empresas de intermediación laboral, aprobación del reglamento interno de trabajo y registro de prórroga y convenios de aprendizaje.

Se ha recepcionado ingreso de S/.3'929,541.44, por concepto de tasas laborales, como contratos de trabajo, convenio de modalidades, presentación extemporánea de contratos y otros, DRTPEC.

Se ha recepcionado ingresos por S/.910,540.00, por concepto de Matrículas, de las diferentes disciplinas deportivas que brinda la Entidad; así como, S/.953,395.00 y S/.1'263,821.50, por concepto de derechos de examen y obtención de la licencia de conducir.

Se ha recepcionado transferencia del OSINERGMIN, por S/.142,341.22, según Oficio N° GAF-TS-584-2016 y DS N° 062-2008-EM, R/Siaf 2366-2016.

Se ha recepcionado ingresos por S/.189,131.60, por concepto de Ejecución de Garantías, siendo el importe más significativo, la Carta Fianza a nombre de Señor de Luren-AMC N° 309-2014-RC, Obra Mejoramiento del Servicio de Educación Inicial N° 144 AAHH José Olaya Ventanilla Callao, RI 47990, R/Siaf 2112-2016, por S/.176,017.79.

Constructora KCM SRL, Depósito Judicial N° 2015000503057 INVITA Seguros de Vida 31 Juzgado Civil de Lima, Obligación de dar suma, Cheque Gerencia N° 01768006, por S/.260,297.77, Memo N° 1183-2016-PPR-GRC/ Carta N° 085-2016-GRC/GA, Informe N° 376-2016-GRC/GA-TESO/JRCT (LP N° 013-2001-CTAR/Carta Fianza N° 110125-8, R/Siaf 4506-2016, RI I2016092998).

Constructora KCM SRI, Depósito Judicial N° 2015000503057 INVITA Seguros de Vida 31 Juzgado Civil de Lima, Obligación de dar suma, Cheque Gerencia N° 01768005, por S/.948,809.66, Memo N° 1183-2016-PPR-GRC/ Carta N° 085-2016-GRC/GA, Informe N° 376-2016-GRC/GA-TESO/JRCT (LP N° 013-2001-CTAR/Carta Fianza N° 110126-8, R/Siaf 4506-2016, RI I2016092997).

NOTA 03
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Continuación:

Lichtfield del Perú, ejecución de garantía, Carta Fianza de Fiel Cumplimiento, por S/. 574,908.59, Empresa Lichtfield del Perú, según RI 102431-2016.

1101.030105 Donaciones

El Saldo de S/. 779.93 de la cuenta 1101.030105 - Donaciones, corresponde a saldos no ejecutados de la Donación de la Fundación Italiana en el año 2007 por el monto de S/ 20,000.00 según R. Siaf N° 9801-2007, depositados en la cuenta 006-000-32865 del Banco de la Nación.

1101.030106 Transferencias

Se ha recibido ingresos por Transferencia Financiera del Ministerio de Energía y Minas, por S/. 120,000.00, según R.M. 039-2016-MEM/DM, para la contratación de profesionales especializados con la finalidad de fortalecer la capacidad de gestión regional en los temas minero energéticos.

Se ha transferido a la Dirección Regional de Salud del Callao DIRESA, el importe de S/.100,000.00, Resolución N° 013-2016-GRC RPE N° 071-2015-DV-PE de la Unidad Ejecutoria DEVIDA, R/Siaf 5111-2015, R/Siaf 2688-2016.

Se ha recibido ingresos de EDELNOR, por S/.567,638.07, por devolución por concepto de trabajos no ejecutados de interferencias de redes eléctricas de la obra "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta Callao", R/Siaf 882-2012 y Papeleta de Depósito N° 61091714.

1101.030110 Recursos Determinados, Canon Sobrecanón, regalías, Renta de Aduana

El saldo de la Cuenta 1101.030110 corresponde a los depósitos efectuados para el pago de Tributos, que incluye las Cuentas Corrientes Nros. 865893 (Banco de la Nación) y 867314 (Banco de la Nación).

1101.030111 Otros

Corresponde a los fondos de garantía de proveedores y/o contratistas, siendo las Garantías más significativas recibidas las de "Language Training Center Perú", por el importe de S/.464,212.90 Contrato N° 045-2008 y "Consorcio Ventanilla - Corporacion de Racionalizacion y Consultoría SA-Instituto de Consultorias SA MH Ingeniería SAC, por S/.43,742.60, y las Garantías más significativas devueltas las de Alicol EIRL, por S/. 273,000.00, Inf.034-2016-GRC/GA-TESO, R/Siaf 055-2016, Consorcio PSV Constructores S.A., por S/.75,421.08, RGR 010-2016-GRC-GRI, R/Siaf 4700-2016,

1101.0404 Otros Depósitos

La cuenta 1101.0404 - Otros Depósitos, corresponde a los movimientos de cargo y abono de la Cuenta Corriente N° 035-05658 de Scotiabank por operaciones de transferencias a través del sistema Telebanking para el pago de planillas, proveedores y otros.

1101.1201 Recursos Directamente Recaudados

Corresponde a la Centralización de Recursos Directamente Recaudados a la Cuenta Cuenta única de Tesoro (CUT) según lo instruido con la Resolución Directoral N° 063-2012-EF/52.03, para los meses de abril-2016 S/.3'720,914.17, agosto S/.6'027,388.96 y diciembre S/.5'580,313.28; asimismo incluye la transferencia del Ministerio de Transportes y Comunicaciones, por S/.190,920, Mes Febrero-2016, según RM N° 059-2016-MTC Memo N° 060-2016-GRC/GRTC, R/Siaf 665-2016.

1101.1202 Endeudamiento Interno - CUT

Al Cierre del Ejercicio-2016, se ha recepcionado ingresos, por el importe total de S/.156'621,339, por concepto de Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao,

Los ingresos percibidos por Endeudamiento Interno se dieron en 8 tramos, tramo 1 S/ 37'500,000.00, tramo 2 S/.16'500,000.00, tramo 3 S/. 25'000,000.00, tramo 4 S/. 13'000,000.00, tramo 5 S/. 20'000,000.00, tramo 6 S/. 20'000,000.00, tramo 7 S/. 24'621,286.34 y tramo 8 S/. 52.66 con lo que completa el total del Credito Financiero en el ejercicio 2016.

Asimismo, se ha efectuado desembolsos por pago de adelanto de materiales y valorizaciones, al Contratista Odebrecht Perú Ingenieros y Construcción SAC, por S/.145'720,268.60, para la ejecución del PIP Construcción Costa Verde-Tramo Callao, Contrato 007-2014 y Supervisión de la obra "Construcción de la Vía Costa Verde - Tramo Callao" a cargo del contratista Consorcio AGM, según Contrato 003-2014 por el importe de S/.2'333,349.25.

Se ha recepcionado ingresos, por el importe de S/.92'000,000.00, por concepto de Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, A la fecha el MEF; el capital principal de la deuda, se cancelará en la última cuota, cuyo vencimiento es 12.08.2026, los intereses y las comisiones se amortizan en forma semestral, entre los meses de febrero y agosto de cada año, R/Siaf 346-2016.

Se ha recepcionado ingresos, por el importe de S/.20'000,000.00, correspondiente al Tramo 5, del Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, R/Siaf 5763-2016.

Se ha recepcionado ingresos, por el importe de S/.20'000,000.00, correspondiente al Tramo 6, del Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, R/Siaf 5762-2016.

Se ha recepcionado ingresos, por el importe de S/.24'621,286.34, correspondiente al Tramo 7, del Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, R/Siaf 6762-2016.



NOTA 03
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Continuación:

Se ha recepcionado ingresos, por el importe de S/52.66, correspondiente al Tramo 8 , completando el importe total del Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, que asciende a S/. 156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, R/Siaf 7755-2016.

Asimismo, se ha efectuado desembolsos por pago de adelanto de materiales y valorizaciones, al Contratista Odebrecht Perú Ingenieros y Construcción SAC, por S/.145'720,268.60, para la ejecución del PIP Construcción Costa Verde-Tramo Callao, Contrato 007-2014 y Supervisión de la obra "Construcción de la Vía Costa Verde - Tramo Callao" a cargo del contratista Consorcio AGM, según Contrato 003-2014 por el importe de S/.2'333,349.25.

1101.1209 Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT

Corresponde a las asignaciones financieras remitidas por el MEF, como sigue:

Concepto	Importe
Renta de Aduana	127,533,304.44
Canon Pesquero	1,669,387.94
Canon Minero	1,027.02
Intereses por depósito distintos de recursos por privatización y Concesiones Canon Minero	801,942.67
	130,005,662.07

Asimismo, se ha efectuado la transferencia financiera, al Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao - CAFED, por el importe de S/.3'994,809.00

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un 9.06%, debido a los traspasos de recursos entre el Ministerio de Economía y Fianzas y el Gobierno Regional del Callao, cuyo monto asciende a S/.8'567,721.15, después de haber recepcionado los ingresos por el importe de S/.156'621,339, y haber realizado los pagos de adelantos de materiales y valorizaciones, por el importe de S/.148'053,617.85, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NOTA 04
INVERSIONES DISPONIBLES

NO APLICABLE

NOTA 05
CUENTAS POR COBRAR(NETO)

NO APLICABLE



NOTA 06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Este rubro representa las cuentas pendientes de cobro, por la venta de Activos No Financieros, como son lotes de terrenos, así como también las cuentas por cobrar de dudosa recuperación, por concepto de multas y sanciones por infracciones laborales y por incumplimiento de contratistas.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS				
1202.01	Venta De Activos No Financieros Por Cobrar				
1202.0101	Facturas por Cobrar	0.00	19,659.65	(19,659.65)	
1202.09	Multas y Sanciones				
1202.0901	Multas	221,778.76	254,248.31	(32,469.55)	
1202.98	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	2,791,047.25	2,765,939.81	25,107.44	
		<u>3,012,826.01</u>	<u>3,039,847.77</u>	<u>(27,021.76)</u>	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	10,268,922.11	10,361,578.89	(92,656.78)	(0.89)
1209	ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA				
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas De Cobranza Dudosa	(10,268,922.11)	(10,361,578.89)	92,656.78	(0.89)
		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	
		<u>3,012,826.01</u>	<u>3,039,847.77</u>	<u>(27,021.76)</u>	(0.89)

Divisionaria de Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación: La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en S/92,656.78 equivalente a (0.89)%, debido a que se realizaron las cobranzas y regularizaciones de cobranzas años anteriores, relacion que se muestra en líneas siguientes.

1202.0901 Multas

Corresponde a la provisión de las multas por infracciones laborales informadas por la Dirección Regional de Trabajo, del año 2013. siendo los importes más significativos, como sigue:

Obligado	Exp.N°	RSD N°	Importe
Municipalidad Distrital de Carmen de la Legua	040-2013	384-2012	19,856.00
Municipalidad Distrital de Carmen de la Legua	039-2013	379-2012	16,704.00
Empresa de Serv.Limpieza Mun.Públ.del Callao	041-2013	556-2011	75,600.00
Servicios Logístico de Courier del Perú SAC	123-2013	308-2012	19,637.22
Pesquera San Juan Bautista	045-2013	139-2012	9,792.00

1202.98 Otras Cuentas por Cobrar Diversas

El saldo de esta Cuenta incluye:

El importe de S/. 6,127.62, que corresponde al saldo adeudado por el supervisor Luis Enrique Alvarado Salazar por la Obra: Construcción de Pistas y Veredas Urb. 07 de agosto IV Programa Las Garzas, La Quilla - Callao, según RG 023-2012.

El importe de S/. 3,527.26, que corresponde al saldo adeudado por el supervisor Teddy Wilfredo Contreras Matos por la Obra: Construcción de Av. Bocanegra tramos Av. Los Dominicos-Límite Provincial del Callao- Callao, según RG 016-2012.

Saldo pendiente de cobrar por el importe de S/1,337.56 al Contratista Consorcio Miguel Graú integrado por Fanarraga Contratistas Generales EIRL -Mariel Contratistas Generales SRL, según RGR 013-2013-GRC-GRI, que muestra una diferencia a favor de la Entidad debido a que la inversión autorizada de S/189,746.19 es menor que el importe pagado de S/191,083.75, y N/Siaf 101-2013.

El importe de S/. 503,837.81, que corresponde al saldo adeudado por el contratista Consorcio Nor Peru, por la Obra: Construcción de la Institución educativa Especial Hellen Keller- hacútec-Ventanilla-Callao, según RGGR 1236-2012-GRC-GGR, N/Siaf-814-2013.

El traslado a cuentas por cobrar de embargo judicial indebido 6to. Juzgado del Callao (Hospital Daniel A. Carrión) por S/49,000.00, ingresado a la Cta.Cte. 281689, el importe de S/49,000.00, N/Siaf 1455-2013, R/Siaf 9861-2013.

El importe de S/. 275.60, que corresponde al saldo adeudado por el Contratista G & S inmobiliaria y Construcciones SAC, por la Obra: Mejoramiento de la Losa Deportiva del Parque La Bandera Urb.El Olivar Callao - Callao", N/Siaf 211-2014.

El importe de S/2'201,833.96, corresponde a la reclasificación contable de la obra "Mejoramiento del Servicio de Ginecología y Obstetricia del Hospital Nacional Daniel Alcides Carrión", Código SNIP 119247, según Resolución Gerencial Regional N° 519-2015-GRC-GA, debido a que dicha obra, no podrá ser transferida, en atención a la Resolución Gerencial General Regional N° 1282-2011-GRC-GGR.

El importe de S/. 25,107.44, que corresponde al saldo adeudado por el contratista Constructora KCM SRL, por concepto de saldo del adelanto pendiente de amortizar, por la Obra "C.E. Faustino Sánchez Carrión - Ampliación y Rehabilitación", según RGGR 234-2004-GRC-GGR, N/Siaf 682-2016.

1202.99 Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación

El saldo de esta Cuenta incluye:

El Ministerio de Trabajo en los años 2011 y 2012 efectúa Transferencia de Valores de Cobranza por el Concepto de Multa Laborales por el orden de S/. 1,909,419.89 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene un saldo de S/1,645,607.35.

El Ministerio de Trabajo en el año 2013 efectúa Transferencia de Valores de Cobranza por el Concepto de Multa Laborales por el orden de S/. 1,667,002.23 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene un saldo de S/1,557,123.06.

La Dirección Regional de Trabajo en el año 2013, notifica los Valores de Cobranza por el concepto de Multas Laborales por el orden de S/ 579,710.15 y S/123,582.08 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene los siguientes saldo S/ 470,169.34 y S/ 113,952.50.

La Oficina de Contabilidad, a efectuado la conciliación de los Saldos Contables de los Valores de Cobranza con la base de datos (SICOBCOAR) de la Oficina de Ejecutoria Coactiva de la Región Callao, dicho documento se refleja en el Informe N° 120-2017-GRC/GA y el Acta Correspondiente de la Conciliación; por este concepto en el 2016, se haregularizado el importe S/92,656.78.



**NOTA 06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)**

Continuación:

El importe de S/. 1'482,280.43, que corresponde al traslado de la deuda de la Sociedad de Beneficencia del Callao, al 30.09.2007, por Cesión Uso de 03 Locales, Resolución 092-2002-P/SBC y Resolución Presidencial N° 379-1998-Cordelica; a la fecha se encuentra en proceso judicial, Exp.1056-2010 1° Juzgado Civil Callao.

El importe de S/. 356,930.93, que corresponde al saldo adeudado por la Universidad Nacional Enrique y Valle La Cantuta, Contrato N° 001-2005.

El importe de S/. 423,865.89, que corresponde al saldo adeudado por la Municipalidad del Callao, por la Obra: Ampliación Av. Argentina, Tramo Ovalo Túpac Amaru-Terminal Marítimo del Callao, según RGGR 082-2004; a la fecha se encuentra en proceso judicial, Exp.1036-2010 6° Juzgado Civil Callao.

El importe de S/. 259,210.12, que corresponde al saldo adeudado por Integral S.A. Ingenieros y Consultores, Obra Estudio Definitivo Carretera Litoral Norte-Tramo Puerto Callao, según RG 372-2007-GRC-GA, Resolución Presidencial N° 871-1999-Cordelima-Callao, N/Siaf 1183-2011.

El importe de S/. 79,402.16, que corresponde al saldo adeudado por Constructora KCM SRL. Obra CE Faustino Sánchez Carrión Ampliación y Rehabilitación, RGGR N° 234-2004-RC-GGR, N/Siaf 1183-2011, a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp.62138-2004 31° Juzgado Civil - Lima.

El importe de S/. 274,671.88, que corresponde al saldo adeudado por Inversiones Servicios y Construcciones S.A. Obra Construcción y Equipamiento CS Tipo I - Ventanilla, Resolución Gerencial 409-2008-GRC-GA., N/Siaf 1183-2011; a la fecha se encuentra en proceso de arbitraje, Exp.012-2007 Centro de Arbitraje ADHOC.

El importe de S/. 10,379.95, que corresponde al saldo adeudado por Solución Arko SAC Obra Ampliación y Equipamiento Puesto de Salud Polígono IV - Callao RGGR 182-2009-GRC/GRI, N/Siaf 866-2010; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 006-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 26,042.11, que corresponde al saldo adeudado por Consorcio Divino Niño Jesús, Obra Construcción CEI N° 125 Divino Niño Jesús Ventanilla, RGGR 1021-2011-GRC/GGR, N/Siaf 621-2011; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 007-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 159,322.87, que corresponde al saldo adeudado por Consorcio Barrenechea C&C, Obra Construcción Facultad de Ciencias Administrativas de UNAC, RGGR 086-2009-GRC/GGR, N/Siaf 093-2011; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 008-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 989,936.84, que corresponde al saldo adeudado por Juan Gamarra y Cía, Obra Construcción de Veredas y Pavimentación de Calles Internas Urb. El Alamo RGGR N° 1423-2011, N/Siaf 971-2011; a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp.431-2016 13° Juzgado Comercial de Lima.

El importe de S/. 1'858,484.80, que corresponde al saldo adeudado por el Contratista Consorcio Daniel A. Carrión, Obra "Mejoramiento de redes Secundarias de Agua y Desague del Hospital D. Alcides Carrión", según N/Siaf 1408-2013; a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp. 2125-2016 6° Juzgado Civil del Callao.

La Oficina de Contabilidad, mediante Memorandum N° 589-2016 y 311-2016 pone de conocimiento a la Oficina de Tesorería sobre los adeudos administrativos y de contrato por parte de terceros a favor de la Entidad, por ser de su competencia señalada el el ROF, en ese sentido se obtiene la respuesta de la Oficina de Tesorería el Informe N°086-2017-GRC/GA-TESO, en la que señala las acciones administrativas relizadas para el recupero.

Comportamiento de la Cuenta 1202.99

Año	Transferencia No Tributaria	Recupero a 2015	Saldo 2015	Mov. 2016	Saldo 2016
2011/2012	1,909,419.89	189,273.05	1,720,146.84	74,539.47	1,645,607.37
2013	1,667,002.23	91,761.86	1,575,240.37	18,117.31	1,557,123.06
2013	579,710.15	109,540.81	470,169.34	0.00	470,169.34
2013	123,582.08	9,629.58	113,952.50	0.00	113,952.50
Sub total	4,279,714.35	400,205.30	3,879,509.05	92,656.78	3,786,852.27
2000/2013	Deudas Administrativas		6,482,069.84	1,935,939.92	6,288,475.92
Saldo Balance			10,361,578.89	286,250.70	10,075,328.19

1209.02 Cuentas por Cobrar Diversas de Cobranza Dudosa

El Ministerio de Trabajo en los años 2011 y 2012 efectúa Transferencia de Valores de Cobranza por el Concepto de Multa Laborales por el orden de S/. 1,909,419.89 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene un saldo de S/.1,645,607.35.

El Ministerio de Trabajo en el año 2013 efectúa Transferencia de Valores de Cobranza por el Concepto de Multa Laborales por el orden de S/. 1,667,002.23 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene un saldo de S/.1,557,123.06.

La Dirección Regional de Trabajo en el año 2013, notifica los Valores de Cobranza por el concepto de Multas Laborales por el orden de S/ 579,710.15 y S/ 123,582.08 y al cierre del ejercicio económico 2016 se tiene los siguientes saldo S/ 470,169.34 y S/ 113,952.50.

El importe de S/. 85,241.38, que corresponde al saldo adeudado por el Contratista Romel Martida Sánchez, Resolución N° 155-2001; a la fecha cuenta con Carta Notarial N° 004-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 1'482,280.43, que corresponde al traslado de la deuda de la Sociedad de Beneficencia del Callao, al 30.09.2007, por Cesión Uso de 03 Locales, Resolución 092-2002-P/SBC y Resolución Presidencial N° 379-1998-Cordelica; a la fecha se encuentra en proceso judicial, Exp.1056-2010 1° Juzgado Civil - Callao.

El importe de S/. 356,930.93, que corresponde al saldo adeudado por la Universidad Nacional Enrique y Valle La Cantuta, Contrato N° 001-2005.

El importe de S/. 423,865.89, que corresponde al saldo adeudado por la Municipalidad del Callao, por la Obra: Ampliación Av. Argentina, Tramo Ovalo Túpac Amaru-Terminal Marítimo del Callao, según RGGR 082-2004; a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp.1036-2010, 6° Juzgado Civil del Callao.

El importe de S/. 259,210.12, que corresponde al saldo adeudado por Integral S.A. Ingenieros y Consultores, Obra Estudio Definitivo Carretera Litoral Norte-Tramo Puerto Callao, según RG 372-2007-GRC-GA, Resolución Presidencial N° 871-1999-Cordelima-Callao, N/Siaf 1183-2011



NOTA 06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Continuación:

El importe de S/. 79,402.16, que corresponde al saldo adeudado por Constructora KCM SRL. Obra CE Faustino Sánchez Carrión Ampliación y Rehabilitación, RGGR N° 234-2004-RC-GGR, N/Siaf 1183-2011; a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp.62138-2004 31° Juzgado Civil del Lima.

El importe de S/. 274,671.88, que corresponde al saldo adeudado por Inversiones Servicios y Construcciones S.A. Obra Construcción y Equipamiento CS Tipo I - Ventanilla, Resolución Gerencial 409-2008-GRC-GA., N/Siaf 1183-2011; a la fecha se encuentra en proceso arbitraje Exp.00012-2007 Centro de Arbitraje ADHOC.

El importe de S/. 10,379.95, que corresponde al saldo adeudado por Solución Arko SAC Obra Ampliación y Equipamiento Puesto de Salud Polígono IV - Callao RGGR 182-2009-GRC/GRI, N/Siaf 866-2010; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 006-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 26,042.11, que corresponde al saldo adeudado por Consorcio Divino Niño Jesús, Obra Construcción CEI N° 125 Divino Niño Jesús Ventanilla, RGGR 1021-2011-GRC/GGR, N/Siaf 621-2011; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 007-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 159,322.87, que corresponde al saldo adeudado por Consorcio Barrenechea C&C, Obra Construcción Facultad de Ciencias Administrativas de UNAC, RGGR 086-2009-GRC/GGR, N/Siaf 093-2011; en la actualidad cuenta con una Carta Notarial N° 008-2017-GRC/GA.

El importe de S/. 989,936.84, que corresponde al saldo adeudado por Juan Gamarra y Cía, Obra Construcción de Veredas y Pavimentación de Calles Internas Urb. El Alamo RGGR N° 1423-2011, N/Siaf 971-2011; en la actualidad se encuentra en proceso judicial Exp.431-2016 13° Juzgado Comercial de Lima.

El importe de S/. 1'858,484.80, que corresponde al saldo adeudado por el Contratista Consorcio Daniel A. Carrión, Obra "Mejoramiento de redes Secundarias de Agua y Desague del Hospital D. Alcides Carrión" según N/Siaf 1408-2013; a la fecha se encuentra en proceso judicial Exp.2125-2016, 6° Juzgado Civil del Callao.

La Oficina de Contabilidad, a efectuado la conciliación de los Saldos Contables de los Valores de Cobranza con la base de datos (SICOBCOAR) de la Oficina de Ejecutoria Coactiva de la Región Callao, dicho documento se refleja en el Informe N° 120-2017-GRC/GA y el Acta Correspondiente de la Conciliación; POR ESTE CONCEPTO EN EL 2016, SE HA REGULARIZADO EL IMPORTE DE S/.92,656.78.

La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en (0.89)%, lo que se refleja en las Divisionarias de Facturas por Cobrar, que se presenta sin saldo; Multas, hubo pagos y regularizaciones por este concepto; Otras Cuentas por Cobrar Diversas, a habido un incremento, y Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperacion, ha disminuido debido a los pagos y regularizaciones de cobranza de años anteriores, presentando el rubro una disminución total de S/.119,678.54.

La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en (2.03)%, tal como se muestra el cuadro de analisis en lineas arriba, en el rubro Facturas por Cobrar sin saldo, en relacion a Multas hubo pagos y regularizaciones por este concepto, Otras Cuentas por Cobrar Diversas a habido un incremento y en relacion Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperacion habido una disminucion por los pagos y regularizaciones, en linea general hay una disminucion de S/ 271,772.75

La Divisionaria de Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación: La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en S/.286,250.70 equivalente a (2.76)%, debido a que se realizaron las cobranzas y regularizaciones de cobranzas años anteriores, relacion que se muestra en lineas siguiente.

La Divisionaria de Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación: La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en S/.92,656.78 equivalente a 0.89%, debido a que se realizaron las cobranzas y regularizaciones de cobranzas de años anteriores, de los siguientes obligados:

FECHA	OBLIGADO	RECIBO	SIAF	SIAF / NCS -2016	IMPORTE	
26/02/2016	SUCA HANCO HERMELINDA	I2016024065	782	782-2016	620.35	
26/02/2016	COOPERATIVA DE TRABAJO Y FOM. DEL EMPLEO	I2016034988	1143	1143-2016	3,840.00	
26/05/2016	INGENIERIA DE SISTEMAS DE FLUIDOS S.A.C.	I2016057144	2427	2427-2016	1,475.31	
30/01/2015	INGENIERIA DE SISTEMAS DE FLUIDOS S.A.C.	I2015015953	229	N/C 437 -2016	5,220.00	
25/04/2016	PEDRO DONGO SORIA S.A.	I2016044846	1988	1988-2016	77.00	
15/01/2016	EPAO S.A.C.	I2016000485	7	7-2016	589.74	
25/04/2016	SAVAR CORPORACION LOGISTICA SS.A.	I2016044845	1988	1988-2016	1,925.00	
07/07/2016	CARHUALLANQUI BALDEÓN BETTY ROSARIO	I2016072644	3357	3357-2016	1,186.24	
29/05/2015	BARRIOS ORTEGA HECTOR ROGER	I2015052868	2519	N/C 718 -2016	6,200.00	
13/02/2015	ASTORNE GUILLEN GIULIANA BETTINA	I2015016728	463	N/C 719-2016	1,000.00	
26/09/2011	ASOCIACION DE PROPIETARIOS DEL MERCADO M	I2011001505	9064	N/C 716-2016	172.00	
12/12/2014	ASOCIACION PROVIENTADA LAS VIÑAS DE SURCO	I2014099490	5953	N/C 717-2016	6,300.00	
20/01/2014 -	CONSORCIO MI PERU I	3442606	2014 /	5150-2014	N/C 829 -2016	4,994.25
30/09/2011-	BUENO PEREZ MARCELINA ANTONIA	I201100154 /	10482	N/C 850-2016	1,457.00	
07/02/2013	FARINA E.I.R.L.	I2013008608	843	N/C 866 -2016	22.23	
23/01/2015	ENVASADORA MISTI GAS S.A.	I2015017619	218	N/C 865 -2016	1,952.50	
31/08/2011	CABALLERO MENA FRANCISCO	47368445	9299	N/C 851/855 -2016	58.50	
04/06/2013	COGORNO S.A.	Regional N° 01-2013	Suspension Definitiva	N/C 969-2016	15,500.00	
21/09/2012	DIFERCA S.R.L.	I2012042108	8137	N/C 970 -2016	1,207.50	
06/10/2015	GOMEZ HERNANDEZ LEONCIO	2014016893 /	1281 / 6428	N/C 981-2016	1,952.50	
30/12/2016	CONSORCIO UNI PETRO S.A.C.	EXP. 2013000071	N/C 1144-2016	N/C 1144 -2016	6,336.00	
30/12/2016	CEGNE LOS ANGELES DE SAN JOSE	EXP. 2012000081	N/C 1144-2016	N/C 1144 -2016	607.00	
27/07/2016	LA COOPERATIVA DE AHORRO Y	I2016081302	4060	4060-2016	415.01	
16/07/2015	INTERIN S.A.	I2015068063	3867	N/C 1146-2016	1,200.00	
22/04/2014	ASOCIACIÓN DE MICRO PRODUCTORES 3-B	I2014031894	2109	N/C 1147-2016	450.00	
22/12/2014	ASOCIACION DE MICRO PRODUCTORES 3-B	I2014105581	6213	N/C 1147-2016	225.00	
16/09/2015	CORPORACION MARITIMA APOLLO S.R.LTDA	I2015088116	5678	N/C 1148-2016	3,850.00	
22/07/2011	REPRESENTACIONES BEST S.A.C.	I2011000893	6787	N/C 1187-2016	764.00	
11/08/2015	SOC. DE TIRO ALMIRANTE "MIGUEL GRAU" -BELL	I2015073514	4513	N/C 1188-2016	1,500.00	
10/12/2014	ASOC. NAC.EX SERVIDORES ANEXS SUNAD	I2014099318	5941	N/C 1189-2016	1,980.00	
09/11/2016	ASOCIACION DE MICROPRODUCTORES 3-B	I2016122274	6155	6155-2016	1,500.00	



NOTA 06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Continuación:

FECHA	OBLIGADO	RECIBO	SIAF	SIAF / NCS -2016	IMPORTE
30/12/2016	MANTENIMIENTO REPARACIONES ESTRUCTURA	V.C. 151-11	N/C 1225-2016	N/C 1225-2016	1.90
30/12/2016	MANUFACTURERA DE PAPELES Y CARTONES DE	V.C. 151-11	N/C 1225-2016	N/C 1225-2016	276.00
30/12/2016	GIBBS Y COMPAÑIA S.A.	V.C. 246-02	N/C 1236-2016	N/C 1236-2016	3,000.00
30/12/2016	H24 S.A.C.	V.C. 2296-08	N/C 1236-2016	N/C 1236-2016	0.25
30/12/2016	ITALMECAN S.A.C.	V.C. 488-00	N/C 1236-2016	N/C 1236-2016	13,050.00
30/12/2016	JOMOSA S.A.	V.C. 721-01	N/C 1236-2016	N/C 1236-2016	2,900.00
13/03/2013	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARMEN DE LA U	I2013015864	1895	N/C 1339-2016	1,310.42
03/11/2011	SAGITA S.A.	I2011001856	9105 / 10511	N/C 1332-2016	44.19
18/06/2012	RAMOS ACOSTA WILBER OSCAR	I2012023997	1517 / 4763	N/C 1332-2016	1,404.86
08/02/2013	INGENEERED FABRIC METALS S.A.C.	I2013008809	853	N/C 1332-2016	662.79
05/12/2013	MECANICA UNIVERSAL S.R.LTDA.	I2011002168	11992	N/C 1332-2016	107.00
30/11/2011	CENTAURO GRIFOS S.R.LTDA.	V.C. 679-09	N/C 1362-2016	N/C 1362-2016	0.66
02/10/2013	RUIZ VASQUEZ AGAPITO DAVID	Regional N° 01-2013	Suspension Definitiva	N/C 1362-2016	2.28
30/11/2011	B Y E INVERSIONES S.A.	V.C. 2173	N/C 1362-2016	N/C 1362-2016	198.00
J/12/2016	GOMEZ HERNANDEZ LEONCIO		N/C 1149-2016	N/C 1149-2016	(1,953.50)
30/12/2016	C.E.P. RICARDO PALMA	V.C. 2933	N/C 1356-2016	N/C 1356-2016	(1,400.00)
30/12/2016	EMPRESA DE TRANSPORTE ORION URBANUS S.A	V.C. 484-11	N/C 1363-2016	N/C 1363-2016	(1,525.20)
30/12/2016	R.R. Y E.CONTRATISTAS GENERALES SAC	SIAF 952-2015		N/C 1506-2016	193,593.92
					286,250.70

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



**NOTA 07
INVENTARIOS**

Este rubro representan los bienes adquiridos, pendientes de entrega por el Almacén para su uso y consumo.

		<u>AL 31.DIC.2016</u>	<u>AL 31.DIC.2015</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
INCLUYE:					
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO				
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	724.50	724.50	0.00	
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	1,628.00	80.00	1,548.00	
1301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	0.00	0.00	0.00	
1301.020103	Calzado	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
1301.050101	Repuestos y Accesorios	48,172.54	46,438.11	1,734.43	
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	24,258.15	14,433.75	9,824.40	68.07
1301.050201	Agropecuario, Ganadero y De Jardinería	0.00	0.00	0.00	
1301.050301	Aseo, Limpieza y Tocado	261.80	516.87	(255.07)	
1301.050302	De Cocina, Comedor y Cafetería.	0.00	0.00	0.00	
1301.050401	Electricidad, Iluminación y Electrónica	10,689.63	13,290.81	(2,601.18)	
1.0601	De Vehículos	0.00	0.00	0.00	
1.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	
1301.0603	De Construcción Y Maquinas	0.00	0.00	0.00	
1301.0604	De Seguridad	3,986.60	4,030.40	(43.80)	
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	1,870.00	1,870.00	0.00	
1301.0701	Enseres	0.00	0.00	0.00	
1301.080102	Medicamentos	0.00	0.00	0.00	
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	0.00	0.00	0.00	
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00	0.00	0.00	
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	0.00	0.00	0.00	
1301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	0.00	0.00	0.00	
1301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	0.00	0.00	0.00	
1301.1005	Suministros, Accesorios Y/O materiales De Uso Forestal	0.00	0.00	0.00	
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	3,515.06	3,976.32	(461.26)	
1301.1102	Para Vehículos	0.00	0.00	0.00	
1301.1103	Para Mobiliario Y Similares	0.00	0.00	0.00	
1301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	0.00	0.00	0.00	
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	0.00	0.00	0.00	
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	0.00	0.00	0.00	
1301.9901	Herramientas	2,884.30	4,497.50	(1,613.20)	
1301.9902	Productos Químicos	0.00	0.00	0.00	
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	0.00	0.00	0.00	
1301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00	0.00	0.00	
1.9999	Otros Bienes	69,592.78	71,907.88	(2,315.10)	
		167,583.36	161,766.14	5,817.22	3.60
1303	BIENES DE ASISTENCIA SOCIAL				
1303.010199	Otros Bienes De Apoyo Alimentario	0.00	0.00	0.00	
1303.010201	Textos Escolares	0.00	0.00	0.00	
1303.010299	Otros Bienes de Apoyo Escolar	103.28	7,879.28	(7,776.00)	
1303.0199	Otros Bienes de Asistencia Social	624,198.62	688,968.62	(64,770.00)	
		624,301.90	696,847.90	(72,546.00)	
	TOTAL EXISTENCIAS	791,885.26	858,614.04	(66,728.78)	(7.77)

1303.010299 Otros Bienes de Apoyo Escolar
El importe de S/.103.28, viene a ser el saldo de la adquisición de lápices de colores, que se encuentran pendiente de entregar por el almacén para su uso y/o consumo, Proveedor Impresiones y Útiles SAC, Orden de Compra N° 1420-2011 y Nota/Siaf 401-2011.

1303 0199 Otros Bienes De Asistencia Social
El saldo de la cuenta Otros Bienes de Asistencia Social, corresponde a la adquisición de lo siguiente, pendiente de entregar por el almacén para su uso y/o consumo, en la actividad Implementación del Almacén on materiales para apoyo de emergencias en la Región Callao..

O/C	Fecha	Proveedor	Descripción	Importe
464	04/08/2014	Representaciones Zurita SAC	Camarotes de Metal 1.5Plaza N/Siaf 402	62,920.00
N/S 402	2015		Camas	30,160.00
504	02/09/2014	Representaciones Zurita SAC	Carpa Familiar p/6 personas N/Siaf 402	511,560.00
801	26/12/2014	Grupo Interamericano SAC	Cama N/Siaf 402	19,558.62
				624,198.62

En el presente ejercicio, se ha adquirido bienes y suministro de funcionamiento, por el importe de S/.16'299,231.25, mayor gasto que el año anterior que ascendió a S/.10'948,222.42.



**NOTA 07
INVENTARIOS**

Continuación:

Bienes y Suministro: La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en 3.60%, lo que se refleja en las Divisionarias de Papelería En General y Utiles y Materiales de Oficina, debido al consumo casi total de papel bond.

Bienes de Asistencia Social: La adquisición de bienes de asistencia social, ha disminuido con relación al año anterior, debido a que en el 2015, el monto total ascendió a S/3'726,219.19, con relación al presente ejercicio, que asciende a S/1'749,319.58, resaltando la divisionaria de "Otros Bienes de Apoyo Social, cuyo importe asciende a S/3'183,200.00 , por la adquisición de Recursos Hidrobiológicos, para la actividad"Consume Pescado, Nutre Mejor", siendo el importe más significativo el del Proveedor ALICCOOL EIRL, Contrato 041-2015, por el importe de S/2'730,000.00, y Catalino y Santos SAC, por el importe de S/453,200.00, Crédito Devengado;, y en el presente ejercicio se ha adquirido bienes, por S/1'049,319.58, siendo el importe más significativo, el del Proveedor Producto Vanss SAC, por S/872,000.00, por el suministro de 80,000 panetones, como crédito devengado, R/Siaf 1041-2016.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 12 - Inventarios



NOTA 08
SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Este rubro representa las deudas a favor de la entidad por anticipos otorgados al Personal, Contratistas y a Proveedores, por seguros pagados por adelantado y Otros.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1205 SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO				
1205.01 Seguros Pagados Por Anticipado	31,779.95	10,370.27	21,409.68	
1205.0401 Contratistas	0.00	0.00	0.00	
1205.0402 Proveedores	0.00	0.00	0.00	
1205.0501 Viáticos	0.00	0.00	0.00	
1205.0502 Otras Entregas a Rendir Cuenta	63,220.00	63,220.00	0.00	
1205.98 Otros	0.00	0.00	0.00	
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	94,999.95	73,590.27	21,409.68	29.09

1205.01 Seguros Pagados por Anticipado

La cuenta 1205.01 muestra amortización de los Seguros Pagados por Adelantado, por concepto de Accidentes Personales, Deshonestidad, Multirriesgo, Vehículos incluyendo el Servicio Obligatorio de Accidentes de Tránsito SOAT, a la Compañía La Positiva Seguros y Reaseguros, Pacífico Vida y Mapfre Perú Cía.de Seguros y Reaseguros SA, como sigue:

PÓLIZA NRO.	R/SIAF	VIGENCIA	IMPORTE	PROVEEDOR
	0258-2016	Del 22.01.2016 al 22.01.2017	153.66	Mapfre Perú Cía.Seguros y Reaseguros S.A. Soat
	0258-2016	Del 23.01.2016 al 23.01.2017	14.54	
	0258-2016	Del 03.02.2016 al 03.02.2017	64.30	
	0258-2016	Del 26.01.2016 al 26.01.2017	16.43	
2003-4649467	1378-2016	Del 10.03.2016 al 10.03.2017	544.46	Rímac Seguros y Reaseguros - Soat
	3750-2016	Del 18.04.2016 al 18.04.2017	32.56	Mapfre Perú Cía. Seguros y Reaseguros Soat
	0259-2016	Del 02.03.2016 al 03.02.2017	115.95	Mapfre Perú Cía. Seguros y Reaseguros Soat
2000366674 - 2003366686	6035-2016	Del 31.05.2016 al 31.05.2017	182.03	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
2001045060 - 2001045063	6036-2016	Del 20.09.2016 al 20.09.2017	324.24	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
2001-060040	6036-2016	Del 22.09.2016 al 22.09.2017	290.42	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
2003-4697363	5041-2016	Del 29.04.2016 al 22.05.2017	702.68	Rímac Seguros y Reaseguros - Soat
varias	7741-2016	Del 05.08.2016 al 05.08.2017	606.41	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
varias	7741-2016	Del 08.08.2016 al 08.08.2017	533.43	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
varias	7741-2016	Del 04.08.2016 al 04.08.2017	50.30	El Pacífico Peruano Suiza Cía.Seg.y Rea. Soat
5714420	5825-2016	Del 03.11.2016 al 03.11.2017	420.55	La Positiva Seguros y Reaseguros Soat
varias	7740-2016	Del 16.11.2016 al 16.11.2017	1,472.88	Mapfre Perú Cía. Seguros y Reaseguros Soat
	1472-2016	Del 10.11.2016 al 11.02.2017	26,255.11	La Positiva Seguros y Reaseguros Seguro de Aviación Contra Todo
			31,779.95	

1205.0502 Otras Entregas a Rendir Cuenta

Reclasificación de la Cuenta 1205.99 Anticipos Por Servicios Y Otros, a su cuenta de origen, por S/.63,220.00, por anticipos otorgados al Sr. Daniel Bellido Moy, Año 2011, N/Siaf 1204-2013. actualmente la cobranza de dicha deuda, se encuentra en la Procuraduría Pública Regional, según Memo N° 472-2013-GRC/GA.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en S/31,779.95 equivalente al 29.09%, lo que se refleja en la Divisionaria de Seguros pagados por anticipado, debido a que para el presente ejercicio, se ha considerado la provisión de la Adenda N° 001 al Contrato068-2015-GRC, Servicio de Seguro de Aviación Contratado riesgo con la Cía. La Positiva Seguros y Reaseguros.

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

**NOTA 09
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

Este rubro representa las deudas a favor de la Entidad por anticipos otorgados a los Contratistas y Proveedores pagados por adelantado, asimismo comprende bienes que serán distribuidos a otros pliegos y a la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR				
1205.04	Anticipo A Contratistas Y Proveedores				
1205.0401	Contratistas	52,770,450.83	118,708,496.62	(65,938,045.79)	(55.55)
1205.0402	Proveedores	0.00	0.00	0.00	
1205.98	Otros	0.00	0.00	0.00	
1205.97	Depósitos Judiciales Consignados	0.00	0.00	0.00	
1206.01	Corriente - Recursos Ordinarios	7,156,629.52	320,592.71	6,836,036.81	
1503.0502	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	1,266,315.57	0.00	1,266,315.57	
1503.0503	Para Entidades Privadas y Otros	176,589.58	186,745.69	(10,156.11)	(5.44)
		61,369,985.50	119,215,835.02	(57,845,849.52)	(48.52)
1209	ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA				
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas De Cobranza Dudosa	0.00	0.00	0.00	
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO		61,369,985.50	119,215,835.02	(57,845,849.52)	(48.52)

1205.0401 Contratistas:

El saldo de la cuenta Anticipos a Contratistas al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/53'544,993.18, siendo el adelanto más significativo otorgado al Contratista ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCCION, por S/15'807,858.74, haciendo un total de S/129'858,242.85 y amortizado al Cierre del Ejercicio-2016, el importe de S/80'529,146.58, por la Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao, quedando un saldo por amortizar en el corto plazo por S/49'329,096.27. El Saldo pendiente por amortizar al 31.12.2016, asciende a S/53'544,993.18.

CONTRATISTA/CONSULTOR	MOVIM.ACUM.ENE-DIC-2016		SALDO AL 31.DIC.2016	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO
	ADELANTOS	AMORTIZACION			
CONSTRUCTORA K.C.M. SRL	0.00	25,107.44	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO RIVA-MEDITERRANEO	0.00	0.00	3,098,169.40	2,323,627.05	774,542.35
ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCCION	15,807,858.74	80,529,146.58	49,329,096.27	49,329,096.27	0.00
CONSORCIO AGM Contrato	0.00	487,840.91	0.00	0.00	0.00
FALCON CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SRL	0.00	552,602.16	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO COTAF	0.00	764,491.42	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO LOS LICENCIADOS - Falcon Consultor	0.00	529,550.97	0.00	0.00	0.00
AJC CONTRATISTAS SAC - Consorcio San Valentín	199,600.00	199,600.00	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO PACHACUTEC	1,117,727.51	0.00	1,117,727.51	1,117,727.51	0.00
	17,125,186.25	83,088,339.48	53,544,993.18	52,770,450.83	774,542.35
				53,544,993.18	

CONTRATISTA/CONSULTOR	SALDO AL 31.DIC.2015	MOVIM.ACUM.ENE-DIC-2016		SALDO AL 31.DIC.2016	VARIACION	%
		ADELANTOS	AMORTIZACION			
CONSTRUCTORA K.C.M. SRL	25,107.44	0.00	25,107.44	0.00	(25,107.44)	(100.00)
CONSORCIO RIVA-MEDITERRANEO	3,098,169.40	0.00	0.00	3,098,169.40	0.00	0.00
ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCCION	114,050,384.11	15,807,858.74	80,529,146.58	49,329,096.27	(64,721,287.84)	(56.75)
CONSORCIO AGM Contrato	487,840.91	0.00	487,840.91	0.00	(487,840.91)	(100.00)
FALCON CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SRL	552,602.16	0.00	552,602.16	0.00	(552,602.16)	(100.00)
CONSORCIO COTAF	764,491.42	0.00	764,491.42	0.00	(764,491.42)	(100.00)
CONSORCIO LOS LICENCIADOS - Falcon Consultor	529,550.97	0.00	529,550.97	0.00	(529,550.97)	(100.00)
AJC CONTRATISTAS SAC - Consorcio San Valentín	0.00	199,600.00	199,600.00	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO PACHACUTEC	0.00	1,117,727.51	0.00	1,117,727.51	1,117,727.51	0.00
	119,508,146.41	17,125,186.25	83,088,339.48	53,544,993.18	(65,963,153.23)	(55.20)

CONTRATISTA/CONSULTOR	SALDO AL 31.DIC.2016	VARIACION %
CONSTRUCTORA K.C.M. SRL	0.00	0.00
CONSORCIO RIVA-MEDITERRANEO	3,098,169.40	5.79
ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCCION	49,329,096.27	92.13
CONSORCIO AGM Contrato	0.00	0.00
FALCON CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SRL	0.00	0.00
CONSORCIO COTAF	0.00	0.00
CONSORCIO LOS LICENCIADOS - Falcon Consultor	0.00	0.00
AJC CONTRATISTAS SAC - Consorcio San Valentín	0.00	0.00
CONSORCIO PACHACUTEC	1,117,727.51	2.09
	53,544,993.18	100.00

En cuanto a los saldos contables se puede apreciar que este ha disminuido porcentualmente en 55.20%; sin embargo en cuanto al número de obras existían 09 obras a Dic-2015 y 7 obras Dic-2016, lo que representa una disminución en número de obras del 22.22%.



**NOTA 09
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

Continuación:

1206.01 Corriente - Recursos Ordinarios

Esta cuenta de Obligaciones del Tesoro Público, Corrientes - Recursos Ordinarios, corresponde a los saldos de las Autorizaciones de Giros, aprobados por el Tesoro Público para el pago de los devengados aprobados al 31.12.2016, siendo los saldos pendientes como sigue:

Fecha	AÑO	R/Siaf	Clasificador	Importe
12/12/2016	2016	5608	26 3 2 1 2	1,140.00
12/12/2016	2016	5609	23 199 1 1	171.60
15/12/2016	2016	7107	23 2 7 3 1	6,000.00
27/12/2016	2016	7604	23 1 6 1 3	1,396.00
27/12/2016	2016	7656	23 1 5 4 1	443.00
28/12/2016	2016	7791	23 2 2 2 2	151.65
28/12/2016	2016	7794	23 2 2 3 9 9	186.05
29/12/2016	2016	5059	23 1 6 1 4	280.00
29/12/2016	2016	7045	26 3 2 3 3	1,400.00
29/12/2016	2016	7053	26 3 2 3 3	15,475.94
29/12/2016	2016	7056	23 2 4 1 5	26,491.00
29/12/2016	2016	7113	23 2 4 1 1	1,000.00
29/12/2016	2016	7265	23 2 2 4 2	540.00
29/12/2016	2016	7270	23 2 2 4 2	690.00
29/12/2016	2016	7498	23 1 5 1 1	260.00
29/12/2016	2016	7500	23 2 7 10 9 9	750.00
29/12/2016	2016	7511	22 2 3 9 9 9 9	31,500.00
29/12/2016	2016	7607	23 2 2 4 2	520.00
29/12/2016	2016	7727	23 2 7 10 9 9	900.00
29/12/2016	2016	7797	26 3 2 3 3	16,800.00
29/12/2016	2016	7859	23 2 4 1 5	30,916.00
29/12/2016	2016	7876	23 2 7 11 9 9	1,800.00
29/12/2016	2016	7889	23 1 5 4 1	140.00
29/12/2016	2016	7941	23 1 1 1 1	25.80
29/12/2016	2016	7941	23 1 1 1 1	834.20
30/12/2016	2016	1246	23 1 3 1 2	84.05
30/12/2016	2016	1246	23 1 3 1 2	89.20
30/12/2016	2016	1246	23 1 3 1 2	185.72
30/12/2016	2016	1246	23 1 3 1 2	1,015.92
30/12/2016	2016	3650	26 3 2 3 1	3,340.99
30/12/2016	2016	6882	23 2 2 3 9 9	2,449.05
30/12/2016	2016	7003	23 110 1 4	48.45
30/12/2016	2016	7003	23 110 1 4	1,566.55
30/12/2016	2016	7003	23 110 1 4	1,000.00
30/12/2016	2016	7031	23 2 7 11 9 9	1,200.00
30/12/2016	2016	7094	26 3 2 3 1	7,801.59
30/12/2016	2016	7268	23 2 2 4 2	850.00
30/12/2016	2016	7499	23 1 5 1 1	2,768.86
30/12/2016	2016	7502	23 2 2 4 2	1,600.00
30/12/2016	2016	7609	23 2 4 1 1	5,610.00
30/12/2016	2016	7664	23 1 2 1 1	5,073.00
30/12/2016	2016	7665	23 1 2 1 1	720.00
30/12/2016	2016	7666	23 199 1 9 9	3,244.80
30/12/2016	2016	7723	23 2 2 4 4	6,500.00
30/12/2016	2016	7792	23 2 2 2 1	1,752.12
30/12/2016	2016	7793	23 2 2 2 1	1,283.91
30/12/2016	2016	7874	23 1 6 1 2	3,624.00
30/12/2016	2016	7883	23 2 5 1 2	1,050.00
30/12/2016	2016	7887	23 1 5 1 2	2,060.00
30/12/2016	2016	7888	23 1 2 1 1	240.00
30/12/2016	2016	7890	23 2 2 4 4	1,725.00
30/12/2016	2016	7892	23 2 2 4 2	2,199.00
30/12/2016	2016	7893	23 199 1 9 9	7,400.00
30/12/2016	2016	7894	23 2 7 10 9 9	5,500.00
30/12/2016	2016	7991	23 2 2 3 9 9	2,449.10
30/12/2016	2016	8000	26 3 2 3 1	2,780.00
30/12/2016	2016	8001	21 2 1 1 9 9	3,960.00
30/12/2016	2016	8003	23 2 2 1 1	59,053.00
30/12/2016	2016	8004	23 1 5 2 1	3,000.00



NOTA 09
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Continuación:

Fecha	AÑO	R/Siaf	Clasificador	Importe
30/12/2016	2016	8024	23 1 2 1 1	3,750.00
30/12/2016	2016	8029	25 5 1 1 1	1,000.00
30/12/2016	2016	8030	23 2 71199	12,000.00
30/12/2016	2016	8059	26 3 2 1 1	799.00
30/12/2016	2016	8060	23 2 2 2 1	1,752.12
30/12/2016	2016	8061	26 2 3 2 3	6,821,965.99
30/12/2016	2016	8062	23 2 2 2 1	1,045.09
30/12/2016	2016	8072	21 2 1 199	3,000.00
30/12/2016	2016	8074	23 2 71199	948.00
30/12/2016	2016	8075	23 2 2 4 2	4,426.00
30/12/2016	2016	8076	26 3 2 3 3	398.00
30/12/2016	2016	8077	23 1 5 1 2	3,884.80
30/12/2016	2016	8078	26 3 2 1 1	2,069.08
30/12/2016	2016	8080	23 1 5 1 2	4,140.92
30/12/2016	2016	8107	23 199 199	1,430.00
30/12/2016	2016	8120	23 1 5 1 2	793.21
30/12/2016	2016	8122	23 199 199	6,994.00
30/12/2016	2016	8123	23 199 1 3	1,490.90
30/12/2016	2016	8123	23 199 1 3	887.93
30/12/2016	2016	8123	23 199 1 3	818.93
				7,156,629.52

1503.0502 Para Otros Pliegos y Entidades Públicas

Comprende los bienes que serán transferidos a otros pliegos, en el siguiente ejercicio.

FECHA	R/N/SIAF	O/C	DESCRIPCION	IMPORTE
30.12.2016	3374-2016	613-2016	Cámaras de Video Vigilancia	398,000.00
30.12.2016	5800-2016	895-2016	Muebles y Escritorios	9,100.00
30.12.2016	7491-2016	1046-2016	Televisor	3,298.00
30.12.2016	7491-2016	1046-2016	Reproductor Blu Ray	449.00
30.12.2016	7875-2016	1097-2016	Mesa de Centro y sillas Giratorias	11,085.00
30.12.2016	6489-2016	1098-2016	Muebles de madera tornillo	28,050.00
30.12.2016	7645-2016	1171-2016	Cámaras de Video Vigilancia	389,000.00
30.12.2016	7875-2016	1199-2016	Camionetas 4x4 doble cabina	298,095.00
30.12.2016	1476-2016		Muebles Varios	129,238.57
				1,266,315.57

1503.0503 Para Entidades Privadas y Otros

subdivisionaria, asciende a S/.79,089.58 y comprende los bienes pendientes por distribuir, en la Entidad.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, ha disminuido en 48.52%, lo que se refleja en las Divisionarias de Anticipos a Contratistas y Proveedores, por los avances de ejecución de obras, en especial la Construcción Vía Costa Verde Tramo Callao.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 10
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

NO APLICABLE

NOTA 11
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

NO APLICABLE

NOTA 12
INVERSIONES (NETAS)

NO APLICABLE

NOTA 13
PROPIEDADES DE INVERSIONES

NO APLICABLE



NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Incluye el valor de los inmuebles tales como edificios, estructuras y las construcciones, el valor de los terrenos de bienes como vehículos, equipos, muebles y enseres y otros de propiedad de la Entidad; se ha incorporado los terrenos afectados en uso, revaluación de terrenos y edificios; se presenta con su Depreciación Acumulada.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1501 EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS				
1501.02 Edificios o Unidades no Residenciales				
1501.0201 Edificios Administrativos				
1501.020101 Edificios Administrativos-Costo	11,881,785.04	11,881,785.04	0.00	
1501.020197 Edificios Administrativos-Ajuste por Revaluación	3,776,815.48	3,776,815.48	0.00	
1501.0202 Instalaciones Educativas				
1501.020201 Instalaciones Educativas-Costo	0.00	4,853,147.84	(4,853,147.84)	
1501.020297 Instalaciones Educativas-Ajuste por Revaluación	0.00	1,542,650.70	(1,542,650.70)	
1501.0204 Instalaciones Sociales y Culturales				
1501.020401 Instalaciones Sociales y Culturales-Costo	30,900,726.33	30,900,726.33	0.00	
1501.020497 Instalaciones Sociales y Culturales-Ajuste por Revaluación	5,344,442.78	5,344,442.78	0.00	
1501.03 Estructuras				
1501.0301 Puertos Y Aeropuertos				
1501.030101 Puertos Y Aeropuertos-Costo	100,485.04	100,485.04	0.00	
1501.0307 Monumentos Históricos				
1501.039901 Otras Estructuras-Costo	36,688,655.71	36,877,360.76	(188,705.05)	
1501.0702 Instalaciones Educativas				
1501.070201 Por Contrata	4,094,395.29	6,337,886.32	(2,243,491.03)	(35.40)
1501.0707 Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar				
1501.070701 Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar-Costo	10,533,237.55	33,439,683.73	(22,906,446.18)	(68.50)
1501.0802 Infraestructura Vial				
1501.080201 Por Contrata	403,704,234.32	126,673,064.38	277,031,169.94	218.70
1501.080203 Por Administración Directa - Bienes	0.00	15,497.37	(15,497.37)	
1501.080204 Por Administración Directa - Servicios	0.00	6,178.00	(6,178.00)	
1501.080206 Por Administración Directa - Costo por Préstamos	21,346,446.00	5,309,802.64	16,036,643.36	302.02
1501.0899 Otras Estructuras en Construcción				
1501.089901 Por Contrata	707,179.57	0.00	707,179.57	100.00
1501.089902 Por Administración Directa - Personal	0.00	0.00	0.00	
1501.089903 Por Administración Directa - Bienes	0.00	0.00	0.00	
1501.089904 Por Administración Directa - Servicios	0.00	0.00	0.00	
1501.089906 Otras Estructuras Concluidas Por Reclasificar	691,325,268.02	718,980,685.17	(27,655,417.15)	(3.85)
1501.1001 Edificios en Cesión en Uso - Costo	2,632,083.38	0.00	2,632,083.38	
1501.1097 Edificios en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación	823,213.24	0.00	823,213.24	
	1,223,858,967.75	986,040,211.58	237,818,756.17	24.12
1502 ACTIVOS NO PRODUCIDOS				
1502.010101 Terrenos Urbanos-Costo	158,115,272.03	179,305,846.67	(21,190,574.64)	(11.82)
1502.010197 Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	536,435,061.46	818,047,745.60	(281,612,684.14)	(34.42)
1502.0501 Terrenos en Afectación en Uso	7,048,743.77	4,409,977.22	2,638,766.55	59.84
1502.0597 Terrenos en Afectación en Uso-Ajuste por Revaluación	124,205,186.59	124,205,186.59	0.00	
1502.0801 Terrenos en Cesión en Uso - Costo	143,767.95	0.00	143,767.95	
1502.0897 Terrenos en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación	1,680,278.12	0.00	1,680,278.12	
	827,628,309.92	1,125,968,756.08	(298,340,446.16)	(26.50)
	2,051,487,277.67	2,112,008,967.66	(60,521,689.99)	(2.87)
1503 VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS				
1503.01 Vehículos				
1503.0101 Para Transporte Terrestre	13,940,186.60	13,864,820.10	75,366.50	0.54
1503.0102 Para Transporte Aéreo	1,526,153.17	1,504,363.17	21,790.00	
1503.02 Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros				
1503.0201 Para Oficina				
1503.020101 Máquinas y Equipos de Oficina	1,600,202.02	1,256,079.26	344,122.76	27.40
1503.020102 Mobiliario de Oficina	1,878,458.10	1,854,840.58	23,617.52	
1503.0202 Para Instalaciones Educativas				
1503.020202 Mobiliario Educativo	0.00	637.25	(637.25)	
1503.0203 Equipos Informaticos y de Comunicaciones				
1503.020301 Equipos Computacionales Y Periféricos	7,681,875.43	7,530,696.19	151,179.24	
1503.020303 Equipos De Telecomunicaciones	4,021,232.29	3,902,456.39	118,775.90	
1503.0204 Mobiliario, Equipos, y Aparatos Medicos				
1503.020401 Mobiliario	145,308.68	144,008.68	1,300.00	
1503.020402 Equipo	353,455.48	347,050.48	6,405.00	
1503.0205 Mobiliario y Equipo de uso Agrícola y Pesquero				
1503.020501 Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	8,750.00	2,500.00	6,250.00	
1503.020502 Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	133,789.34	132,339.34	1,450.00	
1503.0206 Equipo y Mobiliario de cultura y Arte				
1503.020602 Mobiliario De Cultura Y Arte	32,540.34	32,540.34	0.00	
1503.0207 Equipo y Mobiliario de Deporte y Recreacion				
1503.020701 Equipo De Deportes Y Recreación	83,648.22	83,648.22	0.00	
1503.020702 Mobiliario De Deportes Y Recreación	39,150.00	39,150.00	0.00	
1503.020801 Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	0.00	0.00	0.00	



NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Continuación:

1503.0209	Maquinaria y Equipos Diversos				
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	1,354,441.47	1,041,420.11	313,021.36	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	262,872.57	253,190.26	9,682.31	
1503.020903	Seguridad Industrial	197,426.06	197,426.06	0.00	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	2,145,454.11	2,196,457.20	(51,003.09)	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	471,109.13	437,279.13	33,830.00	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras	28,824,964.06	28,815,259.71	9,704.35	
1503.05	Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Distribuir	0.00	186,745.69	(186,745.69)	
1503.0701	Vehículos en Afectación en Uso	374,659.16	374,659.16	0.00	0.00
1503.0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	0.00	0.00	0.00	
		65,075,676.23	64,197,567.32	878,108.91	1.37
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS		2,116,562,953.90	2,176,206,534.98	(59,643,581.08)	(2.74)
1508 DEPRECIACION, AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO(CR)					
1508.0102	Edificios O Unidades No Residenciales				
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(10,571,423.75)	(11,321,753.33)	750,329.58	(6.63)
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(2,685,518.37)	(2,969,353.20)	283,834.83	(9.56)
1508.0103	Estructuras	(23,081,112.72)	(22,097,845.37)	(983,267.35)	4.45
1508.010402	Construcción De Edificios No Residenciales	(928,495.80)	(1,316,512.90)	388,017.10	(29.47)
3.010403	Construcción De Estructuras	(45,259,831.36)	(25,951,487.91)	(19,308,343.45)	74.40
1508.010801	Edificios en Cesión en Uso - Costo	(824,184.13)	0.00	(824,184.13)	100.00
1508.010897	Edificios en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación	(240,708.12)	0.00	(240,708.12)	100.00
1508.0201	Vehículo	(8,620,414.31)	(9,822,643.30)	1,202,228.99	(12.24)
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros	(40,759,193.90)	(38,690,619.47)	(2,068,574.43)	5.35
1508.020501	Vehículos en Afectación en Uso	(130,595.72)	(111,978.99)	(18,616.73)	
TOTAL DEPRECIACIÓN		(133,101,478.18)	(112,282,194.47)	(20,819,283.71)	18.54
TOTAL NETO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, VEHICULOS, MAQUIN. Y OTROS		1,983,461,475.72	2,063,924,340.51	(80,462,864.79)	(3.90)

1501.020101 Edificios Administrativos-Costo

N/Siaf	Detalle	Importe
053-2004	Local Juan Pablo II Av. Juan Pablo II Bellavista.	2,894,116.19
1452-2004	Sede Central Gobierno Regional del Callao Av. Elmer Faucett 3970-Callao	7,531,047.30
1182-2011	Predio Semisótano, 1ºPiso y Mezzanine Jr. Adolfo King N°382-396-Callao	843,956.48
1295-2012	Acondic. e Impl.Unidad Licencia Conducir GRC	612,665.07
		11,881,785.04

1501.020197 Edificios Administrativos-Ajuste por Revaluación

Fecha	N/C	Concepto	Valor en Libros	Revaluación	Depreciación
02/01/2004	53	Local J. Pablo II-Av.J. Pablo II N° 140-180 Bellavista Ley Orgánica de los Gobiernos Regionales.	2,894,116.19		
31/12/2012	1295	Acondic. e Impl.Unidad Licencias de Conducir GRC / Reclasificación Contable de Obra	612,665.07	1,114,686.53	(1,477,416.51)
02/01/2004	1452	Sede Central Av.E.Faucett 3970 Callao Región Callao 37.16% Ministerio de Vivienda 62.84% Partida Registral 70092621	7,531,047.30	2,393,863.88	(2,259,610.07)
30/12/2011	1182	Predio Adolfo King N° 382-396 Callao Semisótano, 1ºPiso y Mezzanine ExDRTC	843,956.48	268,265.07	(338,813.59)
			11,881,785.04	3,776,815.48	(4,075,840.17)

1501.020201 Instalaciones Educativas-Costo

Documento	Concepto	Al 31.12.2013	Transf. N/Siaf 426 Cta. 1501.0399.01	Saldo en Libros
R.P N° 110	Centro Escolar y LD José Olaya	35,309.17	(35,309.17)	0.00
R.P N° 600	Centro Formac.p/Discapac.1ºE	1,110,146.84		1,110,146.84
R.P N° 386	Taller Zapat.y Carp.Módulo Coi	480,486.74		480,486.74
R.P N° 232	Taller de Formac.de Empresari	564,124.09		564,124.09
R.P N° 807	LD Instituto Superior Tecnológ	42,271.21	(42,271.21)	0.00
R.P N° 765	Ampliac.y Remod.C.N. José Olay	1,153,188.83		1,153,188.83
R.P N° 841.01	LD Colegio Nacional José Olaya	43,404.45	(43,404.45)	0.00
R.P N° 309	Cerco Perimétrico Colegio Nac.	67,720.22	(67,720.22)	0.00
R.P N° 106	Instituto Tecnológico Superior	1,545,201.34		1,545,201.34
		5,041,852.89	(188,705.05)	4,853,147.84

Al Cierre del Ejercicio, esta divisionaria, no presenta saldo, debido a que se ha reclasificado, a la Cuenta 1501 1001 Edificios en Cesión en Uso - Costo.



**NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Continuación:

1501.020297 Instalaciones Educativas - Ajuste por Revaluación

Fecha	Concepto	Al 31.12.2014	Revaluación	Depreciación	Saldo Neto
22/04/1991	Centro Escolar y LD José Olaya	0.00	0.00	0.00	0.00
30/07/1998	Centro Formac.p/Discapacitad	1,110,146.84	352,877.94	(352,551.59)	1,110,473.19
18/05/1998	Taller Zapat.y Carpin.Módulo C	480,486.74	152,730.40	(204,429.53)	428,787.61
06/04/1998	Taller de Formación de Empre	564,124.09	179,315.87	(201,067.09)	542,372.87
14/11/1997	Ampliac. y Remodelación C.N.Je	1,153,188.83	366,559.52	(513,267.05)	1,006,481.30
21/02/1997	Instituto Tecnológico Superior	1,545,201.34	491,166.97	(522,421.24)	1,513,947.07
		4,853,147.84	1,542,650.70	(1,793,736.50)	4,602,062.04

Al Cierre del Ejercicio, esta divisionaria, no presenta saldo, debido a que se ha reclasificado, a las Cuentas 1501 1097 Edificios en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación.

1501.020401 Instalaciones Sociales y Culturales

Documento	Concepto	Al 31.12.2013	Transfer. N/Siaf 501 y 687-2014 Cta.1501.0399.01	Saldo en Libros
R.P N° 280	Complejo Deportivo Yahuar Hu	18,257,692.71	(18,257,692.71)	0.00
R.P N° 567	Coliseo Cerrado y Piscinas Yah	10,056,879.25	0.00	10,056,879.25
R.P N° 234	Tribuna de Baseball Parque Ya	200,285.91	(200,285.91)	0.00
R.P N° 707	Reestructuración del Proyecto P	672,511.72	(672,511.72)	0.00
R.P N° 817	Acceso y Grader.Pque Zonal Ya	219,754.40	(219,754.40)	0.00
RGG N°064	Iluminac.Provis. del Estadio Mi	1,354,389.30	(1,354,389.30)	0.00

Documento	Concepto	Al 31.12.2013	Transfer. N/Siaf 501 y 687-2014 Cta.1501.0399.01	Saldo en Libros
R.P N° 136	Ampliación de Estadio Miguel C	9,462,309.13	(9,462,309.13)	0.00
R.P N° 514	Mejor.Ginmasio Polideport.Pqu	1,930,429.17	0.00	1,930,429.17
RGR N°068-2012	Mejor.e Implem.de Campo de B	591,024.68	(591,024.68)	0.00
RGR N°053-2012	Mejor. Piscina Olímpica del CD.	1,204,173.90	(1,204,173.90)	0.00
RGR N°038-2012	Ampl.y Remod.Polidep.CD. Yah	3,090,278.66	0.00	3,090,278.66
RGR N°082-2012	Mejor.de la Infraestructura Dep	4,726,513.96	(4,726,513.96)	0.00
	Sala de Convenc.y Reunion.For	15,823,139.25	0.00	15,823,139.25
		67,589,382.04	(36,688,655.71)	30,900,726.33

1501.020497 Instalaciones Sociales y Culturales - Ajuste por Revaluación

Documento	Concepto	al 31.12.2014	Revaluación	Depreciación	Saldo Neto
30/12/2004	Complejo Deportivo Yahuar Hu	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/1993	Coliseo Cerrado y Piscinas Yah	10,056,879.25	3,196,739.98	(4,962,868.46)	8,290,750.77
19/08/1992	Tribuna de Baseball Parque Ya	0.00			0.00
22/10/1997	Reestructuración del Proyecto P	0.00			0.00
26/11/1997	Acceso y Grader.Pque Zonal Ya	0.00			0.00
24/05/2002	Iluminac.Provis. del Estadio Mi	0.00			0.00
29/04/1995	Ampliación de Estadio Miguel C	0.00			0.00
23/12/1993	Mejor.Ginmasio Polideport.Pqu	1,930,429.17	613,617.80	(727,102.76)	1,816,944.21
28/02/2013	Mejor.e Implem.de Campo de B	0.00			0.00
28/02/2013	Mejor. Piscina Olímpica del CD.	0.00			0.00
28/02/2013	Ampl.y Remod.Polidep.CD. Yah	3,090,278.66	0.00	(157,480.60)	2,932,798.06
28/02/2013	Mejor.de la Infraestructura Dep	0.00			0.00
30/09/2013	Sala de Convenc.y Reunion.For	15,823,139.25	1,534,085.00	(1,595,775.18)	15,761,449.07
		30,900,726.33	5,344,442.78	(7,443,227.00)	28,801,942.11

1501.030101 Puertos Y Aeropuertos-Costo

Comprende la obra Mejoramiento del Servicio de Productos Hidroiológicos del Desembarcadero Pesquero Artesanal Callao, Contrato AMC 1679-2009-GRC, N/Siaf 900-2013 por S/.100,485.04.

1501.03991 Otras Estructuras

Se ha registrado la reclasificación de la transferencia de la Cuenta 1501.020401 Instalaciones Sociales y Culturales, com sigue:

Documento	N/SIAF	Obra	Importe
RP N°234	506-2014	Tribuna de Baseball Parque Zonal Yahuar Huaca	200,285.91
RP N°707	506-2014	Reestructuración del Pyto.Cerco Perimétrico	672,511.72
RP N°817	506-2014	Acceso y Graderías Parque Zonal Yahuar Huaca	219,754.40
RGG N°064	506-2014	Iluminación Provisional del Estadio Miguel Graú	1,354,389.30
RGG N°068-2012-GRC-GRI	506-2014	Mejoram.e Implementac.de campo de beisbol	591,024.68
RGG N°053-2012-GRC-GRI	506-2014	Mejoram. Piscina olímpica del CD. Yahuar Huaca	1,204,173.90
RGG N°082-2012-GRC-GRI	506-2014	Mejoram. Infraestructura Deportiva	4,726,513.96
RP N°280	687-2014	Complejo Deportivo Yahuar Huaca	18,257,692.71
RP N°136	687-2014	Ampliación de Estadio Migue Graú III Etapa	9,462,309.13
			36,688,655.71



NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Continuación:

1501.070201 Instalaciones Educativas - Por Contrata

En saldo de esta cuenta, comprende, el pago de valorizaciones y amortizaciones de los adelantos entregados a los contratistas, para la ejecución de las siguientes obras:

OBRA	IMPORTE
INSTAL.SERVICIO EDUCATIVO INSTIT.SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO DEL CALLAO, DISTR. BELLAVISTA	2,150,369.26
AMPLIAC.Y MEJOR.SERVICIO EDUCATIVOS EN LA IEI N° 126 LOS LICENCIADOS ETAPA I - VENTANILLA	1,944,025.99
	4,094,395.29

La variación con relación al año anterior, ha disminuido en S/.2'243,491.03 equivalente al 35.40%, debido a la transferencia de obras a su beneficiario, siendo el importe más significativo la obra "Ampliación y Mejoramiento del Servicio educativo en la IEI N° 146 Asentamiento Humano Keiko Sofia Ventanilla Callao, valorizado en S/.2'415,574.36

1501.070701 Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar-Costo

El saldo de esta cuenta comprende las obras concluidas pendientes de transferir, como sigue:

OBRA	IMPORTE
SUST.AMPL. IE N° 5124 AA.HH.HIROSHIMA - VENTANILLA CALLAO	106,470.00
STRUCCION DE LA I.E N° 5125 LAS CASUARINAS VENTANILLA	5,763,938.02
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE SALUD JOSE OLAYA CIUDAD PACHACUTEC Ventanilla	2,675,181.75
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EDUCACION INICIAL DE LA IEI ANEXO CRISTO REY AA.HH VILLA EMILIA VENTANILLA	1,987,648.17
	10,533,237.55

La variación con relación al año anterior, ha disminuido en S/.22'906,446.18 equivalente al 68.50%, debido a la transferencia de obras, a su beneficiario, siendo los importes más significativos, la transferencia de la obra Mejoramiento y Ampliación de los Servicios de Educación Primaria y Secundaria de la IE N° 2093 Santa Rosa, Cerro La Regla, valorizado en S/.6'894,734.79, a la DREC, y la obra Construcción y Equipamiento del Centro de Salud Sesquicentenario Callao, valorizado en S/.4'930,624.47, a la DIRESA.

1501.080201 Construc.Estructuras Infraestructura Vial Por Contrata

El saldo de esta cuenta asciende a S/.403'704,234.32,siendo el importe más significativo, el Proyecto Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao, por el importe de S/.402'721,989.57.

OBRA	IMPORTE
CONSTRUCCION DE VIA COSTA VERDE TRAMO CALLAO	402,721,989.57
MEJORAMIENTO DE CALLES DEL A.H LAS COLINAS DISTRITO DE VENTANILLA PCC	982,244.75
	403,704,234.32

ANALISIS DE LA VARIACION

OBRA: MEJORAMIENTO DE LA VIA COSTA VERDE

Pago de Valorizaciones obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	194,638,386.01	
Amortizacion de los Adelantoa obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	81,016,987.49	
Amortizacion de los Mayores Gasto Generales obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	(8,696,940.69)	
Reclasificacion del costo del Supervisor a la obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	9,547,948.17	
Traslado del saldo del Estudio a la obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	348,213.30	
Reclasificacion de estudio considerado como gasto a la obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	34,112.24	
Reclasificacion de honorarios al costo de la obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	37,623.65	
Reclasificacion de gastos costo de la obra: Mejoramiento de Via Costa Verde	36,388.72	276,962,718.88

MEJORAMAIENTO DE CALLES DEL A.H LAS COLINAS DISTRITO DE VENTANILLA PCC

Reclasificacion del estudio a la obra Mejoramiento de Calles A.H. Las Colinas - Ventanilla PCC	50,696.64	
Liquidacion del saldo de obra Mejoramiento de Calles A.H. Las Colinas - Ventanilla PCC	17,754.41	68,451.05
		277,031,169.93

1501.080203 Por Administración Directa - Bienes

Se ha reclasificado los gastos de bienes al costo de la Obra Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, efectuados en períodos anteriores, por el importe de S/.15,497.37, según N/Siaf 469-2016, a la Cuenta 1501.080201 Contrata.

1501.080204 Por Administración Directa - Servicios

Se ha reclasificado los gastos de servicios al costo de la Obra Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, efectuados en períodos anteriores, por el importe de S/.6,178.00, según N/Siaf 469-2016, a la Cuenta 1501.080201 Contrata.



NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Continuación:

1501.080206 Por Administración Directa - Costo por Préstamos

El saldo de esta Cuenta, asciende a S/.21'346,446.00, que corresponde a los intereses devengados de las Deudas Internas contraídas que ha sido cargadas al costo del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, en virtud a la NICSP5 - Costos por Préstamo y al Procedimiento contable establecido por la Dirección General de Contaduría Pública, DS.098-2014-EF y DS.322-2015, según Of.014-2015-EF/51.03.

OBRA	OFICINA	Al 31.12.2016
CONSTRUCCION DE LA VIS COSTA VERDE TRAMO CALLAO - PRESTAMO S/. 80'000,000.00	Adm.	8,879,315.23
CONSTRUCCION DE LA VIS COSTA VERDE TRAMO CALLAO - PRESTAMO S/. 92'000,000.00	Adm.	12,467,130.77
		21,346,446.00

La variación con relación al año anterior, se ha incrementado en S/.16'036,643.00 equivalente al 302.02%, debido a que en el ejercicio 2015, se contaba con el Crédito de S/80'000,00.00, y en el ejercicio 2016, se ha recepcionado el ingreso por Crédito Financiero de S/. 156'621,339.00, todos estos préstamos ha originado un desembolso por concepto de intereses, del orden de S/16'036,643.00, que ha sido cargado al costo del PIP "Construcción de la Vía Costa Verde - Tramo Callao".

1501.089901 Otras Estructuras en Construcción/Por Contrata

AÑO	OBRA	IMPORTE
2016	MEJOR.INFRAE.DEPOR.FTE. A MZ.L Y Ñ AH COSMOVISION SECTOR G BARRIOXV GRESIDENCIAL PECP	309,626.81
2016	MEJOR.INFRAESTRUCTURA DEPOR.AH. EL SOL Y MAR SECTOR F BARRIO XII GRUPO RESIDENCAIAL 5, PECP	324,209.90
2016	COMPONENTE 1, MEJOR. INFRAEST.DEPORTIVA EN LA MZ. 123 Y 17 EN EL A.H. EX FUNDO MARQUEZ	73,342.86
		707,179.57

1501.089906 Otras Estructuras Concluidas Por Reclasificar

En este saldo se incluye el costo de la obras concluidas por reclasificar, siendo el importe más significativo el de "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta" por S/. 638'203,828.13 y "Mejoramiento de la Av.Costanera Tramo Callao", por S/.41'816,203.27

OBRA	IMPORTE
MEJORAMIENTO DE LA AV. NESTOR GAMBETTA	638,203,828.13
MEJORAMIENTO DE LA AV. COSTANERA TRAMO JR. VIGIL- JR. VIRU, LA PERLA - CALLAO	41,816,203.27
TRATAMIENTO DE LAS INTERFERENCIAS SANITARIAS DEL PASO A DESNIVEL PROYECTADO, EN EL CRUCE DE LA AV. ANTONIA MORENO CC	3,995,525.47

1501.089907 Estructuras Concluidas Por Transferir

El saldo de esta cuenta, al Cierre del Ejercicio, no presenta saldo, debido a que se ha transferido al Usuario respectivo, como sigue:

N/SIAF	OBRA/DESCRIPCION	ENTIDAD RECEPTORA	CUENTA CONTABLE	IMPORTE
224-2016	MEJ.INFRAEST.DEPORT.PARQUE BILLINGHURST URB.TARAPACA SEGUN MI	MUNICIPALIDAD PROV.DEL CALLAO	5403 020303	360,702.25
515-2016	ENVIO AL GASTO EL IGV "MEJ.SS.AGUA POTABLE Y DESAG.OVALO CANADA	SEDAPAL	3401 02	458,819.81
516-2016	MEJOR.SS.AGUA POTABLE Y DESAG.OVALO CANADA Y JRS.VIGIL Y ARICA CA	SEDAPAL	5403 020304	2,548,998.80
1137-2016	22 PROYECTOS, SEGÚN RELACION, DIRECTIVA 005-2016-EF/51.01 RD 012-	MUNICIPALIDAD DIST.VENTANILLA	5403 020303	11,547,914.33
1312-2016	04 PROYECTOS, DIRECTIVA 005--2016-EF/51.01 DGCP MEM133-2017-GRC/	MUNICIPALIDAD DIST.VENTANILLA	5403 020303	6,893,921.14
1312-2016	CONSTRUC.Y EQUIP.LOCAL CIA.BOMBEROS AH.NUEVO PROGRESO VENTAN	CUERPO GENERAL DE BOMBEROS DEL PERU	5403 020304	3,562,773.12
				25,373,129.45

1501.1001 Edificios en Cesión en Uso - Costo

Este rubro muestra la transferencia de Edificios, bajo Cesión en Uso, a otras Entidades Usuarias.

N/SIAF	DESCRIPCION	ENTIDAD	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANI, CONV.038-2000 -CORDELICA-SENATI	SENATI	1,545,201.34
1284-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANI RES.047-2007-SBN	SENATI	564,124.09
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	480,486.74
1286-2016	CESION EN USO DE OTRAS ESTRUCTURAS-LD INSTIT.SUPER.TECNOL.VENTAN CONV.038-2000-CO	SENATI	42,271.21
			2,632,083.38

1501.1097 Edificios en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación

Este rubro muestra el ajuste de revaluación de los edificios cedidos en uso, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	ENTIDAD	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANI, CONV.038-2000 -CORDELICA-SENATI	SENATI	491,166.97
1284-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANI RES.047-2007-SBN	SENATI	179,315.87
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	152,730.40
			823,213.24

NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Continuación:

Edificios y Estructuras: La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en en 24.12%, que se muestra en la Divisionaria de 1501.080201 Infraestructura Vial/Por Contrata, que para el presente ejercicio presenta un saldo de S/403'704,234.32, que corresponde a la Obra Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao, por el importe de S/402'721,989.57 y la Divisionaria de 1501.080206 Infraestructura Vial/Por Contrata/Por Administración Directa - Costo Por Préstamo, que para el presente ejercicio, presenta un saldo de S/21'346,446.00, que corresponde a los intereses devengados de las Deudas Internas contraídas que ha sido cargadas al costo del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, en virtud a la NICSP5 - Costos por Préstamo y al Procedimiento contable establecido por la Dirección General de Contaduría Pública, DS.098-2014-EF y DS.322-2015, según Of.014-2015-EF/51.03.

1502.010101 Terrenos Urbanos-Costo

Este rubro muestra el valor de los predios urbanos de propiedad del Gobierno Regional del Callao, ubicados en los Distritos de Bellavista, La Perla, Callao y Ventanilla, ascendente a S/158'115,272.03, como sigue:

Distri./Provincia	Area m ²	1502.010101	1502.010197
		Valor	Valor Revaluado
Bellavista	131,113.38	10,338,157.11	306,562,882.28
La Perla	1,197.50	50,100.92	3,228,654.08
Callao	88,451.50	4,967,497.46	118,754,221.00
Ventanilla	15,421,799.44	142,759,516.54	107,889,304.10
TOTAL PREDIOS	15,642,561.82	158,115,272.03	536,435,061.46

.010197 Terrenos Urbanos-Ajuste por Revaluación

Este rubro muestra el valor revaluado al 31.12.2016 de los predios urbanos de propiedad del Gobierno Regional del Callao, ubicados en los Distritos de Bellavista, La Perla, Callao y Ventanilla, ascendente a S/536,435,061.46, como sigue:

Distri./Provincia	Area m ²	1502.010101	1502.010197
		Valor	Valor Revaluado
Bellavista	131,113.38	10,338,157.11	306,562,882.28
La Perla	1,197.50	50,100.92	3,228,654.08
Callao	88,451.50	4,967,497.46	118,754,221.00
Ventanilla	15,421,799.44	142,759,516.54	107,889,304.10
TOTAL PREDIOS	15,642,561.82	158,115,272.03	536,435,061.46

1502.0501 Terrenos en Afectación en Uso

Corresponde a los 03 predios recibidos en Afectación en Uso por efecto de Saneamiento Contable, según Acuerdo de Consejo Regional N° 000113-2014, Memo N° 009-2015-GRC-GA-OGP, y el predio destinado a la construcción y funcionamiento del Complejo Deportivo Regional Telmo Carbajo, según Resolución 107-2015/SBN-DGPE-SDAPE. que serán incluidos en el Margesi de Bienes Inmuebles de la Entidad, como sigue:

Partida Electr.	N/Siaf	Entidad	Ubicación	Valor en Libros
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00
PE-70041671	1136	Villa Depor.Region	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78
PE-07000670	1459	Estadio Telmo Carbajo	Terrenos Jr. Elias Aguirre N° 304-306-308-310-312-400-404 y 408 Jr. Espinar N° 423-425 y 427 y Jr.Bolognesi N° 650- Bellavista Callao	2,638,766.55
				7,048,743.77

1502.0597 Terrenos en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación

Corresponde al ajuste de revaluación de los 03 predios recibidos en Afectación en Uso por efecto de Saneamiento Contable, según Acuerdo de Consejo Regional N° 000113-2014, Memo N° 009-2015-GRC-GA-OGP, que serán incluidos en el Margesi de Bienes Inmuebles de la Entidad, como sigue:

Partida Electr.	N/Siaf	Entidad	Ubicación	Valor en Libros	Valor Revaluado	Ajuste Revaluac.
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44	2,771,562.78	1,715,729.34
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00	26,448.50	14,241.50
PE-70041671	1136	Villa Deportiva Reg	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78	125,817,152.53	122,475,215.75
				4,409,977.22	128,615,163.81	124,205,186.59

1502.0801 Terrenos en Cesión en Uso - Costo

N/Siaf	Ubicación	A Favor de:	Partida Electrónica	Importe
1440	Lt. 3A,Mz.W1 SectorA,GRUPO RESID.A4.-PPNP Ventanilla	Asociación "Tierra de Niñas"	P52010257	3,790.08
1441	Mz.M Lote 1,Barrio X.-Sector E,Grupo Residencial 2.-PECP-Ventanilla-PCC	Asociación Sembrando Juntos	P01024354	78,698.25
1448	Lt2 MZ B, Secto Plaza y Equip.Urb.Popular Int. Soc PECP - Ventanilla	Obispado del Callao	P52011365	43,403.70
1450	A.H. Puerto Nuevo, Sect.6° Mz J5 Lt1B5 y1A-1-2-2J5 Callao	Obispado del Callao	P52006899	6,362.40
1451	Lt.Lotización Barrio Obrero Callao	Obispado del Callao	70343212	5,589.00
1452	Lt.MZ.G.Barrio Obrero-Callao	Propietarios de Barrio Frigorífico	70343211	5,924.52
				143,767.95



**NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Continuación:

1502.0897 Terrenos en Cesión en Uso - Ajuste por Revaluación

N/SIAF	Ubicación	A Favor de:	Partida Electrónica	Importe
1440	Lt. 3A, Mz. W1 Sector A, GRUPO RESID. A4.-PPNP Ventanilla	Asociación "Tierra de Niñas"	P52010257	9,313.92
1441	Mz. M Lote 1, Barrio X.-Sector E, Grupo Residencial 2.-PECP-Ventanilla-PCC	Asociación Sembrando Juntos	P01024354	38,761.82
1448	Lt2 MZ B, Secto Plaza y Equip. Urb. Popular Int. Soc PECP - Ventanilla	Obispado del Callao	P52011365	21,377.90
1450	A.H. Puerto Nuevo, Sect. 6° Mz J5 Lt1B5 y 1A-1-2-2J5 Callao	Obispado del Callao	P52006899	573,328.40
1451	Lt. Lotización Barrio Obrero Callao	Obispado del Callao	70343212	503,631.00
1452	Lt. MZ. G. Barrio Obrero-Callao	Propietarios de Barrio Frigorífico	70343211	533,865.08
				1,680,278.12

Activos No Producidos: La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.298'340,446.16 equivalente al 26.50%, que se muestra en las divisionarias de Terrenos Urbanos-Costo y Terrenos Urbano-Ajuste por Revaluación, debido a las transferencias de predios, extornos de revaluación, siendo los importes más significativos, como sigue:

Transferencia de terrenos en Afectación en Uso, a la DREC, por S/.178'736,959.55

Extorno de Revaluación, por exclusión de predios que se van a asignar la Municipalidad Distrital de Ventanilla por ser de uso público, por S/.19'654,257.16.

Extorno de Revaluación, de terrenos asignados a Vivienda que no debieron haberse revaluado en el Año 2014, por S/.86'880,246.89.

1503.0101 Para Transporte Terrestre

Se ha adquirido, un carro de remolque eléctrico para transportar al Helicóptero Robinson R-44, por el importe de S/.24,230.50, R/Siaf 2334-2016.

En este rubro, al 30.09.2016, se ha adquirido 50 Camionetas Pick-Up, 4 x 4, Doble Cabina, Nissan, por el importe de S/.6'441,500.00, Convenio Específico entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú N° 001-2015-GRC, "Mantenimiento y Reposición de Vehículo para Patrullaje", según O/C 0050-2016, R/Siaf 1478-2016 al Proveedor Almacenes Santa Clara S.A.

Asimismo en este rubro, al 30.09.2016, se ha adquirido 200 Motocicletas Yamaha XT 250 CC., con equipamiento policial para la Policía Nacional del Perú, por el importe de S/.4'558,000.00, Convenio Específico entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú N° 001-2015-GRC, "Mantenimiento y Reposición de Vehículo para Patrullaje", según O/C 0041-2016, R/Siaf 1954-2016 al Proveedor Yamaha Motor del Perú S.A.

Adquisición de una Mini Bus, por el importe de S/.78,490.00, N/Siaf 587-2016.

Al 30.11.2016, se realizó la transferencia de estos bienes, a la Policía Nacional del Perú, por un importe total de S/.10'999,500.00, consistente en 50 Camionetas Pick-Up, por S/.6'441,500.00 y 200 Motocicletas, por S/.4'558,000.00, según Convenio Específico entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú N° 001-2015-GRC, "Mantenimiento y Reposición de Vehículo para Patrullaje por Sector", N/Siaf 1028-2016.

Asimismo, en el mes de diciembre, se ha adquirido 04 camionetas 4x4 Doble Cabina, por el importe de S/.298,095.00, según Convenio Específico de Cooperación Internacional entre el Gobierno Regional del Callao y la Municipalidad Mi Perú, Contrato N° 105-2016-GRC - Mantenimiento y Reposición de Vehículo para Patrullaje", según O/C 1199-2016, R/Siaf 7875-2016 al Proveedor a Visión y Vanguardia SAC,

En el presente ejercicio se ha adquirido unidades de transporte terrestre por S/. 11'297,595.00, de los cuales se ha transferido a la Policía Nacional del Perú, por un importe de S/.10'999,500.00, según Convenio Específico de Cooperación Interinstitucional N° 001-2015-GRC, entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú: O/C 041-2016 200 Motocicletas con Equipamiento, por S/.4'558,000.00 y O/C 050-2016 50 Vehículos Pick-Up, 4x4 doble Cabina, por S/.6'441,500.00.

Se ha recibido en calidad de donación de la Empresa Yamaha Motor del Perú Sociedad Anónima, 02 motocicletas Marca Yanaha, Modelo XJ900P, valorizadas cada una en S/.64,813.00 haciendo un total de S/.129,626.00, las mismas que deberán ser utilizadas para el servicio de seguridad y vigilancia a través del patrullaje. Acuerdo de Consejo Regional N° 000117 de fecha 06.12.2016, N/Siaf 1326-2016.

Al cierre del ejercicio, el saldo de esta cuenta se ha incrementado en 0.54%, debido a que en el presente ejercicio, se ha adquirido un carro remolque eléctrico para transportar al Helicóptero Robinson R44, por el importe de S/.24,230.50 más la donación de las motocicletas valorizadas en S/.129,626.00 y la salida de un Mini Bus, valorizado en S/.78,490.00.

1503.0102 Para Transporte Aéreo

Este rubro asciende a S/.1'504,363.17, que corresponde a un Helicóptero de Rescate, Marca Robinson R-44-PNP-126, y S/. 21,790.00, un drone, O/C 517-2016 R/Siaf 3678-2016.

1503.020101 Máquinas y Equipos de Oficina

En este rubro al Cierre del Ejercicio, se ha realizado la baja contable de Bienes Muebles, por el importe de S/.68,560.27, RG 421-2016 GRC/GA, N/Siaf 1101-2016



**NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Continuación:

1503.020301 Equipos Computacionales y Periféricos

En este rubro al Cierre del Ejercicio, se ha realizado la baja contable de Bienes Muebles, por el importe de S/.824,092.24, RG 421-2016 GRC/GA, según N/Siaf 1101-2016.

1503.020303 Equipos De Telecomunicaciones

En el presente año, se ha adquirido 450 Equipos de Comunicación Standard Tetra Compatible con Plataforma de la Policía Nacional del Perú, por el importe de S/.'2'111,188.15, Convenio Específico entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú N° 001-2015-GRC, "Mantenimiento y Reposición de Vehículo para Patrullaje", según O/C 0049-2016, R/Siaf 1477-2016 al Proveedor Radio Network SAC, los mismos que fueron transferidos a la Policía Nacional del Perú, Memo 741-2016-GRC/GRDNGYSC ACR097-2016, N/Siaf 1028-2016.

1503.020801 Mobiliario, Equipos y Aparatos para la Defensa y la Seguridad

En este rubro se ha adquirido 30 Cámaras de Video Vigilancia, para las Juntas Vecinales Zona Norte Callao - Actividad Mantenimiento y Reposición de Vehículo para patrullaje

Convenio con la Policía Nacional del Perú, por un importe de S/.398,000.00, según O/C 613-2013 R/Siaf 3374-2016, Proveedor American Network Communications SAC.

En este rubro se ha adquirido 25 Cámaras de Video Vigilancia, para la Seguridad Ciudadana Callao-2016, por un importe de S/.389,000.00, según O/C 1171-2016 R/Siaf 7645-2016, Proveedor American Network Communications SAC.

Al cierre del ejercicio, esta cuenta no presenta saldo, por haber sido reclasificado a las Cuentas 1507 0302 Software, 1503 0101 Vehículos para Transporte, y 1503 0502 Para Otros Pliegos y Entidades Públicas (30 Cámaras de Video Vigilancia) por S/.398,000.00.

1503.0701 Vehículos en Afectación en Uso

Representa los vehículos y otras unidades recibidas en afectación en uso por un tiempo determinado.

Se ha registrado los vehículos recibidos en afectación en uso por parte de la Comisión de Administración de Bienes Incautados y Decomisados-CONABID, por un importe de S/.119,468.80 y de la Presidencia de Consejo de Ministros, por un importe de S/. 255,190.36, como sigue:

DESCRIPCION	MARCA	PLACA	ENTIDAD	VALOR	DEPRECIACION
CAMIONETA RURAL	IEEP-GRAN	RIN-584	CONABID	81,456.00	77,180.77
CAMIONETA RURAL	IEEP-GRAN	RGY-980	CONABID	38,012.80	42,295.67
CAMION FURGON	ISUZU	EGS-529	PCM	127,595.18	5,559.64
CAMION FURGON	ISUZU	EGS-156	PCM	127,595.18	5,559.64
				374,659.16	130,595.72

La variación en Vehículos, Maquinarias y Otros, se ha incrementado en S/.878,108.91, equivalente a 1.37%, lo que se refleja en la Divisionarias de Maquinarias y Equipos de Oficina, Equipos Computacionales Y Periféricos, Equipos de Telecomunicaciones y Aire Acondicionado y Refrigeración:

1508.010201 Edificios O Unidades No Residenciales

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.1547,081.14, debido a la entrega de bienes en cesión en uso, y la transferencia de bienes de capital entre entidades públicas y entre unidades del mismo pliego, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	BENEFICIARIO	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANI, CONV.038-2000 -CORDELICA-SENATI	SENATI	449,746.32
1284-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANI RES.047-2007-SB	SENATI	173,684.20
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	176,658.90
1311-2016	TRANSF.IE CENTRO DE FORMAC.TECN.P/DISCAPAC.PE.70451386. ACR080-2015 RER 586-2015-GR	CONADIS	305,833.13
1334-2016	TRANSF.IE AMPLY REMOD.CN J.OLAYA B.RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA-OGP-UB	DREC	441,158.79
			1,547,081.34

1508.010297 Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.465,385.94, debido a la entrega de bienes en cesión en uso, y la transferencia de bienes de capital entre entidades públicas y entre unidades del mismo pliego, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	BENEFICIARIO	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANI, CONV.038-2000 -CORDELICA-SENATI	SENATI	135,395.06
1284-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANI RES.047-2007-SB	SENATI	52,213.79
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	53,099.27
1311-2016	TRANSF.IE CENTRO DE FORMAC.TECN.P/DISCAPAC.PE.70451386. ACR080-2015 RER 586-2015-GR	CONADIS	91,779.62
1334-2016	TRANSF.IE AMPLY REMOD.CN J.OLAYA B.RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA-OGP-UB	DREC	132,898.20
			465,385.94

1508.0103 Estructuras

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.126,067.95, debido a la Transferencia de bienes de capital entre unidades del mismo pliego, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	BENEFICIARIO	IMPORTE
1286-2016	CESION EN USO DE OTRAS ESTRUCTURAS-LD INSTIT.SUPER.TECNOL.VENTAN CONV.038-2000-CO	SENATI	24,094.71
1335-2016	TRANSF.OTRAS ESTRUCTURAS CE Y LD J.OLAYA B. RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA	DREC	27,011.34
1336-2016	TRANSF.OTRAS ESTRUCTURAS CERCO PERIMETRICO CN J.OLAYA B.RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL0	DREC	50,112.94
1337-2016	TRANSF.OTRAS ESTRUCTURAS LD. CN J.OLAYA B. RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA	DREC	24,848.96
			126,067.95

1508.010402 Construcción De Edificios No Residenciales

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.'1'061,021.41, debido a la anulación de provisiones por la transferencia de obras.



NOTA 14
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Continuación:

1508.010801 Edificio en Cesión en Uso-Costo

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.824,184.13, debido a la entrega de bienes en cesión en uso a otras entidades públicas, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	BENEFICIARIO	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANI, CONV.038-2000 -CORDELICA-SENATI	SENATI	449,746.32
1284-2013	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANILRES.047-2007-SB	SENATI	173,684.20
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	176,658.90
1286-2016	CESION EN USO OTRAS ESTRUCTURAS-LD INSTIT.SUPER.TECNOL.VENTAN CONV.038-2000-CORDE	SENATI	24,094.71
			824,184.13

1508.010897 Edificio en Cesión en Uso-Ajuste por Revaluación

La Depreciación Acumulada, ha disminuido el importe de S/.240,708.12, debido a la entrega de bienes en cesión en uso a otras entidades públicas, como sigue:

N/SIAF	DESCRIPCION	BENEFICIARIO	IMPORTE
1283-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC. INSTIT.TECNOL.SUP.VENTANILLA CONV.038-2000 -CORDELICA-SEN	SENATI	135,395.06
1284-2016	CESION EN USO INSTAL.EDUC.TALLER DE FORMACION DE EMPRESAR.VENTANIL RES.047-2007-SE	SENATI	52,213.79
1285-2016	CESION EN USO INST.EDUC.TALLER ZAPAT.Y CARPINT-MODULO COM.Y COCINA TALLER FORMA.D	SENATI	53,099.27
			240,708.12

La variación con respecto al año anterior, es al 100%, debido a que recién en el presente ejercicio, se ha incorporado esta divisionaria.

1508.0201 Vehículo

La Depreciación Acumulada al 31.12.2016, de Vehículos asciende a S/.8'620,414.31; Transporte Terrestre S/.7'633,176.64 y Aeronaves S/. 987,237.67 DA: S/.1'950,523.97

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.1'202,228.99 equivalente al 12.24%, debido al ajuste en la depreciación por el cambio de tasa.

1508.0202 Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros

La Depreciación Acumulada al 31.12.2016, de Bienes Muebles, asciende a S/.40'0759,193.90, y la depreciación del presente ejercicio asciende a S/.1'959,313.32;

1508.020501 Vehículos en Afectación en Uso

Se incorpora esta nueva cuenta, registrando los vehículos recibidos en afectación en uso por parte de la Comisión de Administración de Bienes Incautados y Decomisados-CONABID, por un importe de S/.102,444.79 y de la Presidencia de Consejo de Ministros, por un importe de S/. 9,534.20, en mérito al Convenio de Administración de Vehículos entre la Comisión de Administración de Bienes Incautados y Decomisados y el Gobierno Regional del Callao, suscrito el 17.10.2005.como sigue:

DESCRIPCION	MARCA	PLACA	ENTIDAD	VALOR	DEPRECIACION
CAMIONETA RURAL	JEEP-GRAN CHEROKEE	RIN-584	CONABID	81,456.00	77,180.77
CAMIONETA RURAL	JEEP-GRAN CHEROKEE	RGY-980	CONABID	38,012.80	42,295.67
CAMION FURGON	ISUZU	EGS-529	PCM	127,595.18	5,559.64
CAMION FURGON	ISUZU	EGS-156	PCM	127,595.18	5,559.64
				374,659.16	130,595.72

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 17 - Propiedad, Planta y Equipo

NICSP 3 - Política Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores

NOTA 15
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Este rubro representa valores en beneficio para la Institución en la mejora de la calidad del servicio; estudios de preinversión y la elaboración de los expedientes técnicos, bienes agropecuarios, mineros, bienes culturales, activos intangibles (software) así como adelantos concedidos a contratistas.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS				
1505.01	Estudio De Preinversión	2,636,638.79	1,729,427.13	907,211.66	52.46
1505.02	Elaboración de Expediente Técnico	2,400,048.96	2,178,746.26	221,302.70	10.16
1505.03	Otros Gastos Diversos de Activos no Financieros				
1505.0302	Gasto por la Compra de Bienes	105,049.68	105,049.68	0.00	
1505.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	371,287.58	401,270.58	(29,983.00)	
1505.0399	Otros Gastos	1,072,185.15	79,644.00	992,541.15	1,246.22
TOTAL ESTUDIOS Y PROYECTOS		6,585,210.16	4,494,137.65	2,091,072.51	46.53
1507	OTROS ACTIVOS				
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	65,638.98	65,638.98	0.00	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	4,098.00	4,098.00	0.00	
1507.0302	Software	1,175,561.22	2,142,997.38	(967,436.16)	(45.14)
1507.0399	Otros Activos Intangibles	3,172,259.52	3,172,259.52	0.00	
TOTAL OTROS ACTIVOS		4,417,557.72	5,384,993.88	-967,436.16	(17.97)
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO				
1205.0401	Contratistas	774,542.35	799,649.79	(25,107.44)	
TOTAL SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO		774,542.35	799,649.79	(25,107.44)	(3.14)
1508.03	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES				
1508.0301	Estudios Y Proyectos	(494,505.99)	(445,168.45)	(49,337.54)	
1508.0302	Activos Intangibles	(1,049,141.11)	(1,923,787.68)	874,646.57	
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(1,543,647.10)	(2,368,956.13)	825,309.03	(34.84)
TOTAL OTRAS CTAS DEL ACTIVO		10,233,663.13	8,309,825.19	1,923,837.94	23.15

1505.01 Estudio De Preinversión

En este rubro se ha registrado la contratación de servicios de estudio de preinversión para la ejecución de obras, siendo los importes más significativos, como sigue:

OBRAS	IMPORTE
MEJORAM. AV. ELMER FAUCETT TRAMO JR. QUILCA, AV VENEZUELA "INF. N° 77-2014-GRC/GRI-OC-ELVI (12/11/14), SEC. FUNC. 0034 CIS 000	220,439.24
MEJORAM. ACCES. A LOS SS. DE SALUD 2° NIVEL DE ATENCION EN EL HOSPITAL DE VENTANILLA	393,683.40
MEJORAMIENTO DEL EJE VIAL DE LA AV. TOMAS VALLE AV. JAPON AV. PACASMAYO	409,748.16

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en 52.46%, equivalente a S/907,211.06, debido a que en el presente ejercicio, se ha incrementado el pago de nuevos perfiles.

1505.02 Elaboración de Expediente Técnico

El saldo de esta cuenta, comprende los siguientes expedientes técnicos:

OBRAS	IMPORTE
EXP. TEC. REFORZAMIENTO DEL SERVICIO DE SERENAZGO REGIONAL DEL CALLAO	103,475.06
REHABILITACION DE PISTAS Y VEREDAS EN LA ZONA SUR EN LA PCC	283,934.96
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE HOSPITALIZACION PARA AFRONTAR LOS DESASTRES EN EL HOSPITAL DANIEL AL	3,500.00
CREACION DE UN CENTRO DE INNOVACION TECNOLOGICA DE ARTESANIA EN EL PROYECTO PILOTO NUEVA PACHAC	37,350.00
AMPLIACION, REHABILITACION Y EQUIPAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EN LA I.E. N°4015 AGUSTO SALAZAR I	22,118.57
MEJORAMIENTO DE CALLES DEL AA.HH. AMPLIACION A - VENTANILLA ALTA - VENTANILLA, CALLAO	44,000.00
MEJORAMIENTO DE LAS CALLES DEL A.H. MOISES WOLL VENTANILLA ALTA - Ventanilla	45,000.00
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EDUCACION INICIAL IEI N° 140 EN EL A.H. EL GOLFO VENTANILLA	98,237.67
MEJORAMIENTO DE CALLES DEL A.H. JOSE CARLOS MARIATEGUI VENTANILLA ALTA CALLAO	41,800.00
MEJORAMIENTO DE CALLES EN EL A.H. SUSANA IGUSHI DE FUJIMORI VENTANILLA CALLAO	2,625.00
MEJORAMIENTO DE LAS CALLES DE LA COOPERATIVA DE VIVIENDA MONTECARLO VENTANILLA CALLAO	2,625.00
MEJORAMIENTO DE LAS CALLES DEL A.H. MARIA JESUS ESPINOZA	217,000.00
MEJORAMIENTO DE CALLES DE LAS ZONAS 1, 3, 4, Y 5 DEL A.H. HIJOS DE VENTANILLA	65,490.00
MEJORAMIENTO DE CALLES EN EL A.H. VIRGEN DE GUADALUPE VENTANILLA	83,714.45
MEJORAMIENTO DE CALLES DEL A.H. JOSE OLAYA BALANDRA DIS. DE VENTANILLA CALLAO	255,000.00
CONSTRUCCION DE PISTAS Y VEREDAS EN EL A.H. LOS CEDROS I ETAPA	199,000.00
MEJORAM. DE CALLES EN EL A.H. LOS ALAMOS-VENTANILLA - CALLAO	2,625.00
MEJORAMIENTO DE LAS CALLES EN EL A.H. LUIS ALBERTO KOURI HANNA	2,625.00
MEJORAMIENTO DE LOS ACCESOS PEATONALES EN LA CALLE 3, PASAJE 5 Y 6 DEL A.H. VIÑAS DE ANGAMOS Y LOS PASAJES 7, 8 Y 9 DEL A.H.	14,679.20
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EDUCACION PRIMARIA DE LA IE N° 5130 CHAVINILLO-EN EL A.H. CHAVINILLO	43,588.52
MEJORAMIENTO DE LOS ACCESOS PEATONALES EN PROLONGACION JR. DE LA UNION Y GENERAL VARELA A.H. 12 DE OCTUBRE	10,191.66
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE SALUD EN EL CENTRO DE SALUD BOCANEGRA	22,000.00
MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA EN LA ZONA NORTE DEL CALLAO	26,750.00
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO CENTRO DE SALUD AEROPUERTO 1-2 DE LA MICRO RED	18,000.00
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO EDUCATIVO EN LA IEI N° 148 A.H. 7 DE JUNIO Y CCPP CONFRATERNIDAD-VENTANILLA-CALLAO	125,253.85
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO EDUCATIVO EN LA IEI N° 150 CCPP EL MIRADOR NUEVO PACHACUTEC	112,361.17
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO EDUCATIVO EN LA IEI N° 149 A.H. AVIMAPA-VENTANILLA-CALLAO	113,322.28



**NOTA 15
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

Continuación:

OBRAS	IMPORTE
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO EDUCATIVO EN LA IEI N° 142 A.H.PACHACUTEC SECTOR VENTANILLA B, VENTANILLA CALLAO	131,782.23
INSTALACION DEL SERVICIO EDUCATIVO DEL INSTITUTO SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO DEL CALLAO,	0.00
CONSTRUCCION DE LA IE N°5138 DEFENSORES DE LA PATRIA - VENTANILLA -CALLAO	0.00
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD PRODUCTORA DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN LA IEI N°161 DISTRITO DE MI PERU - PCC	78,023.72
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE SALUD SESQUICENTENARIO-CALLAO	0.00
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD PRODUCTORA DE SERVICIO EDUCATIVO IEI N°162 A.H. CARLOS GARCIA RONCEROS -PROYECTO ESPECIAL	72,338.48
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD PRODUCTORA DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN LA IEI N° 159-DISTRITO MI PERU -CALLAO	67,024.20
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL CENTRO DE SALUD BASE MARQUEZ DE LA MICRO RED MARQUEZ	7,000.00
MEJORAMIENTO DE LA REDES SECUNDARIAS DE AGUA Y DESAGUE DEL HOSPITAL NACIONAL DANIEL ALCIDES CARRION - CALLAO	47,612.94
	2,400,048.96

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en 10.16%, equivalente a S/.221,302.70, debido a que en el presente ejercicio, se ha incrementado el pago de nuevos expedientes técnicos.

1505.0302 Gasto por la Compra de Bienes

El saldo de esta cuenta, comprende los siguientes expedientes técnicos:

OBRAS	IMPORTE
N/C 11-079,modulos adq. No transf. A la Ugel de Ventanilla, reclasificado como bienes muebles	
Sustitucion y Mejoramiento De La IEI N° 5116 - Anexo AA.HH. Balneario Pachacutec - Ventanilla	105,049.68
	105,049.68

1505.0303 Gastos por la Contratacion de Servicios

En este rubro corresponde a los desembolsos por concepto de contratación de servicios, para la ejecución de las obras, siendo el importe más significativo, la Supervisión de la Obra Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao, por el importe de S/.9'517,126.71, correspondiente al Contrato N° 003-2014, con la Contratista Consorcio AGM por S/.33'924,150.77; asimismo, se ha registrado la devolución de la Empresa EDELNOR, por trabajos no ejecutados de Liberación de Interferencia de Redes Eléctricas en cinco tramos del PIP Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta, por el importe de S/.1'109,585.33 y S/.471,904.57, Recibo de Caja 12016018886, S/af 1122-2016.

OBRA	IMPORTE
CONVENIO N° 049 CTAR-CALLAO CO EL CONAM	18,086.25
SANEAMIENTO Y LIQUIDACION DE PROYECTOS DE GESTION MULTISECTORIAL - PROY. DE INVERSION 2002	41,717.04
SANEAMIENTO Y LIQUIDACION DE PROYECTOS DE GESTION MULTISECTORIAL - PROY. DE INVERSION 2001	52,106.50
PROTECCION DE ALCANTARILLADO DEL LITORAL DE LA PERLA	5,905.00
ESTUDIO Y ANALISIS DE RIESGO POR INSTAL.INDUST.QUE PRODUCEN ENVASAN Y/O ALMACENAN MATER. PELIGR.Y TRANSP.MERCANCIAS	149,722.79
MEJORAMIENTO DEL ACCESO A TECNOLOGIAS DE INFORMATICA EN LA PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO	103,750.00
	371,287.58

1505.0399 Otros Gastos

Comprende la indemnización por laudo arbitral pagado a favor de Contratistas Varios:

OBRAS	IMPORTE
Reforzamiento del Servicio de Seguridad Ciudadana	3,000.00
Mejoramiento Del Servicio De Patrullaje De La Guardia Regional Del Callao	10,560.00
Mejoramiento De Las Capacidades Tecnicas Productivas De Las Micro y Pequeñas Empresas De La Industria Panificadora	66,084.00
Construccion y Equipamiento Del Centro De Salud Jose Olaya - Callao	598,044.14
Mejoramiento e Implementacion de Grass Artificial en Losa Deportiva Mz A Lt.03 AA:HH: Heroes del Cenepa	148,680.20
Creacion de Escaleras en en los Pasajes 3,5 y 6 del P.J: San Jose Distrito de Ventanilla	147,697.63
Sustitución y Mejoramiento IE N° 5116 Anexo AH Balneario Pachacútec-Ventanilla-Callao	18,119.18
Construcción de Salas de Convenciones Y Reuniones en la Fortaleza Real Felipe	80,000.00
	1,072,185.15

El importe más significativo, corresponde a los intereses del laudo arbitral pagado al contratista Lichtfield del Perú SAC, por el importe de S/.598,044.14, a la Obra Construcción y Equipamiento del Centro de Salud José Olaya-Callao, R/S/af 1078 y 3828-2016.

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en 1,246.22%, equivalente a S/.992,541.15, debido a que en el presente ejercicio, se ha incrementado el pago de laudos arbitrales, así como el pago de intereses por laudos.

1507.0201 Libros Y Textos Para Bibliotecas

Este rubro incluye las cuentas que representan los saldos en LIBROS Y TEXTOS PARA BIBLIOTECA de los años 1999 al 2012, el cual nos muestra un importe de S/. 69,736.98, los cuales según Resolución N° 470-2010-GRC-GA, indica que se encuentra distribuido en el BIBLIOTECAS, los cuales provienen de la recaudación de los Recursos Propios, de las Donaciones de Gobiernos Locales y Extranjeros. Administrados e inventariados por la Oficina de Patrimonio.

NOTA 15
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Continuación:

En este rubro se he regularizado la omision de un libro "LEO LEO LA BIBLIOTECA EMBRUJADA" por S/. 22.30, considerado en el inventario de bienes culturales libros y textos al año 2014, Resolucion Gerencial N° 470-2010-GRC-GA

1507.0302 Software

El saldo de esta cuenta, omprende la adquisición de Software, de los diversos programas informáticos que usa la Entidad para el desarrollo de sus actividades, como sigue:

FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
25/10/2007	NEXSYS DEL PERU	SOFTWARE DE AUTOCAD - NEXSYS DEL PERU	218,516.37
28/12/2007	TELEMATICA S.A	SOPORTE FORMATO CAD Y GTS ELABORACION DE MAPAS TELEMATICOS	14,508.60
15/04/2009	MEGA MARKET COMPUTER E.	Adquisición de una unidad software ARGIS-GRRNNYGMA	7,850.00
21/05/2009	SISTEMA 10 SAC	Adquisición de Software S10 v 2005 Modulo de Presupuesto	3,727.08
30.07.09	TELEMATICA S.A.	Adquisición de 03 Software Gis Basico	7,871.85
30.07.09	TELEMATICA S.A.	Adquisición de 03 Software Gis Basico	7,871.85
30.07.09	TELEMATICA S.A.	Adquisición de 03 Software Gis Basico	7,871.85
27/08/2009	TELEMATICA S.A.	Adquisición de 01 Software Gis Avanzado	32,012.20
18/12/2009	TELEMATICA S.A.	Adquisición de 01 Software SIG SERVER AVANZADO	179,928.00
24.11.11	INFORMESE LTDA. SUC. DEL P	Adquisición Software Estadístico IBM SPSS STATISTICS VER. 19 En Español	10,796.00
06/03/2013	BUSINESS SYSTEMS INFRAEST	Compra de licencias informáticas	63,130.10
7/05/2013	VILSOFT S.A.C. O/C N° 000238	Renovacion por el periodo de 12 mese 1000 Licencia ESET ENDPOINT antivirusV5	10,990.80
28/05/2013	PROFILE CONSULTING OTIC	Software de Diseño Autocad MAP 3D 2013 Comercial DVD	18,200.00
27/08/2013	PROFILE CONSULT GRUP.	Adquisicion de licencia Autocad 2013 por un año	73,500.00
23/07/2014	RESOL.GER. N° 048-2014-GRC-	CREDITO DEVENGADO POR LA ADQ. DE UNA LIC. SOTFWARE FIREWALL SONIWALL	16,850.00
28/08/2014	CORPORACION DE COMPUTAD	adq. E 02 licencias de windows y 02 ofice	4,150.00
18/12/2014	CORPORACION DE COMPUTAD	Adquisición de Licencia Microsoft Office Profesional 2013.	4,150.00
31/12/2014	MACROTECH PERU SAC.	Adquisición de Licencias para Computadoras.	2,730.00
27/06/2014	Visoft SAC	Renovación Anual de 1000 Licencias Antivirus	0.00
04/09/2014	ITERA SAC	Renovacion Anual 50 Licencias Antivirus.	1,455.16
25/11/2014	MACROTEC DATA S.R.L.	Adquisición 02 Licencias de Software Diseño Asistido Computadora, Diseño Autocad 3D	33,902.60
25/01/2015	SAFE SOLUTIONS PERU SAC	Adquis.03 Lic.ERWIN DATA, R.G.N°059-2015-GRC/GA Inf.N°193-2015-GRC/GRPPAT DEL 03	45,700.00
23/10/2015	LMH PERU SAC	Adq.Software Espec. p/transporte "Detección de Puntos negros o tramos de concentración d	24,999.00
27/04/2015	Visol SAC	Adq.Licencia SONICWALL COMPEHENSIVE GATEY PAGO:3 AÑOS inicio 26 Ago.2014	16,800.00
05/05/2015	Visoft SAC	Add.Licencia SONICWALL COMPEHENSIVE GATEY PAGO POR 3 AÑOS inicio 26 Ago.2014	174,000.00
03/06/2015	Visoft SAC	Adquisicion de 1000 Licecias ANTIVIRUS un año Abr-2015 -	0.00
11/12/2015	QPERD SOCIEDAD ANONIMA C	Adquisicion de software para interacion de datos entre el equipo biometrico y control de asi	11,446.00
10/08/2015	TELEMATICA S.A.	Actualizacion y Mantenimiento de Licencias ArcGIS For Desktop Estándar Concurrente (Ex A	15,930.00
30/12/2015	VILSOL SAC	Aquisicion de Licencia SONICWAL COMPRHENSIVE GATRWAY SECURITY SUITE (ANUAL)	28,000.00
20/04/2016	VILSOL SAC	Renovasion de 1000 licenciasantivirus ESET NOD32 BUSINES EDITION	19,116.00
27/04/2016	SOSFTMARK GROUP S.A.C.	Adquisicion de 2 licencias, diseño asistido por computadoras, oficina de Acondicionamiento	48,850.00
13/06/2016	CAD SOLUTIONS Provision	Provision por la compra de 20 licencias de Autocad según O/C 1183, Pecosa 1017, Oficina de	27,767.76
19/07/2016	QPERD SOCIEDAD ANONIMA C	Compra de un software de video vigilancia	5,310.00
30/12/2016	COMPUS-SISTEMAS DEL PERU	Adquisicion de Software Diseño Adobe CS y Corel Draw X6	8,630.00
30/12/2016	VILSOL SAC	Aquisicion de Licencia SONICWAL COMPRHENSIVE GATEWAY SECURITY SUIT	29,000.00
			1,175,561.22

ariación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.967,436.16, equivalente a 45.14%, debido a baja de contable, por S/.1'078,342.16, en atención al Memorandum N° 045-2017-GRC/GGR-OTIC, según Inventario de Software al 31.12.2016, N/Siaf 1275-2016.

1507.0399 Otros Activos Intangibles

El saldo de esta cuenta incluye, el importe de S/.2'951,000.00, correspondiente al Portal Educativo del Gobierno Regional del Callao; a la fecha, se encuentra en proceso de Liquidación, según Informe N°522-2016-GRC/GA-CONTA y Memo 3369-2016-GRC-GGR/OTDYA de fecha 26.12.2016

1205.0401 Contratistas

El saldo de la cuenta Anticipos a Contratistas al Cierre del Ejercicio-2016, a larto plazo, asciende a S/.774,542.35, que corresponde al saldo pendiente por amortizar del Consorcio Riva-Mediterráneo por S/.774,542.35, por la "Instalación del Servicio Educativo del Instituto Superior Tecnológico Público del Callao Bellavista"

CONTRATISTA/CONSULTOR	MOVIM.ACUM.ENE-DIC-2016		SALDO AL 31 DIC-2016	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO
	ADELANTOS	AMORTIZACION			
CONSTRUCTORA K.C.M. SRL	0.00	25,107.44	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO RIVA-MEDITERRANEO	0.00	0.00	3,098,169.40	2,323,627.05	774,542.35
ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCC	15,807,858.74	80,529,146.58	49,329,096.27	49,329,096.27	0.00
CONSORCIO AGM Contrato N° 003-2014	0.00	487,840.91	0.00	0.00	0.00
FALCON CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SR	0.00	552,602.16	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO COTAF	0.00	764,491.42	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO LOS LICENCIADOS - Falcon Consultor	0.00	529,550.97	0.00	0.00	0.00
AJC CONTRATISTAS SAC - Consorcio San Valentin	199,600.00	199,600.00	0.00	0.00	0.00
CONSORCIO PACHACUTEC	1,117,727.51	0.00	1,117,727.51	1,117,727.51	0.00
	17,125,186.25	83,088,339.48	53,544,993.18	52,770,450.83	774,542.35
				53,544,993.18	



NOTA 15
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Continuación:

la variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un 10.29%, lo que se refleja en la subdivisionaria de Estudios y Proyectos, debido a que se ha incrementado el pago de nuevos perfiles, expedientes técnicos, así como el pago de laudos arbitrales.

Estudios y Proyectos: La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un 46.53%, equivalente a S/.2'091,072.51, lo que se muestra en las Divisionarias de Otros Gastos, que corresponde al pago de laudos, siendo el importe más significativo el pagado al Contratista Lichtfield del Perú, por el Perfil de la Obra, Construcción y Equipamiento Centro de Salud, José Olaya Callao, por el importe de S/.598,044.14, y Estudios de Preinversión, siendo el importe más significativo el pagado al Contratista Consorcio Tomás Valle II, para la obra "Mejoramiento y Ejecución vial de la Av. Tomás Valle, Av. Japón y Av. Pacasmayo", por el importe de S/.409,748.16 y Elaboración de Expediente Técnico, siendo el importe más significativo el pagado al Contratista Geoconsult SA, por el Expediente Técnico de la obra Rehabilitación de Pistas y Veredas en la Zona Sur de la PCC, por S/.283,934.96.

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - ACTIVO

Este rubro representa los saldos de las cuentas correspondientes a Cheques Girados, Cartas Fianzas, Deuda Interna, Contingencias Judiciales y los Bienes en préstamo, en custodia y no Depreciables.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
9101 CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS				
9101.01 Contratos Y Proyectos Aprobados	107,107,718.54	207,998,123.53	(100,890,404.99)	(48.51)
9101.07 Convenios Aprobados	1,677,415.31	1,710,143.76	(32,728.45)	
9101.08 Ordenes de Compra Aprobadas	0.00	0.00	0.00	
9101.09 Ordenes de Servicio Aprobadas	0.00	0.00	0.00	
	108,785,133.85	209,708,267.29	(100,923,133.44)	(48.13)
9103 VALORES Y GARANTIAS				
9103.04 Garantías Recibidas	154,782,672.21	218,448,927.10	(63,666,254.89)	(29.14)
9103.06 Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	1,383,510.31	1,384,510.31	(1,000.00)	
9103.08 Cheques Girados	0.00	82,201.12	(82,201.12)	
9103.09 CARTAS ORDENES	0.00	0.00	0.00	
9103.1001 Deuda Interna	148,015,045.45	30,448,900.31	117,566,145.14	386.11
	304,181,227.97	250,364,538.84	53,816,689.13	21.50
5 BIENES EN PRÉSTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES				
9105.01 Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso	10,428,490.06	10,428,490.06	0.00	
9105.02 Bienes En Custodia	54,914,550.10	18,362,363.38	36,552,186.72	199.06
9105.0301 Maquinaria Y Equipo No Depreciable	284,964.82	224,204.90	60,759.92	
9105.0302 Equipo De Transporte No Depreciable	1,500.00	0.00	1,500.00	
9105.0303 Muebles y Enseres No Depreciables	1,007,106.45	656,363.92	350,742.53	
9105.04 Bienes Monetizables	129,933.68	129,933.68	0.00	
	66,766,545.11	29,801,355.94	36,965,189.17	124.04
9107 OBLIGACIONES PREVISIONALES				
9107.0201 Pensionistas	0.00	3,161,245.48	(3,161,245.48)	
	0.00	3,161,245.48	(3,161,245.48)	(100.00)
9109 CUENTAS DE CONTINGENCIAS				
9109.0101 Administrativas	0.00	486.00	(486.00)	(100.00)
9109.0103 Civiles	49,127,914.41	30,012,042.80	19,115,871.61	63.69
9109.0104 Laborales	12,098,954.34	15,963,963.14	(3,865,008.80)	(24.21)
9109.0109 Laudos Arbitrales	392,826,118.29	0.00	392,826,118.29	100.00
9109.0199 Otras Contingencias	1,100,071.78	1,939.00	1,098,132.78	56,633.98
	455,153,058.82	45,978,430.94	409,174,627.88	889.93
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	934,885,965.75	539,013,838.49	395,872,127.26	73.44

9101.01 Contratos Y Proyectos Aprobados

Corresponde a los contratos suscritos para la ejecución de obras, siendo los importes más significativos, como sigue:

Contrato	Contratista	Obra	Importe
007-2014	Odebrecht Perú Ingen. y Const	Constr.Vía Costa Verde Tramo Callao	55,973,066.21
021-2013	Consorcio Riva Mediterráneo	Servicio Educ.ISTP Callao Bellavista	28,491,173.18
022-2010	Consorcio Nueva Gambetta	Mejoramiento Nueva Gambetta	0.00
022-2010	Consorcio Nuevo Gambetta	Elab.Ex.Téc.Estud.Def.yEjec.Pyto. Mej.Av.Nestor Gambetta 1° Etapa	4,182,976.78
002-2013	Lichtfield Perú SAC	Constr.y Eqpmto. CS José Olaya Callao	1,154,379.25
028-2010	Consorcio Supervisor Nueva G	Mej.Av.Nestor Gambetta Callao	705,917.39
001-2011	Milenio Consultores SAC	Constr.y Eqp.Centr.Acop.IEP Reg.Callao	938,589.20
003-2014	Consorcio AGM	Supervisión Obra Construcción Costa Verde	1,450,247.93

9103.04 Garantías Recibidas

Al Cierre del Ejercicio, el saldo acumulado por recepción de Garantías, asciende a S/.604'525,827.00 y devueltas por S/.449'743,154.79, quedando un saldo de S/.154'782,672.21, siendo las Garantías más significativas la de los siguientes Contratistas:

Contratista	Entidad	N° Carta Fianza	Importe
Consorcio Nueva Gambetta	Banco de Crédito	D194-505379/D194-505380	40,366,409.63
Consorcio Vía Costa Verde - Callao	CHUBB Seguros	0000811	10,707,302.97
Consorcio Vía Costa Verde - Callao	RIMAC SEGUROS	3363-00257	30,275,540.45
Consorcio Vía Costa Verde - Callao	La Positiva Seg	1757238	29,723,121.87

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.63'666,254.89 equivalente al 29.14%, debido a la devolución de Garantías, siendo las más significativas, como sigue:

Contratista	Entidad	N° Carta Fianza	Importe
Consorcio Vía Costa Verde - Callao	Interbank	699-06-10	33,649,508.87
Consorcio Vía Costa Verde - Callao	Banco Continental	0011-058-6980	33,279,036.74

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - ACTIVO

Continuación:

9103.1001 Deuda Interna

En este rubro se registra los intereses generados de los créditos financieros obtenidos como una cuenta de orden o de control de los endeudamientos PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta - Callao" de un crédito de S/. 85'000,000, y que al 01/01/2016 se tenía provisionado por este concepto S/. 12'750,765.00 de dicho importe se ha tenido una rebaja de S/. 2,370,709.50 en el ejercicio 2016; así mismo con el PIP "Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao" se ha obtenido los créditos de S/. 80'000,000 y S/. 156,621,339.00, de ello los intereses provisionados son S/. 17,698,135.31 y S/. 135,973,498.00 siendo su rebaja de S/. 4,961,957.30 y S/. 11,074,686.09 al 31 de diciembre 2016

9103.1001 Intereses por Devengar en Contra/Deuda interna
Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao

FECHA	Nº N/C	PROYECTO / OBRA	Saldo al 31.12.2016
1-ene-15	2	Asiento de Apertura del Ejercicio 2016	17,698,135.31
31-ene-16	38	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Enero 2016 - 80'000,000	(320,522.39)
31-ene-16	45	Por el cargo de los intereses del crédito de los S/. 92'000,000	82,984,000.00
31-ene-16	48	Extorno Intereses Devengados Nov 2015 a Ene. 2016 - 92'000,000.00	(3,173,626.16)
29-feb-16	85	Extorno Intereses Devengados 01 al 29 Feb 2016 - 80'000,000.00	(298,599.75)
29-feb-16	95	Extorno Intereses Devengados 01 al 12 Feb. 2016 - 92' 000,000.00	(598,373.84)
29-feb-16	98	Extorno Intereses Devengados 13 al 29 Feb. 2016 - 92'000,000.00	(377,200.00)
31-mar-16	128	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mar 2016 - 80'000,000.00	(308,617.20)
31-mar-16	145	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mar. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-abr-16	163	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Abr. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-abr-16	167	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Abr 2016 - 80'000,000.00	(299,552.59)
31-may-16	285	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 May. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
31-may-16	281	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 May 2016 - 80'000,000.00	(306,679.63)
30-jun-16	399	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Jun. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-jun-16	395	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Jun 2016 - 80'000,000.00	(294,074.65)
31-jul-16	500	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Jul 2016 - 80'000,000.00	(297,470.33)
31-jul-16	509	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Jul 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
12-ago-16	812	Extorno Intereses Devengados 01 al 12 Ago.2016 - 92'000,000.00	(251,466.67)
31-ago-16	676	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Ago.2016 - 80'000,000.00	(298,229.35)
31-ago-16	815	Extorno Intereses Devengados 13 al 31 Ago.2016 - 92'000,000.00	(377,200.00)
8-sep-16	871	Por el cargo de los intereses del crédito de los S/. 20'000,000	16,400,000.00
30-sep-16	858	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 112'000,000.00	(847,333.33)
30-sep-16	863	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 80'000,000.00	(289,372.89)
31-oct-16	1001	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 80'000,000.00	(289,079.78)
31-oct-16	1005	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Oct.2016 - 112'000,000.00	(765,333.33)
30-nov-16	1103	Por el cargo de los intereses del crédito de los S/. 20'000,000	16,400,000.00
30-nov-16	1112	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Nov.2016 - 80'000,000.00	(283,827.98)
30-nov-16	1116	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Nov.2016 - 132'000,000.00	(1,257,333.33)
1-dic-16	1158	Por el cargo de los intereses del crédito de los S/. 24'621,286.34	20,189,454.80
1-dic-16	1159	Por el cargo de los intereses del crédito de los S/. 52.66	43.20
1-dic-16	1255	Ajuste N/Siaf 498-499 y 500-2016 - S/.80'000,000.00	0.01
1-dic-16	1259	Ajuste N/Siaf 810-811 Y 812-2016 - S/.92'000,000.00	0.02
31-dic-16	1166	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Dic.2016 - 156'621,339.00	(1,675,930.76)
31-dic-16	1180	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Dic.2016 - 80'000,000.00	(283,486.08)
			137,634,989.95

9103.1001 Intereses por Devengar en Contra/Deuda interna
Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta Callao

FECHA	Nº N/C	PROYECTO / OBRA	Saldo al 31.12.2016
1-ene-15	2	Asiento de Apertura del Ejercicio 2016	12,750,765.00
31-ene-16	27	Extorno Intereses Devengados 04 al 31 Enero 2016	(189,122.73)
29-feb-16	75	Extorno Intereses Devengados 01 al 29 Febrero 2016	(195,877.12)
31-mar-16	121	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Marzo 2016	(202,631.50)
30-abr-16	170	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Abril 2016	(202,631.50)
31-may-16	277	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mayo 2016	(202,631.50)
30-jun-16	402	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Junio 2016	(202,631.50)
31-jul-16	494	Extorno Intereses Devengados 01 al 03 Julio 2016	(20,263.15)
31-jul-16	495	Extorno Intereses Devengados 04 al 31 Julio 2016	(173,238.08)
31-ago-16	679	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Agosto 2016	(192,486.75)

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - ACTIVO

Continuación:

FECHA	N° N/C	PROYECTO / OBRA	Saldo al 31.12.2016
30-sep-16	853	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Setiembre- 2016	(192,486.75)
31-oct-16	996	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Octubre- 2016	(192,486.75)
30-nov-16	1089	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Noviembre- 2016	(192,486.75)
31-dic-16	1161	Extorno Intereses Devengados 01 al 31Diciembre- 2016	(211,735.42)
			10,380,055.50
			148,015,045.45

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.117'566,145.14 equivalente al 386.11%, debido a que en el Ejercicio 2016, hubo el ingreso por Crédito Financiero de S/. 156'621,339.00, lo que ha generado una provision por intereses del crédito del orden de S/135,973,498.00 hasta el año 2026; asimismo se efectuado la rebaja en forma mensual para la atención del pago por este concepto.

9105.01 Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso

Este rubro presenta la inclusión en el Registro de Margesí de Bienes Inmuebles, de los 03 predios recibidos en Afectación en Uso por efecto de Saneamiento Contable, según Acuerdo de Consejo Regional N° 000113-2014, Memo N° 009-2015-GRC-GA-OGP, que serán incluidos en el Margesí de Bienes Inmuebles de la Entidad, como sigue:

Partida Elect.	N/Siaf	Recibido en Afectación en Uso	Ubicación	Valor en Libros
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00
PE-70041671	1136	Villa Deportiva Regional	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78
				4,409,977.22

N/Siaf	Descripción	Documento	A Favor de:	Importe
1360-2015	Camionetas PickUp JMC Placas EGF-009/057/147	RER 459-2014-GRC	Comité de Administración del Fondo Educativo	6.00
1363-2015	Camionetas Mitsubishi Placas EGF-352 y EGF-133	RGR 072-2015-GRC-GGR	Municipalidad Distrital de Bellavista	167,763.88
1366-2015	Camiones Compactadores Mercedes Benz COD.SBN 678216250001 AL 678216250004	RGR 622-2015-GRC-GGR	Municipalidad Distrital de Ventanilla	100,658.34
1371-2015	Camiones Compactadores Mercedes Benz COD.SBN 678216250005 y 678216250006	Conv.Esp. GRC/PNP	Policia Nacional del Perú	8,728.69
	Bienes Muebles Varios, computadoras, televisores Eqpo.Radio Portátil			
				277,156.91

9105.02 Bienes En Custodia

Esta cuenta incluye el importe de S/.14'613,698.13, que corresponde a las 26 obras, en uso por la Municipalidad Distrital de Ventanilla, que se encuentran en proceso de firma de las actas contables, estas obras fueron transferidas patrimonialmente en el mes de diciembre-2015, con N/Siaf 1250-2015.

Se ha registrado para su control, 22 Proyectos transferidos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, hasta que se recepcione el acta de transferencia de propiedad, por el importe de S/. 11'547,914.33, según N/Siaf 1141-2016.

Se ha descargado del control de obras, las obra Construcción de Veredas Calles A-5 a loa Pasajes A (Mz. E-2) A-3, 4, 41 y 42 AAHH. Angamos, transferido a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por el importe de S/.66,120.00, según N/Siaf 1221-2016.

Se ha registrado para su control, 04 Proyectos transferidos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por el importe de S/.6'893,921.14 y 01 obra Construcción y Equipamiento del Local de la Cía.de Bomberos en el AAHH Nuevo Progreso Distrito de Ventanilla Callao, por el importe de S/.3'562,773.12, según N/Siaf 1316-2016.

Bienes en Préstamo, Custodia y No Depreciables: La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un 124.04%, lo que se refleja en las Divisionarias de Bienes en Custodia, con una variación de S/.36'552,18672, debido al registro de las trasferencias de obras a otras entidades, para su control, y la Divisionaria de Muebles y Enseres No Depreciables, con una variación de S/.347,808.40.

9109.01 Contingencias
9109.0101 Administrativas

Al Cierre del Ejercicio, no presenta saldo esta divisionaria, debido a que el saldo se trasladó a la Cuenta 9110 0101 Contingencias Por Contra/Administrativas, por el importe de S/.486.00, N/Siaf 1092-2016.

9109.0103 Civiles

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.62'000,000.00, proveniente de la Cuenta 9110.0103 Cuentaa de Contingencia Por Contra/Civiles, según N/Siaf 215-2016.

Asimismo, en esta divisionaria se ha reclasificado las Contingencias Civiles a la Cuenta de Contingencia Por Contrario/Civiles, por el importe de S/.21'685,357.87, según N/Siaf 1092-2016.

Se ha reclasificado las demandas judiciales al 31.12.2016, "por el contrario", por el importe de S/.21'451,615.50, Memo 285-2017-GRC/PPR y Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1427-2016.

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - ACTIVO

Continuación:

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.49'127,914.41, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
02565-2005-0-0701-JR-CI-02	M. FERRARO SRL.	2,000,000.00
02784-2014-0-0701-JR-CI-02	HUDWALCKER PINILLA ANTONIO	24,190,580.00
00178-2016	KATHERING PEREZ TELLO	5,000,000.00
00178-2016	ANGEL DE LA CRUZ YECA	5,000,000.00
17572-2012-0-1801-JR-CI-05	MENBEL SAC	3,586,788.89

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un S/.19'115,871.61 equivalente a 63.69%7%, debido a que en el presente ejercicio, se ha incorporado nuevos procesos de demandas judiciales.

9109.0104 Laborales

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.2'053,150.67, proveniente de la Cuenta 9110.0104 Cuentas de Contingencia Por Contra/Civiles, según N/Siaf 215-2016.

En esta cuenta se ha registrado la reclasificación de la Cuenta Contable, 9109.0104 Laborales por S/.6'066,698.36 a la Cuenta de Contingencias Por Contra/Laborales y las demandas judiciales, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales En Contra por Estado - PPR, según N/Siaf 1092-2017.

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 285-2016-PPR, por el importe de S/.148,538.89, proveniente de la Cuenta 9110 0104 Laborales, e información del Módulo de Demandas judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1426-2016.

El saldo de esta Cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.12'098,954.34, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
01285-2014-0-0701-JR-LA-02	LOAYZA SEGOVIA AMERICA	1,163,016.99
00172-2016-0-0701-JR-LA-02	RIOS CORTEZ GRACIELA MILAGROS	1,098,887.00
0142-2015-0-0701-JR-LA-02	SILVA APAZA ROSARIO OLIVIA	405,592.18
0080-2014-0-0701-JR-LA-04	CASTILLO RODRIGUEZ JUAN ALEJANDRO	500,000.00

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.3'865,008.80 equivalente a S/.24.21% debido a que muchos procesos ya cuentan con sentencias de 1° y 2° Instancia.

9109.0109 Laudos Arbitrales

Al cierre del ejercicio-2016, se ha incorporado esta divisionaria, con un saldo de S/.390'544,271.40, proveniente de la Cuenta 9110 0109 Cuentas de Contingencias Laudos Arbitrales, Noviembre-2016, según Módulo de Demandas Judiciales y arbitrales en contra del Estado, y N/Siaf N°1091-2006

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.12.2016, según Memo N° 285-2017-PPR, por el importe de S/.2'281,846.89, proveniente de la Cuenta 9110 0109 Cuenta de Contingencias Laudos Arbitrales, e información del Módulo de Demandas judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1426-2016.

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.392'826,118.290; al cierre del ejercicio, se ha incorporado esta divisionaria, debido al reconocimiento de las demandas vía laudo arbitral en el ejercicio-2016, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales; siendo los importes más significativos, como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
104	INMOBILIARIA ESTEFANIA SAC	347,834,468.66
2970	CONSORCIO NUEVA GAMBETTA	13,395,025.79
785	CONSORCIO RIVA MEDITERRANEO	12,115,908.98

9109.0199 Otras Contingencias

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.393'030,885.30, proveniente de la Cuenta 9110.0199 Cuentas de Contingencia Por Contra/Otras Contingencias, según N/Siaf 215-2016.

Asimismo, se ha registrado la reclasificación de la Cuenta Contable, 9109.0199 por S/.387'170,322.37a la Cuenta 9110.0199 Cuenta Contingencias Por Contra/Otras Contingencias, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales En Contra del Estado - PPR, según N/Siaf 1092-2017.

Se ha reclasificado el registro de demandas judiciales a Diciembre-2016, "Por Contra", a la Cuenta Contable, 9110.0199 Otras Contingencias, por Contra/Otras contingencias, por S/.4'762,430.15, Memo 285-2017-GRC/PPR y Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales En Contra del Estado - PPR, según N/Siaf 1427-2017.

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.1'100,071.78, siendo los importes más significativos, como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
334-2014	FRANCIS LARA ROJAS	1,043,054.60
2213-2015	CONSORCIO NOVA LAB	1,600,242.93
2990-2015	WERNHER VON BRAUN IEP SA	196,722.00

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.1'098,132.78 equivalente a 56,633.98%, debido a la incorporación de nuevas demandas, según el Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales.

La variación de todo el rubro de contingencias con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.409,174,627.88, equivalente a 889.93%, lo que se refleja en las divisionarias de Contingencias Civiles y Laudos Arbitrales; asimismo presenta incremento la Divisionaria de la Deuda Interna, debido a que en el presente Ejercicio, se ha recibido ingresos por Crédito Financiero, por el importe de S/.156'621,339.00

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 16
SOBREGIROS BANCARIOS

NO APLICABLE

NOTA 17
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Este rubro comprende las obligaciones contraídas por la Entidad, por concepto de adquisición de bienes y servicios, activos no financieros por pagar y Depósitos en Garantía.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2103 CUENTAS POR PAGAR				
2103.010101 Bienes	2,171,397.69	2,829,601.28	(658,203.59)	
2103.010102 Servicios	4,002,137.09	3,927,441.33	74,695.76	
2103.0201 Activos No Financieros Por Pagar	9,081,673.94	8,223,471.03	858,202.91	10.44
2103.03 Depositos En Garantía	623,650.47	1,069,974.09	(446,323.62)	(41.71)
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	15,878,859.19	16,050,487.73	(171,628.54)	(1.07)

2103.010101 Bienes

En la cuenta de Bienes, las deudas mas resaltantes se reflejan como sigue:

R/N Sif	Proveedor	Importe
8068-2016	Petrocorp SA	227,514.08
8081-2016	Facility & Special Service Management SAC	47,655.00
8095-2016	Peruana de Vales y Documentos SAC	447,206.00

2103.010102 Servicios

En la cuenta de Servicios, las deudas mas resaltantes se reflejan como sigue:

N/R Sif	Proveedor	Importe
1468-2013	La Positiva Seguros y Reaseguros	280,838.71
1241-2014	Jorge Figueroa Cornejo	65,480.00
6499-2016	JMT Outdoors Servicios Corporativos EIRL	257,000.00
8126-2016	Optical Technologies SAC.	63,000.00
1325-2015	Vacaciones Pendientes de Pago Personal CAS	708,675.11

2103.0201 Activos No Financieros Por Pagar

Corresponde a las facturas pendientes de pagos de contratistas y de bienes que forman parte de los Proyectos de Inversion, siendo el importe más significativo el de ODEBRECHT PERU INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES SAC, por S/.6'821,965.99, por la Valorización Adicional N° 10 de la obra N°03 , PIP Construccion de Via Costa Verde - Tramo Callao pendiente de pago, se incremento por la Valorización de la Obra Construccion de la Via Costa Verde.

Detalle	IV Trimestre 2016	IV Trimestre 2015
Proveedores x Obras	7,555,268.09	7,508,389.80
Compra de activo fijo	1,526,405.85	715,081.23
	9,081,673.94	8,223,471.03

Se provisionó el pago de la Valorización N°10 Adicional de Obra 03 PIP Construcción de la Vía Costa Verde, Memo1253-2016- GRC/GRI linf.2281-2016-GRC /GRI-OC, Contrato 007-2014-GRC, LP-9-2013-RC, CIS 001. por el importe de S/. 6'821,965.99, R/siaf 8061-2016.

Activos No Financieros: La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en 10.44%, debido a que se han adquirido activos fijos para proyectos de inversion por administracion directa, tal como se muestra en el cuadro precedente.

2103.03 Depositos En Garantía

Corresponde a los fondos de garantía de proveedores y/o contratistas, siendo las Garantías más significativas recibidas las de "Language Training Center Perú", por el importe de S/.464,212.90 Contrato N° 045-2008 y "Consortio Ventanilla - Corporacion de Racionalizacion y Consultoria SA-Instituto de Consultorias SA MH Ingeniería SAC, por S/.43,742.60, y las Garantías más significativas devueltas las de Aliccol EIRL, por S/. 273,000.00, Inf.034-2016-GRC/GA-TESO, R/Siaf 055-2016, Consortio PSV Constructores S.A., por S/.75,421.08, RGR 010-2016-GRC-GRI, R/Siaf 4700-2016,

Depósito En Garantía: La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en 41.71%, debido a que se devolvió el Depósito en Garantía de Aliccol EIRL, por S/. 273,000.00, Inf.034-2016-GRC/GA-TESO, R/Siaf 055-2016, Consortio PSV Constructores S.A., por S/.75,421.08, RGR 010-2016-GRC-GRI, R/Siaf 4700-2016; Centro Integral Médico para la Obesidad SRL Contrato N° 018-2016, por S/.58,276.80; Consortio Baracco Lira-Pier, Contrato N° 008-2009, por S/.5,877.06; Consortio M & R Callao, Contrato N° 037-2009, por S/.18,112.97; Delgado Navarrete Eugenio, Contrato N° 031-2009, por S/.13,113.81.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NOTA 18
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Este rubro comprende las obligaciones contraídas por concepto de tributos y otros a cargo de la Institución, por cuenta propia o como agente retención, como son Renta 4ta.Categoría, Impuesto General a las Ventas Cuenta Propia, Impuesto General a las Ventas-Retenciones Por Pagar, Régimen de Prestación de Salud, Administradoras del Fondo de Pensiones, Sistema Nacional de Pensiones, y otros aportes, que corresponde a la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2101.01	Impuestos Y Contribuciones				
2101.010201	Renta de 4ta Categoría-Vigentes	4,425.55	1,739.70	2,685.85	
2101.010301	Renta de 5ta. Categoría-Vigentes	0.00	1,086.51	(1,086.51)	
2101.010501	IGV Cuenta Propia-Vigentes	1,603.12	1,732.88	(129.76)	
2101.010503	IGV Retenciones Por Pagar-Vigentes	0.00	0.00	0.00	
		<u>6,028.67</u>	<u>4,559.09</u>		
2101.03	Seguridad Social				
2101.030101	Regimen de Prestaciones de Salud-Vigentes	342,323.19	201,404.87	140,918.32	
2101.030102	Seguro de Vida	0.00	0.00		
2101.030201	Sistema Nacional de Pensiones-Vigentes	0.00	175.29	(175.29)	
		<u>342,323.19</u>	<u>201,580.16</u>		
2101.09	Otros				
2101.090101	Administradora De Fondo De Pensiones-Vigentes	346.50	3,890.50	(3,544.00)	
1.099901	Otros Vigentes	0.00	240.04	(240.04)	
		<u>346.50</u>	<u>4,130.54</u>		
TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		<u>348,698.36</u>	<u>210,269.79</u>	138,428.57	65.83

2101.010201 Renta de 4ta Categoría-Vigentes

FECHA	SIAF	NOMBRE	DETALLE	IMPORTE
23/11/2016	5650	SAKUDA OSHIRO ALEXIS	DISEÑO, ANIMACION GRAFICA, ETC) CAMPAÑA DE IDENT.Y MEJORA DE	1,478.26
28/12/2016	7012	TUPIA CORDOVA CARLOS ALBERTO	CONTRATACION SERVICIO CONSULTORIA - ELABOR.ESTUDIO DE SUELO	752.00
28/12/2016	7798	VIDAL VELASQUEZ MANUEL NAHON	PAGO DE LOCADOR SERVICIO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE-2016	400.00
28/12/2016	7799	GAGO SILVA VICTOR ANTONIO	PAGO DE LOCACION SERVICIOS,DEL 26 AL 28 DE DICIEMBRE DEL 2016	560.00
29/12/2016	7863	AUGUSTO REYES EVANGELISTA	PAGO DE VACACIONES TRUNCAS CULMINACION CAS AUGUSTO REYES E	241.89
29/12/2016	7995	DONAYRE MONTESINOS PRISCILLA A	SERVICIO DE CAPACITACION EN REDES SOCIALES (FACEBOOK	302.40
29/12/2016	7896	LINARES RODRIGUEZ HECTOR FERNANDEZ	CONTRATACIÓN DE PROFESIONAL P/ESPECIAL.SISTEMA INFORM.Y RE	691.00
				4,425.55

2101.010501 IGV Cuenta Propia-Vigentes

FECHA	SIAF	FACTURA N°	RAZON SOCIAL	IMPORTE
15/12/2016	6988	001-00004	ALQUILER DE PUNTO DE VENTA (A) CAFETERIA - VILLA DEPORTIV	91.53
27/12/2016	7785	001-00001	VENTA DE BASES	8.59
30/12/2016	8034	001-00005	ALQUILER EXPLANADA B) ALQUILER EXPLANADA	1,503.00
				1,603.12

2101.030101 Regimen de Prestaciones de Salud-Vigentes

FECHA	N/SIAF	DOCUMENTO	DETALLE	DETALLE	IMPORTE
31/12/2015	N/C 1427	MEM 107-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	129,809.75
31/12/2015	N/C 1429	MEM 127-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	2,542.84
30/04/2016	237	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	25,835.76
30/04/2016	238	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	971.16
30/04/2016	239	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	12,763.97
30/04/2016	240	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	306.00
30/04/2016	242	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	14,195.18
30/04/2016	243	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	450.00
30/04/2016	244	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	11,429.36
30/04/2016	245	MEM 226-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	304.50
30/11/2016	6745	INFORME1268-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	LBS HELI NATIVIDAD BENAVIDES	301.20
30/11/2016	6745	INFORME1268-2016-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	LBS DRTPE N°014-2016 DAVID CABRERA RO	76.50
31/12/2016	1348	MEM 083-2017-GRC/GA-ORH	PLANILLLA D.LEG 728 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	110,301.26
01/01/2017	1348	MEM 083-2017-GRC/GA-ORH	PLLA DL728DRTPE - SEGU	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	4,882.01
02/01/2017	1348	MEM 083-2017-GRC/GA-ORH	PLANILLAL D.LEG 276 - SI	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	4,297.25
03/01/2017	1348	MEM 083-2017-GRC/GA-ORH	PLLA.CAS 1057 GRC	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	21,557.52
04/01/2017	1348	MEM 083-2017-GRC/GA-ORH	PLLA.CAS 1057 DRTPE	PROVISION 1/12 DE VACAC.PENDIENTES	2,298.93
					342,323.19



NOTA 18
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Continuación:

2101.090101 Administradora De Fondo De Pensiones-Vigentes

FECHA	SIAF	HCC	DETALLE	IMPORTE
30/09/2016	5344	2016-090564	ESSALUD VACACIONES TRUNCAS DE REYES EVANGELISTA, AGUSTO	346.50

La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.138,428.57 equivalente a 65.83%, lo que se refleja en la divisionaria de Régimen de Prestaciones de Salud-Vigente, que corresponde a la provisión de las vacaciones pendientes del goce físico del Personal de los Régimenes D.L.276, D.L.728 y CAS 1057.

Cabe indicar, que de acuerdo a la Directiva N° 004-2015-ef/51.01, nos indica que los Estados Financieros de las Entidades del Sector Público, deberán mostrar al Cierre del Ejercicio, la estimación por vacaciones pendientes de goce físico, la cual se registrará considerando 1/12 de la remuneración mensual durante el ejercicio.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 19
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Este rubro comprende las obligaciones contraídas por concepto de Remuneraciones, Pensiones, Compensación por Tiempo de Servicios del Personal de Plazo Fijo, Plazo Indeterminado y otros a cargo de la Entidad.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1202.08 Personal				
1202.0803 Adelanto Por Tiempo de Servicios	0.00	0.00	0.00	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	0.00	0.00	0.00	
2102.03 Compensación Por Tiempo de Servicios				
2102.0301 Régimen Laboral DL. N° 276				
2102.030101 Principal	0.00	0.00	0.00	
2102.0302 Régimen Laboral DL N° 728				
2102.030201 Principal	78,518.28	91,116.19	(12,597.91)	
2102.030202 Intereses	15,339.23	13,277.20	2,062.03	
	93,857.51	104,393.39	(10,535.88)	
2102.04 Otros Beneficios Por Pagar				
2102.040101 Gratificaciones	240.63	11,336.51	(11,095.88)	
2102.0402 Vacaciones	1,643,289.45	2,038,973.59	(395,684.14)	(19.41)
	1,643,530.08	2,050,310.10	(406,780.02)	
2102.05 Obligaciones Previsionales				
2102.050101 Régimen De Pensiones DL. N° 20530	0.00	0.00	0.00	
2.050201 Trabajadores Activos DL. N° 20530	0.00	0.00	0.00	
	0.00	0.00	0.00	
2102.99 Otras Remuneraciones Y Pensiones Por Pagar	3,339.07	152,808.93	(149,469.86)	(97.81)
	3,339.07	152,808.93	(149,469.86)	
TOTAL REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES	1,740,726.66	2,307,512.42	(566,785.76)	(24.56)

2102.0402 Vacaciones
Vacaciones Pendientes Por Pagar

Tipo de Trabajador	Condición Laboral	Total
D.L.728-Empleado	Plazo Fijo	6,399.00
	Plazo Indeterminado	1,451,787.76
	Plazo Tesoro	87,377.17
	Supl.Cto.Nat.Acc	1,368.79
Total D.L.728-Empleado		1,546,932.72
D.L.728 Direc.Reg.Trabajo	Plazo Indeterminado	53,576.18
Total D.L.728-Direc.Reg.Trab.		53,576.18
Total General D.Leg.728		1,600,508.90
D.Leg.276 Empleado	Reg.Lab.Público Nombrad	42,780.55
Total General D.Leg.276		42,780.55
		1,643,289.45

02.99 Otras Remuneraciones Y Pensiones Por Pagar

Corresponde a obligaciones pendientes por pagar, como Bonificación por Cierre de Pliego, Refrigerio y Compensación por Tiempo de Servicios, como sigue:

Fecha	R/Siaf	Concepto	Importe
31.1.2009	028/2009	Nota de Apertura del Ejercicio 2009	10.00
27.7.2010	4217/2009	NACH 119 - Elena Voronaya - Planilla Bonif.Cierre Pliego 2009	3,017.50
27.7.2010	4276/2009	NACH 120 - Elena Voronaya - Planilla Refrigerio 2009	59.40
22.5.2012	4117/2011	NACH 146 - Pedro Cano G. - Compensación por Tiempo de Servicio	252.17
			3,339.07

La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido a S/.395,684.14 equivalente a 19.41%, debido a que en la cuenta Vacaciones por Pagar, no incluye el las Vacaciones del Personal de las Planillas del CAS, como si lo hacia al Cierre del Ejercicio 2015. Asimismo en la Cuenta Otras Remuneraciones por Pagar, la disminución fue de S/. 149,469.86 equivalente al 97.81%, debido a que el saldo del año 2015, incluía 04 Liquidaciones de Beneficios Sociales, las misma que fueron pagadas en el mes de Enero del año 2016.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 20
OBLIGACIONES PREVISIONALES

NO APLICABLE

NOTA 21
OPERACIONES DE CREDITO

NO APLICABLE

NOTA 22
PARTE CORRIENTE DEUDAS A LARGO PLAZO

Este rubro comprende las obligaciones pendientes a amortizarse en el Corto Plazo, de acuerdo al Contrato y administración de la deuda entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Banco de la Nación, para financiar los PIP Mejor.Av.N.Gambetta y Construcción Vía Costa Verde Tramo-Callao, según Convenio de Traspaso de Recursos entre el Gobierno Regional del Callao y el Ministerio de Economía y Finanzas (DGETP), incluye los intereses y comisiones y otros gastos devengados y calculados para el pago de las deudas contraídas.

		<u>AL 31.DIC.2016</u>	<u>AL 31.DIC.2015</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
INCLUYE:					
2303	DEUDA INTERNA - CONVENIO POR TRASPASO DE RECURSOS				
2303.01	Convenio por Traspaso de Recursos				
2303.0102	De los Gobiernos Regionales	11,339,726.80	11,339,726.80	0.00	
		<u>11,339,726.80</u>	<u>11,339,726.80</u>	<u>0.00</u>	0.00
2303.02	Convenio por Traspaso de Recursos - Deuda Devengada				
2303.0201	Amortización	0.00	0.00	0.00	
2303.0202	Intereses	5,104,181.72	203,831.21	4,900,350.51	
2303.0203	Comisiones y Otros Gastos	85,516.30	36,804.32	48,711.98	
		<u>5,189,698.02</u>	<u>240,635.53</u>	<u>4,949,062.49</u>	2,056.66
TOTAL CORRIENTE DEUDAS A LARGO PLAZO		<u>16,529,424.82</u>	<u>11,580,362.33</u>	<u>4,949,062.49</u>	42.74

Deuda Interna - Convenio Traspaso de Recursos - De los Gobiernos Regionales

2303.0102	De los Gobiernos Regionales	<u>AL 31.DIC.2016</u>	<u>AL 31.DIC.2015</u>
	De los Gobiernos Regionales		
	Mejoram. Av. Nestor Gambetta	3,272,500.00	3,272,500.00
	Construc. Vía Costa Verde- Tramo Callao	8,067,226.80	8,067,226.80
		<u>11,339,726.80</u>	<u>11,339,726.80</u>

2303.01 Convenio por Traspaso de Recursos

2303.0102 De los Gobiernos Regionales

Convenio - Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao

Corresponde a la deuda devengada por los conceptos de amortización capital, intereses y comisiones en el corto plazo, en virtud de la Operación de Endeudamiento, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, para el financiamiento del PIP Construcción Vía Costa Verde-Tramo Callao, según Convenio suscrito el 26.06.2014, D.S.N°098-2014-EF y R.M.N° 197-2014-EF/52, por el importe total de S/80'000,000.00.; asimismo se ha suscrito, un nuevo Convenio de Credito del Orden de S/ 156'621,339.00, mediante Decreto Supremo N° 322-2015-EF; A la fecha solo se recepcionado como transferencia S/. 156'621.339 en ocho tramos, y la amortización del Capital, será en el año 2026.

DEUDA POR CONVENIO - CONSTRUCCION VIA COSTA VERDE - TRAMO CALLAO

Detalle	Pagos	Pagos	Por Pagar	Pagos a Futuro	Total
Años	2015	Ene/ Dic 2016	Ene / Dic 2017	2018-2025 /2026	
Cuotas - Mens.	01/06			19/119	
Principal 80'	4,033,613.40	8,067,226.80	8,067,226.80	59,831,933.00	80,000,000.00
Principal 156'		0.00	0.00	156,621,339.00	156,621,339.00
Intereses 80'	5,105,971.43	3,592,292.85	3,182,247.99	11,127,424.78	23,007,937.05
Intereses 156'		7,544,000.00	12,842,949.40	115,586,548.60	135,973,498.00
Comisiones 80'	68,942.87	75,850.38	67,578.68	250,408.15	462,780.08
Comisiones 156'		65,023.29	147,260.20	1,421,117.24	1,633,400.73
Total	9,208,527.70	19,344,393.32	24,307,263.07	344,838,770.77	397,698,954.86

Nota.- La comisiones son pagadas en forma semestral

2303.0102 De los Gobiernos Regionales - (Principal)

Se refleja las amortizaciones contraídas por el Convenio de Traspaso de Recursos para la Obra Construcción de Vía Costa Verde - Tramo Callao, siendo el crédito financiero de un importe de S/. 236,621,339.00, de las cuales se ha amortizado el los años 2015 y 2016 la suma de S/. 12,100,840.20, quedando pendiente de amortizar de S/. 224,520,498.80 hasta el año 2026.

2303.0202 Intereses

En relación al interés por el crédito financiero, respecto al PIP de la Obra Vía Costa Verde Tramo - Callao, está compuesto por el crédito de los S/ 80'000,000.00; y el crédito de S/. 156,621,339.00 contraídos al 31 de Diciembre del 2016, atendiendo por este concepto en el año 2016 S/.3,592,292.85 y S/. 7,544,000.00, quedando pendiente de pago en los años sucesivos hasta el 2025 y 2026, tal como se muestra en el cuadro precedente.

2303.0203 Comisiones

En relación al interés por el crédito financiero, respecto al PIP de la Obra Vía Costa Verde Tramo - Callao, está compuesto por el crédito de los S/ 80'000,000.00; y el crédito de S/. 156,621,339.00 contraídos al 31 de Diciembre del 2016, atendiendo por este concepto en el año 2016 S/.75,850.38 y S/. 65,023.29, quedando pendiente de pago en los años sucesivos hasta el 2025 y 2026, tal como se muestra en el cuadro precedente.



**NOTA 22
PARTE CORRIENTE DEUDAS A LARGO PLAZO**

Continuación:

Convenio - Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta - Callao

Corresponde a la Deuda Devengadas por los rubros de Amortización, intereses y comisiones en el corto plazo, en virtud de la Operación de Endeudamiento, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas, Banco de la Nación y el Gobierno Regional del Callao, para el financiamiento del PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta - Callao". por el importe de S/ 85'000,000.00, según D.S. N°247-2011-EF.

DEUDA POR CONVENIO - MEJORAMIENTO DE LA AV. NESTOR GAMBETTA - CALLAO

Detalle Años	Pagos 2013-2015	Pagos Ene/ Set 2016	Por Pagar 2017	Pagos a Futuro 2018-2026	Total
Cuotas- Semestral	01/06	07/08	09/10	11/26	
Principal	19,635,000.00	6,545,000.00	6,545,000.00	52,275,000.00	85,000,000.00
Intereses	8,572,972.50	2,370,709.50	2,127,235.50	8,252,820.00	21,323,737.50
Comisiones	230,415.90	63,894.38	57,170.30	221,785.39	573,265.97
Total	28,438,388.40	8,979,603.88	8,729,405.80	60,749,605.39	106,897,003.47

2303.0102 De los Gobiernos Regionales - (Principal)

refleja las amortizaciones contraídas por el Convenio de Traspaso de Recursos para la Obra "Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta - Callao", siendo el crédito financiero de un importe de S/. 85,000,000.00, de las cuales se ha amortizado en los años 2015 y 2016 la suma de S/. 26,180,000.00, quedando pendiente de amortizar de S/. 58,820,000.00 hasta el año 2026.

2303.0202 Intereses

En relación al interés por el crédito financiero, respecto al PIP de la Obra Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta - Callao, está compuesto por el crédito de S/ 85'000,000.00, de lo que va a diciembre del 2016, se ha atendido por este concepto S/ 2,370,709.50, quedando un pendiente de pagos en los años sucesivos tal como se muestra en el cuadro precedente.

2303.0203 Comisiones y otros Gastos

En relación a las comisiones por el crédito financiero, respecto al PIP de la Obra Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta - Callao, está compuesto por el crédito de S/ 85'000,000.00, de lo que va a diciembre del 2016, se ha atendido por este concepto S/ 63,894.38, quedando un pendiente de pagos en los años sucesivos tal como se muestra en el cuadro precedente.

La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en 42.74%, en el rubro de Corriente Deuda a Largo Plazo, es por la obligación contraída, para el financiamiento de la Obra "Mejoramiento y Ampliación de los Servicios de Educación Primaria y Secundaria de la IE N° 2093 Sta. Rosa del AAHH Santa Rosa Cerro La Regla Callao", por el importe de S/. 6,405,179.70, bajo la modalidad de Obras por Impuesto; así mismo, también la variación se ha incrementado por la provisión de los intereses y comisiones del Crédito Financiero de los S/ 156'621,339, que suman S/5,189,698.02, cuyo vencimiento de pago el 12 de febrero 2017.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 5 - Costo Por Préstamos



NOTA 23
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Este rubro comprende las obligaciones pendientes de cancelación por concepto de las sentencias judiciales consentidas y otros contraídas por la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.9901	Sentencias Judiciales y Laudos Arbitrales				
2103.990101	Administrativas	0.00	187.00	(187.00)	
2103.990103	Civiles	377,585.07	2,551,036.79	(2,173,451.72)	(85.20)
2103.990104	Laborales	4,752,173.29	1,863,130.97	2,889,042.32	155.06
2103.990109	Otros	3,784,699.18	629.00	3,784,070.18	601,600.98
2103.990110	Laudos Arbitrales	18,039,892.39	28,679,175.89	(10,639,283.50)	(37.10)
2103.990901	Otros	337,040.64	1,169,447.69	(832,407.05)	(71.18)
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL PASIVO		27,291,390.57	34,263,607.34	(6,972,216.77)	(20.35)

2103.990101 Administrativas

Al Cierre del Ejercicio-2016, esta cuenta no presenta saldo, debido a que el importe de S/.187.00, ha sido reclasificado a la Cuenta 2103 990109.

2103.990103 Civiles

El saldo de esta cuenta asciende a S/377,585.07, corresponde a 28 procesos judiciales, las cuales cuentan con sentencia consentida firme.

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/2'173,451.72, equivalente a 85.20%, debido a que en el presente ejercicio se realizaron pagos de sentencias judiciales, siendo el importe más significativo el pagado a JOSE ANTONIO HUDTWIKER TEXEIRA, por el importe de S/.308,926.00.

2103.990104 Laborales

El saldo de esta cuenta asciende a S/4'752,173.29, corresponde a 92 procesos judiciales, las cuales cuentan con sentencia consentida firme, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE	DEMANDANTE	IMPORTE
0215-2014	LAZO CARBAJAL JACINTO	300,268.38
1890-2011	RUIZ LOPEZ HENRY GUILLERMO	114,973.08
0927-2013	RIVAS SEGIL LUIS ERASMO	116,266.49
1064-2013	HUAMAN CAMONES DOMINGO MCLEMENTE	99,809.89
0292-2014	MONTENEGRO VALDERRAMA MARIA ISABEL	88,370.21
0797-2014	HINOSTROZA PARIACHI EDDIT	254,741.54

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/2'889,042.32, equivalente a 155.06%, debido a la incorporación a sentencias consentidas de procesos con sentencias en 2° instancia, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales.

2103.990109 Otros

El saldo de esta cuenta asciende a S/3'784,699.18, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE	DEMANDANTE	IMPORTE
1828-2013	LANGUAGE TRAINING CENTER PERU SA	979,962.14
1201-2014	LICHTFIELD DEL PERU SAC	28,529.17
1593-2011	LANGUAGE TRAINING CENTER PERU SA	304,810.02
36083-2006	VARILLAS VILLADEZA RUBER ORLANDO	20,972.32
1118-2010	COMERCIAL FERRETERIA SAN JUAN SCRL	29,958.80
561-2013	LICHTFIELD DEL PERU SAC	2,420,466.43

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/3'784,070.18, equivalente a 601,600.98%, debido a las sentencias judiciales otorgadas por el poder judicial en los seis procesos detallados.

2103.990110 Laudos Arbitrales

El saldo de esta cuenta asciende a S/18'039,892.39, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE	DEMANDANTE	IMPORTE
2971-2012	CONSORCIO NUEVA GAMBETTA	9,066,208.49
2728-2013	CONSORCIO NUEVA GAMBETTA	4,211,841.03
561	LICHTFIELD DEL PERU SAC	3,000,000.00

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/10'639,283.50, equivalente a 37.10%, debido al pago de laudos arbitrales realizados en el ejercicio-2016, cuya información fue verificada en el Módulo de Sentencias Judiciales y Arbitrales.

2103.990901 Otros

El saldo de esta cuenta asciende a S/337,040.64, correspondiendo el importe de S/ 21,015.80, a la provisión de alquiler de locales de la Beneficencia Pública del Callao.

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/6'972,216.77, equivalente a 20.35%, lo que se refleja en las divisionarias de Sentencias de Laudos Arbitrales y Civiles.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



**NOTA 24
DEUDAS A LARGO PLAZO**

Este rubro comprende las obligaciones pendientes de pago con vencimiento mayores de un año, incluye los desembolsos de acuerdo a los Convenios por Traspaso de Recursos entre el Gobierno Regional del Callao y el Ministerio de Economía y Finanzas, para la Ejecución de los PIP's Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta y Construcción de la Vía Costa Verde - Tramo Callao.

INCLUYE:	AL 31 DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2302 DEUDAS DIRECTAS A LARGO PLAZO				
2302.01 Internas	6,405,179.70	0.00	6,405,179.70	
	<u>6,405,179.70</u>	<u>0.00</u>	<u>6,405,179.70</u>	100.00
2303 DEUDA INTERNA - CONVENIO POR TRASPASO DE RECURSOS				
2303.01 Convenio por Traspaso de Recursos				
2303.0102 De los Gobiernos Regionales	272,000,772.00	129,991,659.80	142,009,112.20	
	<u>272,000,772.00</u>	<u>129,991,659.80</u>	<u>142,009,112.20</u>	109.24
TOTAL DEUDAS A LARGO PLAZO	<u>278,405,951.70</u>	<u>129,991,659.80</u>	<u>148,414,291.90</u>	114.17
	<u>AL 31.DIC.2016</u>	<u>AL 31.DIC.2015</u>		
Mejoramiento de Av. Nestor Gambetta Callao	55,547,500.00	62,092,500.00		
Construcción Vía Costa Verde- Tramo Callao	156,621,339.00	0.00		
Construcción Vía Costa Verde- Tramo Callao	59,831,933.00	67,899,159.80		
	<u>272,000,772.00</u>	<u>129,991,659.80</u>		

2302 DEUDAS DIRECTAS A LARGO PLAZO
2302.01 Internas
 Deuda Contraída, bajo el amparo de la Ley 29230 Ley que Impulsa la Inversión Regional y Local con Participación del Sector Privado y su reglamento, y sus modificatorias (Obras por Impuesto - CIPRL), financiamiento que sirvió para llevar a cabo el PIP "Mejoramiento y Ampliación de los Servicios de Educación Primaria y Secundaria de la IE N° 2093 Sta. Rosa del AAHH Santa Rosa Cerro La Regla Callao", RGGR N° 1533-2015-GRC-GGR; por el importe de S/. 6,405,179.70.

2303.0102 De los Gobiernos Regionales
Convenio - Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao
 Corresponde a la deuda devengada por los conceptos de amortización capital, a largo plazo, en virtud de la Operación de Endeudamiento, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, para el financiamiento del PIP Construcción Vía Costa Verde-Tramo Callao, según Convenio suscrito el 26.06.2014, D.S.N°098-2014-EF y R.M.N° 197-2014-EF/52, por el importe total de S/80'000,000.00.; asimismo se ha suscrito, un nuevo Convenio de Crédito del Orden de S/ 156'621,339.00, mediante Decreto Supremo N° 322-2015-EF; en ocho tramos y la amortización del Capital, será en el año 2026.

Convenio - Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta - Callao
 Corresponde a la Deuda Devengadas por los rubros de Amortización de Capital, en virtud de la Operación de Endeudamiento, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas, Banco de la Nación y el Gobierno Regional del Callao, para el financiamiento del PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta - Callao". por el importe de S/85'000,000.00, según D.S.N°247-2011-EF. y al 31-12-2016 se refleja un saldo de S/55,547,500.00.

La variación con respecto al rubro Deudas a Largo Plazo de 114.17 % en relación al ejercicio anterior, básicamente es por la deuda de los S/ 156,621,339.00 importe que sirve para financiar la Obra "construcción de la Vía Costa Verde - Tramo Callao"; así como la reclasificación de las deudas a largo plazo a deudas corriente.

- aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
 NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros
 NICSP 5 - Costo Por Préstamos

**NOTA 25
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES**

NO APLICABLE



**NOTA 26
BENEFICIOS SOCIALES**

Este rubro comprende las obligaciones contraídas por concepto de Remuneraciones, Pensiones, Compensación por Tiempo de Servicios del Personal de Plazo Fijo, Plazo Indeterminado y otros a cargo de la Entidad.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
1202.08 Al Personal				
1202.0803 Adelanto Por Tiempo de Servicios	(456.62)	(456.62)	0.00	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	(456.62)	(456.62)	0.00	
2102.03 Compensación Por Tiempo de Servicios				
2102.0301 Régimen Laboral DL. N° 276				
2102.030101 Principal	15,533.70	14,991.66	542.04	
2102.0302 Régimen Laboral DL N° 728				
2102.030201 Principal	12,097,274.47	12,670,889.67	(573,615.20)	
2102.030202 Intereses	1,891,111.27	1,608,877.28	282,233.99	
TOTAL REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	14,003,919.44	14,294,758.61	(290,839.17)	
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	14,003,462.82	14,294,301.99	(290,839.17)	(2.03)

1202.0803 Adelanto Por Tiempo De Servicios
Corresponde al adelanto de Beneficios Sociales otorgados al Sr. Faustino Cabanillas Atalaya por el importe de S/. 456.62, según N/Siaf 1374-2006.

2102.030101 Principal
Al Cierre del Ejercicio-2016, se ha provisionado la CTS de los trabajadores del DL.276 por Principal S/. 542.04

2102.030201 Principal
Al Cierre del Ejercicio-2016, se ha provisionado la CTS de los trabajadores del DL.728 por Principal S/. 1'713,531.71 y el pago por S/. 2'287,158.89

2102.030202 Intereses
Al Cierre del Ejercicio-2016, se ha provisionado la CTS de los trabajadores del DL.728 por Intereses S/. 358,519.61 y el pago de intereses en LBS por S/. 76,285.62

La variación con respecto al ejercicio anterior ha disminuido en 2.03%, debido a que hubo mayores pagos de Liquidaciones de Beneficios Sociales y Depósitos Semestrales de CTS a Provisiones del Ejercicio.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

**NOTA 27
OBLIGACIONES PREVISIONALES**

Este rubro comprende las obligaciones que tiene la Entidad con los pensionistas y trabajadores activos DL N° 20530, no corriente, según el Reporte emitido por la Oficina de Normalización de Pensiones.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2102.05 Obligaciones Previsionales				
2102.0501 Pensiones				
2102.050101 Régimen De Pensiones DL. N° 20530	11,131,659.91	8,614,226.12	2,517,433.79	
2102.0502 Trabajadores Activos				
2102.050201 Trabajadores Activos DL N° 20530	534,249.94	564,175.11	-29,925.17	(5.30)
TOTAL OBLIGACIONES PREVISIONALES	11,665,909.85	9,178,401.23	2,487,508.62	27.10

El saldo de de esta cuenta muestra las obligaciones del Estado al Personal del Régimen de Pensiones DL.20530 activos y pensionistas.

La variación en negativa de los Trabajadores Activos que asciende a S/. 29,925.17, y representa una disminución del 5.30%, de acuerdo a la nueva estadística establecida por la Oficina de Normalización Previsional, según Oficio N° 633-2016-OPG/ONP-20530

La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en 27.10%, debido al reconocimiento del pasivo por cambio en la política contable aprobado con Resolución Directoral 014-2016-EF/51.01, Comunicado N° 002-2017-EF/51.01

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

**NOTA 28
PROVISIONES**

Este rubro representa las provisiones de las obligaciones para con terceros relacionados a sentencias judiciales, laudos arbitrales, entre otros; los mismos que a la fecha se encuentran en 1era. Sentencia a favor de los Terceros.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
2401	PROVISIONES				
2401.01	Provisión Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales Y Otros				
2401.010301	A Personas Jurídicas	0.00	14,103,891.16	(14,103,891.16)	ok
2401.010302	A Personas Naturales	0.00	1,684,408.44	(1,684,408.44)	
		<u>0.00</u>	<u>15,788,299.60</u>	<u>(15,788,299.60)</u>	(100.00)
2401.03	Provisiones por Sentencias Judiciales				
2401.0303	Civiles	27,843,375.48	0.00	27,843,375.48	
2401.0304	Laborales	5,486,013.50	0.00	5,486,013.50	
2401.0309	Otras	2,829,391.70	0.00	2,829,391.70	
		<u>36,158,780.68</u>	<u>0.00</u>	<u>36,158,780.68</u>	100.00
TOTAL PROVISIONES		<u>36,158,780.68</u>	<u>15,788,299.60</u>	<u>20,370,481.08</u>	129.02

2401.0303 Civiles

El saldo de esta cuenta asciende a S/.27'843,375.498, y comprende la provisión de sentencias 1° y 2° Instancia, siendo el importe más significativos, el Expediente 1886-2017, de CONSTRUCTORA APOSTOL SANTIAGO SRL., por S/.27'508,375.07.

2401.010304 Laborales

El saldo de esta cuenta asciende a S/.5'486,013.50, y comprende la provisión de 69 sentencias 1° y 2° Instancia, siendo los importes más significativos, como sigue:

ITEM	DEMANDADO	EXPEDIENTE N°	IMPORTE
1	CARHUAZ RAMIREZ GERARDO	1732-2015	205,584.15
2	AURAZO PEREZ EDILMAR	2453-2010	253,645.00
3	ROAS EYZAGUIREE RENZO	519-2015	263,402.65
4	SANCHEZ MEDINA VANESSA	1049-2015	227,601.73

2401.0309 Otras

El saldo de esta cuenta asciende a S/.2'829,391.70, y comprende la provisión de sentencias judiciales de 1° y 2° Instancia, siendo los importes más significativos, como sigue:

ITEM	DEMANDADO	EXPEDIENTE N°	IMPORTE
1	CONSORCIO PACHACUTEK	6836-2012	2,345,762.20
2	INSTITUTO DE CONSULTORIA SA	4030-2013	452,861.50
3	CRITICAL SAC	8294-2014	30,768.00

La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado, en S/.20'370,481.08 equivalente al 129.02%, lo que se refleja en las provisiones de Sentencias Judiciales, con una variación del 100%, debido a que recién se ha incorporado esta cuenta, por la reclasificación contable.

**Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros**

**NOTA 29
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO**

NO APLICABLE

**NOTA 30
INGRESOS DIFERIDOS**

NO APLICABLE



NOTA 31
HACIENDA NACIONAL

Este rubro representan el Patrimonio del Estado adscrito a la Entidad.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
3101 HACIENDA NACIONAL				
3101.01 Capitalización Hacienda Nacional Adicional	(191,999,054.18)	(132,892,435.60)	(59,106,618.58)	44.48
3101.03 Capitalización Resultados Acumulados	1,243,661,827.56	1,117,665,575.92	125,996,251.64	
TOTAL HACIENDA NACIONAL	1,051,662,773.38	984,773,140.32	66,889,633.06	6.79

3101.01 Capitalización de la Hacienda Nacional Adicional

Al cierre del Ejercicio-2016, se ha trasladado el saldo acreedor de la Hacienda Nacional Adicional - Traspasos Internos, correspondiente al año 2015, por el importe de S/. 1'836,733.91, según N/C 1366-2016, de acuerdo lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

Al cierre del Ejercicio-2016, se ha trasladado el saldo acreedor de la Hacienda Nacional Adicional - Tesoro Público, correspondiente al año 2015, por el importe de S/. 749,908.95, según N/C 1367-2016, de acuerdo lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

Se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional-Traspasos Interna, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 15,059,617.23, según N/C 1368-2016, de acuerdo a lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

Al cierre del Ejercicio-2016, se ha trasladado el saldo acreedor de la Hacienda Nacional Adicional - Otros, correspondiente al año 2015, por el importe de S/. 3'308,334.99, según N/C 1369-2016, de acuerdo lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

Al cierre del Ejercicio-2016, se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, por el importe de S/. 48'942,161.30, según N/C 1370-2016, de acuerdo lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

3101.03 Capitalización de Resultados Acumulados

Al cierre del Ejercicio 2015 se ha capitalizado los Resultados Acumulados del Ejercicio 2014 el importe de S/. 211,926,443.78 de acuerdo a lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

Al cierre del Ejercicio 2016, se ha capitalizado el Superavit Acumulado al 31.12.2015, por el importe de S/. 125'996,251.64, de acuerdo a lo señalado en el literal w) de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República", según N/Siaf 1365-2016, y y Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01.

... variación de 6.79%, corresponde a la Capitalización de la Hacienda Nacional del año 2015 por S/59'106.618.58 y Capitalización de Resultados Acumulados al 31.12.2015, por S/125'996,251.64

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 32
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Este rubro representa los traspasos y remesas de fondos, internos entre unidades ejecutoras que conforman el Pliego y a otras Entidades del Sector Público.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
3201 HACIENDA NACIONAL ADICIONAL				
3201.01 Traspasos Y Remesas				
3201.0101 Traspasos de Fondos				
3201.010101 Tesoro Público	0.00	(749,908.95)	749,908.95	
3201.0103 Traspasos Internos	0.00	(13,222,883.32)	13,222,883.32	
3201.99 Otros	0.00	(45,133,826.31)	45,133,826.31	
TOTAL HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	0.00	(59,106,618.58)	59,106,618.58	(100.00)

3201.010101 Tesoro Público

El rubro Traspasos del Tesoro Público constituye las devoluciones al Tesoro Público (T-6) de ejercicios anteriores, por Devolución de saldo del PIP Construcción y Equipamiento del CS José Olaya Callao, por S/749,908.95, R/Siaf 3308-2014.

3201.0103 Traspasos Internos

La cuenta Traspasos Internos incluye las transferencias de Obras a las Unidades ejecutoras que conforman el Pliego Región Callao, según detalle:

N/SIAF	Descripción	Importe S/.
279	TRANSF. A UGEL VENTANILLA OBRA CONST.IEE HELLEN KELLER PACHAC.-VENTANILLA, CALLAO INF. 096-	2,925,848.56
313	TRANSF. A UGEL VENTANILLA OBRA CONST.IE 5120 AH 12 OCTUBRE-VENTANILLA CALLAO INF.267-2013-0	2,372,086.29
382	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED RGR 010-2014-GRC	300,000.00
383	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED RGR 012-2014-GRC	200,000.00
935	TRANSF. RECIBIDAS DE DIRECCION REGIONAL DE SALUD-DIRESA CALLAO MEDICAMENTOS, INSUMOS Y OTRO	(45,300.09)
1065	TRANSF. FINANCIERA A DIRECCION REGIONAL DE SALUD CALLAO DIRESA, N/A VIRTUAL 30086	245,000.00
965	TRANSF. A UGEL VENTANILLA OBRA CONSTR.E IMPL. IE Nº5127 MARTIR JOSE OLAYA B. VENTAN.PCC A INF	8,440,694.42
1000	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED RG 002 Y 004-2014-	1,887,376.00
1095	TRASPASO AL CAFED, ANTICIPOS OTORGADOS A UNIV. SAN IGNACIO DE LOYOLA, SEGUN ACTA DE TRANSF	609,684.20
1169	TRANSF. A UGEL VENTANILLA,OBRA CONSTRUC.IE Nº 5138 DEFENSORES DE LA PATRIA VENTANILLA CALL	3,885,192.69
		20,820,582.07
R/SIAF 1898	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, ENERO-2015 R/SIAF	56,068.13
R/SIAF 1899	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, FEBR-2015 R/SIAF	84,774.42
R/SIAF 1899	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, FEBR-2015 R/SIAF	138,414.41
R/SIAF 1901	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, MARZO-2015 R/SIAF	138,414.41
R/SIAF 1902	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, ABR-2015 R/SIAF 1	84,774.42
R/SIAF 1902	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, ABR-2015 R/SIAF 1	53,639.99
R/SIAF 2596	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, MAY-2015 R/SIAF 2	138,414.41
R/SIAF 3110	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, MAY-2015 R/SIAF 3	138,414.41
R/SIAF 5805	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, JUL-2015 R/SIAF 5	192,054.40
N/SIAF 617	TRANSF.A DIRESA CALLAO BUSES MEDICOS PLACAS EGS-272 Y EGS-273 MARCA JAC RER 240-2015-GRC Y R	1,412,080.31
R/SIAF 5806	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, AGO-2015 R/SIAF 5	138,414.41
R/SIAF 5807	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, SET-2015 R/SIAF 5	138,414.41
N/SIAF 782	TRANSF.A DIRESA CALLAO VEHICULO CLINIBUS, PLACA XO-6364 MARCA VOLVO, A LA DIRESA CALLAO RG 2	1.00
N/SIAF762	TRANSF. A DIREC.REG.SALUD DEL CALLAO "MEJOR.PRESTAC.SERV.SALUD CS BAHIA BLANCA VENTANILLA"	8,489,086.18
R/SIAF 7065	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, OCT-2015 R/SIAF 7	138,414.41
R/SIAF 8088	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, NOV-2015 R/SIAF 7	138,414.41
R/SIAF 8092	TRANSF. FINANCIERA A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED, DIC-2015 R/SIAF 8	192,033.40
N/SIAF 1233	TRANSF.COMPLEM.A DIRESA CALLAO OBRA "RECONS.Y EQPM.CS GAMBETTA ALTA-DIREC.RED SALUD M.BC	42,474.91
N/SIAF 1359	APECTACION EN USO 06 VEHICULOS (DEPRECIACION) A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUC	(441,598.48)
N/SIAF 1360	APECTACION EN USO 06 VEHICULOS A COMITÉ DE ADMINISTRACION DEL FONDO EDUCATIVO CAFED,RER	441,604.48
N/SIAF 1433	APECTACION EN USO 09 PREDIOS A DIREC.REG.SALUD CALLAO DIRESA, RGGR 319-2016-GRC-GGR Y ANEXO	1,508,574.88
		13,222,883.32
		34,043,465.39

3201.99 Otros

El traslado de Obras y bienes a Otras Entidades Públicas, es como sigue:

N/SIAF	Descripción	Importe S/.
130	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJOR.CALLES URB.ALAMEDA PORT. Y PROG.VIV.AERORESIDENT" .FAU	1,268,191.20
132	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "INST.Y MEJ.LOSAS DEPOR.PARQUE.MANUEL UGARTE URB.JORGE CHAV	410,899.50
198	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.LOSA DEPORT. PARQUE JOSE RUIZ M.URB.SESQUIC.CALLAO" INF.2	239,978.18
204	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "PISTAS Y VEREDAS ASOC.VIVIENDA LAS COLINAS CALLAO" INF.217-20	3,614,211.16
210	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.LOSA DEPORT.PARQUE LA BANDERA URB. OLIVAR CALLAO" INF.0	217,086.99
264	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.LOSA DEPORT. Nº01 URB.ALBINO HERRERA II ETAPA CALLAO	243,771.75
268	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.LOSA DEPORT. Nº02 STA.ROSA CALLAO"	285,095.93
272	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.CALLES AH FCO.BOLOGNESI CALLAO"	3,522,800.23
362	TRANSF. A MINISTERIO PUBLICO, PREDIO PE 70451387 RER 213-2014-GRC AREA 3,923.32M2 INF.520-2014	251,877.14
408	TRANSF. A MUNICI.PROV.CALLAO "MEJ.LD PARQUE AEROPUERTO PCC", INF.089-2014-GRC/GRI-OC-MTAP,	234,083.08
656	TRANSF. A MUNICI.DISTR.VENTANILLA, "PAVIM. PISTAS Y CONSTR.VER.AH ANGAMOS VENTANILLA" INF.	636,899.10
660	TRANSF. A MUNICI.DISTR.VENTANILLA " CONST.VEREDAS PJS.B12 B13,D2 D3 AH ANGAMOS III" INF.126-2	64,377.98
662	TRANSF. A MUNICI.DISTR.VENTANILLA "MEJ.E IMPL. GRASS ARTIF.AH PMT VILLAMOTO"INF.124-2014-GRC	180,822.02

NOTA 32
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Continuación:

N/Siaf	Descripción	Importe S/.
683	TRANSF. A MUNICIP.DISTR.VENTANILLA "MEJ.ACC.PEATON CALLE2 AH 8AGOST.VENTANIL." INF.125-2014-	176,528.93
691	TRANSF. A MUNICIP.PROV.CALLAO "INST.DE UN CAMPO DEP.AH TIWINZA CALLAO", INF.378-2014-GRC/GRI	369,743.73
701	TRANSF. A MUNICIP.DISTR.VENTANILLA, "MEJ.ACCESO PEAT..CALLE S/N Y PSJS.1 AH SAGR.CORAZ.", INF.127	183,470.47
796	TRANSF. A MUNICIP.PROV.CALLAO"IMPLEM.AREA DEPORT.AH 200 MILLAS CALLAO", INF.395-2014-GRC/G	474,773.70
801	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "MEJOR.ACCESOS PEATONALES PSJS.1, 1B Y 1C AH CESAR VALLEJO, V	172,818.11
913	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.CANCHA DEPORT.PQUE.DEPORT.REMIGIO MORALES BERMUDEZ URI	789,550.47
1006	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJOR.LD PQUE.RICARDO PALMA URB.LA COLONIAL-CALLAO", MEMO	258,323.44
1191	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREAC.ESCALER PJE.S/N. AH ASOC.POBLADE.VENTAN-ALTA S.ATALAY	179,330.94
1194	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREAC.ESCALER PJE.LOS PROFETAS Y CALLE S/N AH EL GOLFO Y P.JOV	178,644.53
1197	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREAC.ESCALERAS CALLE2, PSJE.1 AH ANEXO KENJI FUJIMUORI HIGUS	163,692.17
1200	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREACION ESCALERAS PJE.1 Y 2 AH RICARDO DURAND VENTANILLA" S	177,069.58
1202	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CONSTRUC.ESCALERAS CALLE 01 PJE.PIURA AH SAN PABLO VENTANIL	157,981.88
1206	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREACION ESCALERAS CALLE 18, S.PARCELA C. JM.ARGUEDAS DEL P.E4	173,990.22
1208	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANIL, "CREACION ESCALERAS PJE.A AH MARIELITA PRIMO-VENTANIL", MEMO	180,660.67
		14,806,673.10

N/SIAF	Descripción	Importe S/.
ENE 0045	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ. LD.PQUE PARA LA FAMILIA, A.H. CIUDADELA CHALACA-CALLAO" INF	369,993.25
MAR 0155	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "CONSTR.VEREDAS PJS.51,52,61,62,6A Y A4 AH ANGAMOS I SECTOR M	75,951.61
ABR 0212	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CERCADO, ITEM 2 INFR.DEP.PQUE.J.VELASC	374,449.52
ABR 0217	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CERCADO,ITEM1 INFR.DEP.ENTRE MOQ.ICA	359,786.99
ABR 0243	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CERCADO ITEM 14, MEMO 209-2015-GRC/G	327,908.40
ABR 0247	TRANSF. A MUNIC.CENT.POBL.NSM MI PERU VENTANILLA "MEJ.SALUB.PUBL.ZONA URB.CP NTA.SR.MERCEI	421,594.01
MAY 0312	TRANSF. A MUNIC.DIST.LA PUNTA "MEJ.ACCESOS PEATON.PJE.DOS DE MAYO, LA PUNTA CALLAO, MEMO 19	358,632.44
MAY 0318	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "MEJ.LD CON GRASS ARTIF.Y TRIB.PQUE.Nº31 AH ANGAMOS SECTIII V	179,548.58
MAY 0324	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "CONST.ESCALER CALLE 1Y2 AH CORAZON DE JESUS VENTANIL, MEM	131,538.39
MAY 0328	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "CONST.PIST Y VERED AH VILLA LOS REYES VENTANIL, MEMO230-20	4,419,642.77
MAY 0368	TRANSF. A MUNIC.DIST.LA PUNTA "MEJ.PIST Y VERED MALECON PARDO LA PUNTA CALLAO MEMO195-201	715,231.71
MAY 0372	TRANSF. A MUNIC.DIST.BELLAVISTA "MEJ.E ILUM.PIST Y VERED CALAMANCAES, 2 Y LOS GERANIOS URB.VI	2,169,755.50
JUN 0425	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEPOR.ZONA CALLAO CERC. ITEM11 ENTRE CALB COOP.VIV.RE	367,662.37
JUN 0429	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.LD MIGUEL GRAU, AH MIGUEL GRAU CALLAO, MEMO 280-2015-GRC/G	189,746.19
JUN 0433	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CER.ITEM9 CALLE9 JR.M.EGUREN CONTR.02	355,342.91
JUN 0437	TRANSF. A MUNIC.DIST.VENTANILLA "PAVIM.PISTA Y CONST.VERED AH ANGAMOS SECT I, VENTAN CONTR	4,132,822.87
JUN 0512	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEPOR.ZONA CALLAO CERCADO" ITEM15 MEMO 325-2015-G	382,118.87
JUN 0514	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO", ITEM 03, MEM.326-2015-GRC/GRI-OC.CON	391,892.97
JUN 0518	TRANSF. A MUNI C.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CERCADO CALLAO" ITEM 7, MEMO 324-2015-GRC/	376,389.14
JUN 0523	TRANSF. A MUN.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO, ITEM12 INFR.DEP.JRS.OXAPAM.PROLV.RICA Y	251,061.63
JUN 0528	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.LD PQUE 3º URB.STA.CRUIZ CALLAO CONTRATO 074-2012 MEMO 323	241,589.83
JUL 0618	TRANSF. A MUNIC.DISTR.LA PERLA "VEHICULO CAMION VOLQUETE PLACA XQ-2334 KENWORTH", RER 244	1.00
AGO 0648	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJOR.INFR.VIAL OVALO CANADA Y JRS.VIGIL Y ARICA-CALLAO" MEMO 3	8,354,795.23
AGO 0654	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJOR.INFR.DEPOR.ZONA CALLAO CERCADO ETAPA I ITEM 5". MEMO 38	369,289.89
SET 0757	TRANSF. A MUN.PROV.CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CERC.ETAPA ITEM4 INFR.DEP.PQUE.J.OLAYA I	369,138.48
OCT 0843	TRANSF. A MUNIC.PROV.DEL CALLAO "MEJ.INFR.DEP.ZONA CERC, CALLAO ITEM 13, INFR.DEP.AH CIUD.CHA	376,467.52
OCT 0855	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO "MEJ.CALLE ASOC.VIV.RESID.LOS OLIVOS URB.LOS LIRIOS, CALLAO" A MEJ	1,355,231.14
NOV 1047	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO"MEJ.INFR.DEP.ZONA CALLAO CERCADO ITEM 08, INFR.DEP.CALLES 3 Y 6 A	358,267.00
NOV 1067	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO"MEJOR.URBANO CENTRO HISTORICO DEL CALLAO, PROV.CALLAO" MEMO	2,637,254.61
DIC 1143	TRANSF. A MUNIC.PROV.CALLAO"MEJ.INFR.DEPOR.ZONA CALLAO CERCAD ITEM10 INFR.DEP.CAL LOS OLI	399,589.89
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION DE ESCALERAS CALLE A, Y JR. C VALLEJO EN EL A.H	180,893.36
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CONST.DE PISTAS Y VERED EN A.H. HIJOS DE VILLA LOS REYES	171,205.22
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION ESCALERAS CALLE 4, PROL. CALLE 1, A.H. AMPL.CO	3,914,248.96
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION ESCALERAS CALLE 4, PROL. CALLE 1, A.H. AMPL.CO	210,472.91
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA INST.AREA DEPOR.PARQUE 11, SECT.F, BARRIO XIII GRUPO RE	234,536.30
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA INST.AREA DEPOR. LT01, MZ. M2, PYTO PILOTO NUEVO PACHA	335,999.62
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRAMEJ.AREA DEPOR.PARQUE Nº 2 PROG.VIV.TECHO PROPIO IV ET	302,073.42
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION INFR.DEP.GRASS SINT.PARQUE11 SECT D, BARRIO I	318,757.72
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CONST.VEREDAS CALLES A-5 PSJE A(MZ E-2) A-3, 4, 41 Y 42 A.	66,120.00
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CONST.PISTAS Y VER.A.H. VILLA LOS REYES SECTOR NUEVA GI	5,093,597.72
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION ESCALERAS PSJE S/N ENTRE LAS MZ. Z1, Y2 - X2, Y3	174,945.90
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION ESCALERAS CALLE FRANCISCO BOLOGNESI Y CALL	177,726.03
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION ESCALERAS CALLES 2, 3 Y 4 A.H. AMPL.HIJOS DE VII	189,919.71
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.ACCESOS PEATON.AH LAS BRISAS DE VENTANILLA ALTA	139,274.24
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.ACCESOS PEATON.ENTRE MZ. B Y C, A.H. 12DE DICIEMBRI	111,663.37
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA CREACION PARQUES EN LT 1 Y 2 Mz. O AH 18 DE OCTUBRE	199,945.54
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA INST.AREA DEPOR.LT.25, MZ.H.L SECTOR E2, PYTO PILOTO NU	269,630.93
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.AREA DEPOR.PARQUE Nº 4 SECT.E,BARRIO X, GRUPO RES.	182,922.74
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJE IMPL.GRASS ARTIF.LD MZ. M, LT. 1, MONTESION VENTA	235,106.99
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.AREA DEPOR.PARQUE Nº 5 F, BARRIO XII GRUPO RESIDEN	264,250.96
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.INFR. DEPOR.PARQUE Nº 8 GRUPO RESID.01, SECT G, BAR	471,581.59
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJE IMPL.GRASS ARTIF.LD UBICADA LT. PQ1, A.H. SAN PABL	192,515.59
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJE IMPL.GRASS ARTIF.LD UBICADA MZ.F, LT 26 AH EL GOL	250,863.10



NOTA 32
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Continuación:

N/Siaf	Descripción	Importe S/.	
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA INST.AREA DEPOR.LT 1, MZ. H1, SECT.-2,PYTO PILOTO NUEVO	472,945.09	
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJE IMPL.GRASS ARTIF.LD UBICADA MZ. A, LT.3, A.H. HEROE	181,384.66	
N/SIAF 1250	TRANSF. A MUNIC.DISTR.VENTANILLA OBRA MEJ.AREA DEPOR.LA BANDERA EX ZONA COMERCIAL DE VEN	271,116.46	
N/SIAF 1362	AFECCION EN USO 04 VEHICULOS/DEPREC. A LA MUNIC.DISTR.BELLAVISTA RGGR 072-2015-GRC-GGR, S	(1,442,769.44)	
N/SIAF 1363	AFECCION EN USO 04 VEHICULOS A LA MUNIC.DISTR.BELLAVISTA RGGR 072-2015-GRC-GGR, SEGUN DE	1,610,533.32	
N/SIAF 1365	AFECCION EN USO 02 VEHICULOS/DEPREC. A LA MUNIC.DISTR.VENTANILLA, RGGR 622-2015-GRC-GGR, S	(704,608.32)	
N/SIAF 1366	AFECCION EN USO 02 VEHICULOS A LA MUNIC.DISTR.VENTANILLA, RGGR 622-2015-GRC-GGR, SEGUN DE	805,266.66	
N/SIAF 1368	AFECCION EN USO BIENES MUEBLES/DEPREC. A LA POLICIA NACIONAL DEL PERU, CONVEN.ESPEC.ENTI	(769,364.59)	
N/SIAF 1369	AFECCION EN USO BIENES MUEBLES A LA POLICIA NACIONAL DEL PERU, CONVEN.ESPEC.ENTRE EL GRC	778,047.09	
N/SIAF 1376	TRANSF.RECIBIDA/DONACION 982 SILLAS DE RUEDAS DE 18" DEL CONADIS, NEA 497-2015 RGGR 1401-20	(348,011.40)	
N/SIAF 1405	TRANSF. A LA POLICIA NACIONAL DEL PERU, COMPUTADORAS PORTATILES LAPTOPS O/C 1188 Y PECOSA	31,450.92	
N/SIAF 1407	AFECCION EN USO RECIBIDO 02 VEHICULOS DEL CONABID-MINISTERIO DE JUSTICIA CONABID RER 358-	(119,468.80)	
N/SIAF 1407	AFECCION EN USO RECIBIDO 02 VEHICULOS DE PRESIDENCIA CONSEJO DE MINISTROS RER 358-2007-GI	(255,190.36)	
N/SIAF 1408	AFECCION EN USO RECIBIDO 02 VEHICULOS/DEPREC. DEL CONABID-MINISTERIO DE JUSTICIA CONABID	102,444.79	
N/SIAF 1408	AFECCION EN USO RECIBIDO 02 VEHICULOS/DEPREC. DE PRESIDENCIA CONSEJO DE MINISTROS RER 35	9,534.20	
N/SIAF 1435	TRANSF.A LA POLICIA NACIONAL DEL PERU DECODIFICADORES DIGITALES,O/C 1158 HCC 120368 R/SIAF7	9,569.40	
		45,133,826.31	45,133,826.31
		59,940,499.41	59,940,499.41

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 749,908.95, según N/C 1367-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 1'836,733.91, según N/C 1368-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 13'222,883.32, según N/C 1368-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 45'133,826.31, según N/C 1370-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo acreedor de la Hacienda Nacional Adicional a la Hacienda Nacional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 3'808,334.99, según N/C 1369-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio-2016 se ha trasladado el saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al año 2015, el importe de S/. 3'808,334.99, según N/C 1370-2016, de acuerdo lo señalado en el artículo 1) de la Resolución Directoral N° 014-2016-EF/51.01 "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la Elaboración de la Cuenta General de la República"

Al cierre del Ejercicio 2016, este rubro no presenta saldo, debido a que se ha trasladado los saldos de la Hacienda Nacional Adicional, correspondiente al Año-2015 a la Hacienda Nacional.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



**NOTA 33
RESULTADOS NO REALIZADOS**

Este rubro representa la modificación de Vida Útil y Revaluación de Edificios y Terrenos del Gobierno Regional del Callao,

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
3001 RESULTADOS NO REALIZADOS				
3001.01 Excedente de Revaluación				
3001.0102 Edificios O Unidades No Residenciales				
3001.010201 Edificios Administrativos	2,837,867.17	2,837,867.17	0.00	
3001.010202 Instalaciones Educativas	609,731.46	1,130,022.12	(520,290.66)	(46.04)
3001.010204 Instalaciones Sociales Y Culturales	3,908,217.57	3,908,217.57	0.00	
	<u>7,355,816.20</u>	<u>7,876,106.86</u>	<u>(520,290.66)</u>	<u>(6.61)</u>
3001.0103 Tierras y Terrenos				
3001.010301 Terrenos Urbanos	538,115,339.58	818,047,745.60	(279,932,406.02)	(34.22)
3001.0110 Terrenos en Afectación en Uso	124,205,186.59	124,205,186.59	0.00	0.00
	<u>662,320,526.17</u>	<u>942,252,932.19</u>	<u>(279,932,406.02)</u>	<u>(29.71)</u>
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	669,676,342.37	950,129,039.05	(280,452,696.68)	(29.52)

3001.010201 Edificios Administrativos

Los saldos de Edificios Administrativos asciende a S/. 2'837,867.17, y no presenta variación, resaltan la revaluación de la Sede Administrativa que asciende a S/. 1'876,825.19, siendo de la Sede de Juan Pablo que asciende a S/. 771'363.08.

Ubicación	Valor en Libros	Revaluación	Valor Revaluado
Sede Callao	8,375,003.78	2,066,504.09	10,441,507.87
Sede Central	7,531,047.30	1,876,825.19	9,407,872.49
DRT	843,956.48	189,678.90	1,033,635.38
Sede Bellavista	3,506,781.26	771,363.08	4,278,144.34
Juan Pablo	3,506,781.26	771,363.08	4,278,144.34
	11,881,785.04	2,837,867.17	14,719,652.21

3001.010202 Instalaciones Educativas

Los saldos de las Instalaciones Educativas asciende a S/. 609,731.46, siendo el importe más significativo la revaluación del Instituto Superior de Ventanilla que asciende a S/. 370,899.83.

Ubicación	Valor en Libros	Revaluación	Valor Revaluado
Sede Ventanilla	2,589,812.17	609,731.46	3,199,543.63
Ins.Tec.Sup.Ventanilla	1,545,201.34	370,899.83	1,916,101.17
Taller Formac.Emp.Venat	564,124.09	133,091.28	697,215.37
Taller Zapatería y Carpintería	480,486.74	105,740.35	586,227.09

La variación con respecto al ejercicio anterior, ha disminuido en un 46.04%, equivalente a S/.520,290.66, debido a la transferencia de bienes entre Entidades y/o Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, como sigue:

N/Siaf	Descripción	Entidad	Valor en Libros	Revaluación	Valor Revaluado
1311	Instalación Educativa Centro de Formación Técnico para Discapacitados - Sede Bellavista	CONADIS	1,110,146.84	271,966.95	1,382,113.79
1334	Afectación en Uso Instalación Educativa Ampliación y Remodelación del CN José Olaya Balandra - Sede La Perla.	DREC	1,153,188.83	248,323.71	1,401,512.54
			2,263,335.67	520,290.66	2,783,626.33

3001.010204 Instalaciones Sociales y Culturales

Los saldos de las Instalaciones Sociales y Culturales, que asciende a S/. 3'908,217.57, los cuales resaltan la revaluación del Coliseo Cerrado y Piscina del Yahuar Huaca, que asciende a S/. 2'048,222.34 y de la Sala de Convenciones del Real Felipe que asciende a S/. 1'414,582.34, y el Gimnasio del Polideportivo Yahuar Huaca que asciende a S/. 445,412.89; al cierre del ejercicio-2016, no presenta variación.

Ubicación	Valor en Libros	Revaluación	Valor Revaluado
Sede Callao	15,823,139.25	1,414,582.34	17,237,721.59
Construc.Sala Conv.R.F.	15,823,139.25	1,414,582.34	17,237,721.59
Sede Bellavista	15,077,587.08	2,493,635.23	17,571,222.31
Coliseo Cerrado y Pisc.y.Huaca	10,056,879.25	2,048,222.34	12,105,101.59
Mej.Gimnasio Polid.C.D.Y.H	1,930,429.17	445,412.89	2,375,842.06
Ampl.y Remod.Polid.C.D.Y.H.	3,090,278.66	0.00	3,090,278.66
	30,900,726.33	3,908,217.57	34,808,943.90



NOTA 33
RESULTADOS NO REALIZADOS

Continuación:

3001.010301 Terrenos Urbanos

Los saldos de los Terrenos Urbanos, resaltan la revaluación de la Villa Deportiva Regional que asciende a S/. 234'655,142.69, seguido del local de maestranza por S/.57'325,758.33.

Distrito/Provincia	Area m ²	Valor en Libros	Excedente de Revaluación	Valor Revaluado
Bellavista	131,113.38	10,338,157.11	306,562,882.28	316,901,039.39
Ex Sede Institucional	7,013.94	2,370,711.72	14,581,981.26	16,952,692.98
Centros Educativos	0.00	0.00	0.00	0.00
Villa Deportiva Regional	99,734.51	6,403,167.91	234,655,142.69	241,058,310.60
Maestranza	24,364.93	1,564,277.48	57,325,758.33	58,890,035.81
Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00
Area destinado a Centro Médico	0.00	0.00	0.00	0.00
La Perla	1,197.50	50,100.92	3,228,654.08	3,278,755.00
Uso Deporte-Compl.Dep.	1,197.50	50,100.92	3,228,654.08	3,278,755.00
Callao	88,451.50	4,967,497.46	118,754,221.00	123,721,718.46
Parte de Unidad Vecinal Model	4,783.75	169,076.62	1,261,905.85	1,430,982.47
Forma Parte de la Av.Dos de M	2,841.44	175,749.83	3,155,149.09	3,330,898.92
Ocupado por viviendas y Entid	3,004.75	158,951.95	3,783,556.38	3,942,508.33
Proyecto Vial Av.Manco Capac	1,073.32	32,072.45	1,728,172.35	1,760,244.80
v.Vial Av.Elmer Faucett	3,631.37	209,783.30	5,746,483.50	5,956,266.80
Sanización Mar Brava	3,815.92	91,352.09	0.00	91,352.09
Barrio Obrero	3,603.12	64,856.16	491,433.56	556,289.72
Centros Educativos	32,468.69	3,311,806.38	49,936,845.22	53,248,651.60
Entidades Diversas-Vias y Otro	32,907.20	742,868.53	52,133,673.60	52,876,542.13
Proyecto Vial Huascar	321.94	10,980.15	517,001.45	527,981.60
Area destinado a Centro Médico	0.00	0.00	0.00	0.00
Ventanilla	15,421,799.44	142,759,516.54	107,889,304.10	250,648,820.64
Zona Ecológica Humedales	2,755,112.31	35,808,647.03	0.00	35,808,647.03
Zona Industrial Ciudad Satélite	8,922.63	383,673.09	0.00	383,673.09
Zona Industrial Ciudad Satélite	9,328.06	401,106.58	0.00	401,106.58
Zona Industrial Ciudad Satélite	95,693.36	4,184,205.14	0.00	4,184,205.14
Proyecto Piloto Nuevo Pachacu	605,121.30	2,275,256.06	4,103,303.20	6,378,559.26
Proyecto Piloto Nuevo Pachacu	858,404.40	3,227,374.93	7,931,881.57	11,159,256.50
Proyecto Especial Ciudad Pach	2,955,022.24	25,738,242.42	12,677,053.20	38,415,295.62
Proyecto Especial Ciudad Pach	2,190,729.44	19,081,190.80	14,616,588.40	33,697,779.20
Proyecto Especial Ciudad Pach	351,924.06	3,065,520.02	1,509,492.76	4,575,012.78
Proyecto Especial Ciudad Pach	51,278.26	451,851.91	222,918.03	674,769.94
Parcela H3-PECP	46,867.81	408,001.09	201,280.44	609,281.53
Parcela H-PECP	3,036,592.07	26,434,041.75	55,193,891.20	81,627,932.95
Parcela Cerro Cachito P.E.C.P.	131,144.20	1,142,265.99	562,608.61	1,704,874.60
Costa Azul-PECP	5,296.04	46,128.51	0.00	46,128.51
Sector Costa Azul-PECP-Lotes	5,399.28	47,027.73	23,162.91	70,190.64
Mini Parque Industrial Cerro C	67,840.16	590,883.32	0.00	590,883.32
Mini Parque Industrial Sección	4,150.80	36,153.46	0.00	36,153.46
Sector Plaza y Equipamiento D	70,736.60	616,116.25	303,459.55	919,575.80
Area Industrial - PEC	11,281.26	98,259.75	48,396.63	146,656.38
Area Industrial I-PECP	84,666.00	737,440.82	218,642.03	956,082.85
Area Industrial II-PECP	199,323.25	1,736,106.37	244,161.05	1,980,267.42
Area Industrial 3-PECP	73,856.54	643,290.47	282,167.67	925,458.14
Area Industrial 4-PECP	366,824.60	3,195,041.27	41,681.35	3,236,722.62
Sector Oasis III-PECP	58,029.86	505,439.57	24,816.79	530,256.36
PYTO.Parque Porcino I Valle C	35,126.00	772,772.00	0.00	772,772.00
Parcela Parque Porcino Zona 4	4,743.00	85,374.00	0.00	85,374.00
Parcela Garcia Ronceros 1	59,928.72	521,979.15	8,180.17	530,159.32
Parcela Garcia Ronceros 2	11,470.82	99,910.84	49,209.82	149,120.66
Parcela Nuevo Pachacutec 1	0.00	0.00	0.00	0.00
Parcela Ciudad Pachacutec	369,754.25	3,218,817.51	1,585,387.74	4,804,205.25
Zona Comercial Piloto 2 -PECP	50,426.85	439,217.78	216,331.27	655,549.05
Grupo Residen.-Sector C-PECP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Residen.-Sector E-PPNP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Res-2 UPIS Sect.E-PECP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Res-2 UPIS Sect.E-PPNP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Res-E4-Sector E-PPNP	236.27	2,057.91	1,013.60	3,071.51
Zona Comercial Piloto	48,784.89	424,916.30	209,287.27	634,203.57
Grupo Res-2 UPIS Sect.F-PECP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Res-2 UPIS Sect.F-PECP	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupo Res-3 Barrio XV Sect.G-I	4,717.20	41,086.81	20,236.79	61,323.60
Sector Nueva Generación	0.00	0.00	0.00	0.00
PECP Sub Parcelas	123,429.35	1,074,500.23	1,394,094.77	2,468,595.00
Zona Comercial Piloto 1-PECP	1,171.94	10,207.59	5,027.63	15,235.22
Zona Destinada a Centro Médico	0.00	0.00	0.00	0.00



NOTA 33
RESULTADOS NO REALIZADOS

Continuación:

Distri./Provincia	Area m ²	Valor en Libros	Excedente de Revaluación	Valor Revaluado
Zona Destinada a Párcela	3,000.00	26,130.00	12,870.00	39,000.00
Parcela J-L S2 Ampl.Terrazas	13,095.90	114,033.30	65,751.38	179,784.68
Parcela J-L S3-6 agosto-Tahuat	8,765.50	76,326.09	17,236.78	93,562.87
Parcela J-L S1 Mirador humeda	42,266.30	368,016.37	252,773.45	620,789.82
Predio rural Pque.Porcino Vall	1,102.00	24,244.00	0.00	24,244.00
Predio rural Pque.Porcino Zon	95,000.00	44,026.42	0.00	44,026.42
Sector F Barrio XII GR2 UPIS	689.00	6,001.19	2,955.81	8,957.00
Oasis III-PEC	234.10	2,039.01	0.00	2,039.01
Parcela 4 suyos	10,875.27	94,723.60	46,654.91	141,378.51
Piedras Gordas	125,152.53	1,090,078.54	4,291,480.25	5,381,558.79
Pyto.Parque Porcino Valle Chil	6,382.00	140,404.00	0.00	140,404.00
Sector Equipamiento - PECP	341,625.55	2,975,557.90	1,465,574.25	4,441,132.15
Inca Pachacutec-PECP	14,467.47	126,011.67	39,732.82	165,744.49
Pyto.Pque.Porcino I Valle Chilla	5,810.00	127,820.00	0.00	127,820.00
TOTAL PREDIOS	15,642,561.82	158,115,272.03	536,435,061.46	694,550,333.49

Distrito/Provincia	Area m ²	Valor en Libros	Excedente de Revaluación	Valor Revaluado
Callao	993.11	17,875.92	1,610,824.48	1,628,700.40
Barrio Obrero	639.64	11,513.52	1,037,496.08	1,049,009.60
Entidades Diversas-Vías y Otrs	353.47	6,362.40	573,328.40	579,690.80
Ventanilla	15,026.59	125,892.03	69,453.64	195,345.67
Pyto.Piloto Nvo.Pachacutec Lo	1,008.00	3,790.08	9,313.92	13,104.00
Sector Plaza y Eqpm.distr.PECP	4,983.20	43,403.70	21,377.90	64,781.60
Grupo Resid.2 Sector E-PPNP	9,035.39	78,698.25	38,761.82	117,460.07
TOTAL PREDIOS AFECT.USO	16,019.70	143,767.95	1,680,278.12	1,824,046.07
	15,658,581.52	158,259,039.98	538,115,339.58	696,374,379.56

La variación con respecto al ejercicio anterior, ha disminuido en S/. 279,932,406.02 equivalente a 34.22%, debido a los extornos de las revaluaciones aplicadas a los predios asignados a vivienda en el Ejercicio 2014, que asciende a S/.86'8880,246.89, así como las transferencias de 11 predios a la DREC, bajo la modalidad de Afectación en Uso, que asciende a S/.172'218,299.03; extornos por exclusión de predios que e va asignar a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por ser vía de uso público, y/o parques y jardines por S/.19'654,257.16, venta de terrenos por s/.1'175,165.45; cesion en uso de terrenos a Entidades de apoyo social, por S/.1'684,715.61 y transferencia por cesión en uso, al Ovispado del Callao de 03 predios, valorizados en S/.1'610,824.48.

3001.0110 Terrenos en Afectación en Uso

Los saldos de los terrenos en Afectación en Uso, resalta la revaluación de la Villa Deportiva Regional -Yahuar Huaca Av. Guardia Chalaca, que asciende a S/. 122'475,215.75, y el terreno de SENATI que asciende a S/. 1'715,729.34.

Corresponde al ajuste de revaluación de los 03 predios recibidos en Afectación en Uso por efecto de Saneamiento Contable, según Acuerdo de Consejo Regional N° 000113-2014, no N° 009-2015-GRC-GA-OGP, que serán incluidos en el Margesí de Bienes Inmuebles de la Entidad, como sigue:

PartidaElectr.	N/Siaf	Entidad	Ubicación	Valor en Libros	Valor Revaluado	Ajuste Revaluac.
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44	2,771,562.78	1,715,729.34
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00	26,448.50	14,241.50
PE-70041671	1136	Villa Deportiva Reg	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78	125,817,152.53	122,475,215.75
				4,409,977.22	128,615,163.81	124,205,186.59

Al cierre del ejercicio-2016, no presenta variación.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 34
RESULTADOS ACUMULADOS

Este rubro representa los resultados del ejercicio, el Superávit Acumulado, el Déficit Acumulado, y la incorporación de terrenos por Saneamiento Contable.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS				
3401.01	Superávit Acumulado	86,589,398.07	8,626,250.13	77,963,147.94	
3401.02	Déficit Acumulado	(51,465,484.40)	(13,893,251.10)	(37,572,233.30)	
3401.03	Efecto de Saneamiento Contable - LEY N° 29608				
3401.0322	Activos No Producidos	4,409,977.22	4,409,977.22	0.00	
61010202	Déficit	(55,256,164.62)	131,263,252.61	(186,519,417.23)	
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		(15,722,273.73)	130,406,228.86	(146,128,502.59)	(112.06)

3401.01 Superávit Acumulado

Se ha registrado los procesos consentidos civiles y laudos arbitrales al 31.03.2016, por el importe de S/.7'154,354.44, según Informe 717-2016-PPR, N/Siaf 209-2016; Civiles S/.1'883,165.65 y Laudos Arbitrales S/.5'271,188.79; procesos judiciales que corresponden a ejercicios anteriores.

Se ha regularizado el exceso de provisiones de procesos judiciales al 31.03.2016, por S/.14'031,698.89: Civil S/.1'170,807.79 y Laudos Arbitrales S/.12'860,891.10, según Informe -2016-PPR, N/Siaf 213-2016; procesos judiciales que corresponden a ejercicios anteriores.

Se ha reclasificado el registro contable de sentencias judiciales a Diciembre-2016, por S/8'344,197.87: Civil S/.1'127,984.14 Otras: S/3'852,272.64 y Laudos Arbitrales: S/3'363,941.09, Memo 285-2017-GRC/PPR, S/Modulo de Demandas Jidiciales y Arbitrales, N/Siaf 1435-2016.

Se ha reclasificado el registro contable de sentencias judiciales a Diciembre-2016, de 1° y 2° Instancia, por S/484,557.45: Civil S/.319,798.00 Otras: S/.164,759.45, Memo 276-2017-GRC/PPR, S/Modulo de Demandas Jidiciales y Arbitrales, N/Siaf 1458-2016.

Se ha registrado la transferencia de bienes de capital entre unidades ejecutoras del mismo pliego, en atención a la implementación de la Recomendación N° 05, del Informe de Auditoria de Estados Financieros - 2014, por la Sociedad de Auditoria Urbano Toledo y Asociados S.C., como sigue:

N/SIAF	DETALLE	ENTIDAD	IMPORTE
683-2016	TERRENO P01317752 URB.C.PESCADOR MZ.HS LT1 IEI EL OLIVAR D LOS NI	DIRECC.REG.EDUC.DEL CALLAO DREC	3,764,076.97
684-2016	TERRENO P070266547 AV.G.CHALACA SC- IE N°75 MAURA ROSA BELLAV. A	DIRECC.REG.EDUC.DEL CALLAO DREC	4,603,703.83
685-2016	TERRENO PE70266548 AV.G.CHALACA SD- COLEGIO NAC. DEL CALLAO A LA	DIRECC.REG.EDUC.DEL CALLAO DREC	35,382,646.54
686-2016	TERRENO P01101312 AAHH EXFDO.MARQUEZ MZ106 LT1 CALLAO A LA DR	DIRECC.REG.EDUC.DEL CALLAO DREC	1,499,016.30
687-2016	TERRENO P01101312 AAHH EXFDO.MARQUEZ MZ106 LT1 CALLAO A LA DR	DIRECC.REG.EDUC.DEL CALLAO DREC	5,885,830.77
			51,135,274.41

Se ha coberturado el Déficit Acumulado al 31.12.2015, por el importe de S/.13'893,251.10

Se ha capitalizado el Superávit Acumulado al 31.12.2015, por el importe de S/.125'996,251.64.

3401.02 Déficit Acumulado

Se ha registrado los procesos consentidos laborales al 31.03.2016, por el importe de S/771,146.89, según Informe 717-2016-PPR y N/Siaf 209-2016.

Se ha regularizado el exceso de provisiones de procesos judiciales laborales al 31.03.2016, por S/2'634,436.94, según Informe 717-2016-PPR, N/Siaf 213-2016.

Se ha registrado las sentencias judiciales consentidas a diciembre-2016: Laborales por S/308,279.05, MEMO 285-2017-GRC/PPR, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1433-2016.

Se ha registrado las sentencias judiciales en 1° y 2° instancia a diciembre-2016: Laborales por S/.131,068.04, MEMO 278-2017-GRC/PPR, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1457-2016.

Se ha reclasificado el registrado las sentencias judiciales en 1° y 2° instancia al 30.11.2016: A Personas Jurídicas S/.31'085,132.36 A Personas Naturales S/.1'066,807.16, N/Siaf 1377-2016.

Se ha reclasificado el registrado las sentencias judiciales consentidas al 30.11.2016: A Personas Jurídicas S/.6'905,699.69 A Personas Naturales S/.2'646,275.06, N/Siaf 1378-2016.

Se ha reconocido las obligaciones previsionales en Cuenta de Pasivo, por el importe de S/3'161,245.48, por cambio de política contable, RD 014-2016/EF51.01, N/Siaf 1358-2016

Se ha coberturado el Déficit Acumulado al 31.12.2015, por el importe de S/.13'893,251.10

Por el traslado del Déficit deñ Ejercicio 2016 a Resultados Acumulados, por el importe de S/.55'256,164.62, N/Siaf 1375-2016.

3401.0322 Activos No Producidos

Corresponde a la inclusión en el Registro de Margesí de Bienes Inmuebles, de 03 predios recibidos en afectación en uso por efecto de saneamiento contable, según ACR 0113-2014 y RD 011-2011-EF/51001, por el importe de S/4'409,977.22

PartidaElectrón.	N/Siaf	Recibido en Afectación en Uso	Ubicación	Valor en Libros
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00
PE-70041671	1136	Villa Deportiva Regional	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78
Al cierre del ejercicio-2016, esta cuenta no presenta variación.				4,409,977.22



NOTA 34
RESULTADOS ACUMULADOS

Continuación:

Al Cierre del Ejercicio -2016, se ha obtenido un Déficit de S/.55'256,164.62, debido a que en presente ejercicio, los gastos asciende a S/.330'066,127.52, siendo los importes más significativos, las subdivisionarias de Gastos de Bienes y Servicios, por S/.99'686,100.43 y la de Donaciones y Transferencias Otorgadas a las unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, a Gobiernos Locales, A otras Entidades Públicas y a Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, que asciende a S/.132'047,104.78.

Al 31.12.2016	
INGRESOS	
Ingresos No Tributarios	7,615,321.71
Trasposos y Remesas Recibidas	249,056,303.70
Donaciones y Transferencias Recibidas	2,758,766.55
Ingresos Financieros	956,011.49
Otros Ingresos	14,423,559.45
TOTAL INGRESOS	274,809,962.90
COSTOS Y GASTOS	
Gastos en Bienes y Servicios	(99,686,100.43)
Gastos de Personal	(39,809,891.24)
Gastos por Pensión.Prest.y Asistencia Social	(1,287,510.02)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(132,047,104.78)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	(29,266,138.91)
Gastos Financieros	(2,624,189.53)
Otros Gastos	(25,345,192.61)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(330,066,127.52)
RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT)	(55,256,164.62)

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público.

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 3 - Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN-PASIVO

Este rubro representa los saldos de las cuentas correspondientes a Cheques Girados, Cartas Fianzas, Contingencias Judiciales y los Bienes en préstamo, en custodia y no Depreciables.

		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
INCLUYE:					
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS POR CONTRATA				
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	107,107,718.54	207,998,123.53	(100,890,404.99)	
9102.07	Convenios por Ejecutar	1,677,415.31	1,710,143.76	(32,728.45)	
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	
		<u>108,785,133.85</u>	<u>209,708,267.29</u>	<u>(100,923,133.44)</u>	
9104	VALORES Y GARANTIAS POR CONTRATA				
9104.04	Control de Garantías De Terceros	154,782,672.21	218,448,927.10	(63,666,254.89)	
9104.06	Control De Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	1,383,510.31	1,384,510.31	(1,000.00)	
9104.08	Cheques Girados por Entregar	0.00	82,201.12	(82,201.12)	
9104.09	Control de Cartas Ordenes y Documentos Emitidos y/o Recibidos	0.00	0.00	0.00	
9104.1001	Deuda Interna	148,015,045.45	30,448,900.31	117,566,145.14	
		<u>304,181,227.97</u>	<u>250,364,538.84</u>	<u>53,816,689.13</u>	
9106	BIENES EN PRÉSTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES				
9106.01	Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso	10,428,490.06	10,428,490.06	0.00	
9106.02	Bienes En Custodia	54,914,550.10	18,362,363.38	36,552,186.72	
6.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	284,964.82	224,204.90	60,759.92	
6.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	1,500.00	0.00	1,500.00	
9106.0303	Muebles y Enseres No Depreciables	1,007,106.45	656,363.92	350,742.53	
9106.04	Bienes Monetizables	129,933.68	129,933.68	0.00	
		<u>66,766,545.11</u>	<u>29,801,355.94</u>	<u>36,965,189.17</u>	
9108	OBLIGACIONES PREVISIONALES				
9108.0201	Pensionistas	0.00	3,161,245.48	(3,161,245.48)	
		<u>0.00</u>	<u>3,161,245.48</u>	<u>-3,161,245.48</u>	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS				
9110.0101	Administrativas	0.00	486.00	(486.00)	
9110.0103	Civiles	49,127,914.41	30,012,042.80	19,115,871.61	
9110.0104	Laborales	12,098,954.34	15,963,963.14	(3,865,008.80)	
9109.0109	Laudos Arbitrales	392,826,118.29	0.00	392,826,118.29	
9110.0199	Otras Contingencias	1,100,071.78	1,939.00	1,098,132.78	
		<u>455,153,058.82</u>	<u>45,978,430.94</u>	<u>409,174,627.88</u>	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		934,885,965.75	539,013,838.49	395,872,127.26	73.44

Corresponde a los contratos suscritos para la ejecución de obras, siendo los importes más significativos, como sigue:

Contrato	Contratista	Obra	Importe
007-2014	Odebrecht Perú Ingen. y Const	Constr.Vía Costa Verde Tramo Callao	55,973,066.21
021-2013	Consortio Riva Mediterráneo	Servicio Educ.ISTP Callao Bellavista	28,491,173.18
022-2010	Consortio Nueva Gambetta	Mejoramiento Nueva Gambetta	0.00
022-2010	Consortio Nuevo Gambetta	Elab.Ex.Téc.Estud.Def.yEjec.Pyto. Mej.Av.Nestor Gambetta 1° Etapa	4,182,976.78
002-2013	Lichtfield Perú SAC	Constr.y Eqpmto. CS José Olaya Callao	1,154,379.25
028-2010	Consortio Supervisor Nueva G	Mej.Av.Nestor Gambetta Callao	705,917.39
001-2011	Milenio Consultores SAC	Constr.y Eqp.Centr.Acop.IEP Reg.Callao	938,589.20
003-2014	Consortio AGM	Supervisión Obra Construcción Costa Verde	1,450,247.93

9,104.04 Control de Garantías De Terceros

Al Cierre del Ejercicio, el saldo acumulado por recepción de Garantías, asciende a S/.604'525,827.00 y devueltas por S/.449'743,154.79, quedando un saldo de S/.154'782,672.21, siendo las Garantías más significativas la de los siguientes Contratistas:

Contratista	Entidad	N° Carta Fianza	Importe
Consortio Nueva Gambetta	Banco de Crédito	D194-505379/D194-505380	40,366,409.63
Consortio Vía Costa Verde - Callao	CHUBB Seguros	0000811	10,707,302.97
Consortio Vía Costa Verde - Callao	RIMAC SEGUROS	3363-00257	30,275,540.45
Consortio Vía Costa Verde - Callao	La Positiva Seg	1757238	29,723,121.87

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.63'666,254.89 equivalente al 29.14%, debido a la devolución de Garantías, siendo las más significativas, como sigue:

Contratista	Entidad	N° Carta Fianza	Importe
Consortio Vía Costa Verde - Callao	Interbank	699-06-10	33,649,508.87
Consortio Vía Costa Verde - Callao	Banco Continental	0011-058-6980	33,279,036.74

9104.1001 Intereses por Devengar en Contra/Deuda interna

En este rubro se registra los intereses generados de los créditos financieros obtenido como una cuenta de orden o de control de los endeudamientos PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta - Callao" de un crédito de S/. 85'000,000, y que al 01/01/2016 se tenía provisionado por este concepto S/. 12'750,765.00 de dicho importe se ha tenido una rebaja de S/. 2,370,709.50 en el ejercicio 2016; así mismo con el PIP "Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao" se ha obtenido los crédito de S/.80'000,000 y S/ 156,621,339.00, de ello los intereses provisionados son S/ 17,698,135.31 y S/. 135,973,498.00 siendo su rebaja de S/ 4,961,957.30 y S/. 11,074,686.09 al 31 de diciembre 2016



NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - PASIVO

Continuación:

9104.1001 Intereses por Devengar en Contra/Deuda interna

Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao

FECHA	N° N/C	PROYECTO / OBRA	Saldo al 31.12.2016
1-ene-15	2	Asiento de Apertura del Ejercicio 2016	17,698,135.31
31-ene-16	38	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Enero 2016 - 80'000,000	(320,522.39)
31-ene-16	45	Por el cargo de los intereses del credito de los S/. 92'000,000	82,984,000.00
31-ene-16	48	Extorno Intereses Devengados Nov 2015 a Ene. 2016 - 92'000.000.00	(3,173,626.16)
29-feb-16	85	Extorno Intereses Devengados 01 al 29 Feb 2016 - 80'000,000.00	(298,599.75)
29-feb-16	95	Extorno Intereses Devengados 01 al 12 Feb. 2016 - 92' 000,000.00	(598,373.84)
29-feb-16	98	Extorno Intereses Devengados 13 al 29 Feb. 2016 - 92'000,000.00	(377,200.00)
31-mar-16	128	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mar 2016 - 80'000,000.00	(308,617.20)
31-mar-16	145	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mar. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-abr-16	163	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Abr. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-abr-16	167	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Abr 2016 - 80'000,000.00	(299,552.59)
31-may-16	285	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 May. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
31-may-16	281	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 May 2016 - 80'000,000.00	(306,679.63)
30-jun-16	399	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Jun. 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
30-jun-16	395	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Jun 2016 - 80'000,000.00	(294,074.65)
31-jul-16	500	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Jul 2016 - 80'000,000.00	(297,470.33)
31-jul-16	509	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Jul 2016 - 92'000,000.00	(628,666.67)
12-ago-16	812	Extorno Intereses Devengados 01 al 12 Ago.2016 - 92'000,000.00	(251,466.67)
31-ago-16	676	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Ago.2016 - 80'000,000.00	(298,229.35)
31-ago-16	815	Extorno Intereses Devengados 13 al 31 Ago.2016 - 92'000,000.00	(377,200.00)
8-sep-16	871	Por el cargo de los intereses del credito de los S/. 20'000,000	16,400,000.00
30-sep-16	858	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 112'000,000.00	(847,333.33)
30-sep-16	863	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 80'000,000.00	(289,372.89)
31-oct-16	1001	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Set.2016 - 80'000,000.00	(289,079.78)
31-oct-16	1005	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Oct.2016 - 112'000,000.00	(765,333.33)
30-nov-16	1103	Por el cargo de los intereses del credito de los S/. 20'000,000	16,400,000.00
30-nov-16	1112	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Nov.2016 - 80'000,000.00	(283,827.98)
30-nov-16	1116	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Nov.2016 - 132'000,000.00	(1,257,333.33)
1-dic-16	1158	Por el cargo de los intereses del credito de los S/. 24'621,286.34	20,189,454.80
1-dic-16	1159	Por el cargo de los intereses del credito de los S/. 52.66	43.20
1-dic-16	1255	Ajuste N/Siaf 498-499 y 500-2016 - S/.80'000,000.00	0.01
1-dic-16	1259	Ajuste N/Siaf 810-811 Y 812-2016 - S/.92'000,000.00	0.02
31-dic-16	1166	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Dic.2016 - 156'621,339.00	(1,675,930.76)
31-dic-16	1180	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Dic.2016 - 80'000,000.00	(283,486.08)
			137,634,989.95

9104.1001 Intereses por Devengar en Contra/Deuda interna

Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta Callao

FECHA	N° N/C	PROYECTO / OBRA	Saldo al 31.12.2016
1-ene-15	2	Asiento de Apertura del Ejercicio 2016	12,750,765.00
31-ene-16	27	Extorno Intereses Devengados 04 al 31 Enero 2016	(189,122.73)
29-feb-16	75	Extorno Intereses Devengados 01 al 29 Febrero 2016	(195,877.12)
31-mar-16	121	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Marzo 2016	(202,631.50)
30-abr-16	170	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Abril 2016	(202,631.50)
31-may-16	277	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Mayo 2016	(202,631.50)
30-jun-16	402	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Junio 2016	(202,631.50)
31-jul-16	494	Extorno Intereses Devengados 01 al 03 Julio 2016	(20,263.15)
31-jul-16	495	Extorno Intereses Devengados 04 al 31 Julio 2016	(173,238.08)
31-ago-16	679	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Agosto 2016	(192,486.75)
30-sep-16	853	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Setiembre- 2016	(192,486.75)
31-oct-16	996	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Octubre- 2016	(192,486.75)
30-nov-16	1089	Extorno Intereses Devengados 01 al 30 Noviembre- 2016	(192,486.75)
31-dic-16	1161	Extorno Intereses Devengados 01 al 31 Diciembre- 2016	(211,735.42)
			10,380,055.50
			148,015,045.45

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.117'566,145.14 equivalente al 386.11%, debido a que en el Ejercicio 2016, hubo el ingreso por Crédito Financiero de S/. 156'621,339.00, lo que ha generado una provision por intereses del crédito del orden de S/135,973,498.00 hasta el año 2026; asimismo se efectuado la rebaja en forma mensual para la atención del pago por este concepto.

NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN-PASIVO

Continuación:

9106.01 Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso

Este rubro presenta la inclusión en el Registro de Margés de Bienes Inmuebles, de los 03 predios recibidos en Afectación en Uso por efecto de Saneamiento Contable, según Acuerdo de Consejo Regional N° 000113-2014, Memo N° 009-2015-GRC-GA-OGP, que serán incluidos en el Margés de Bienes Inmuebles de la Entidad, como sigue:

Partida Electrónica	N/Siaf	Entidad	Ubicación	Valor en Libros
PE-70266052	1134	SENATI	Av. Pedro Beltrán S/N Calle 19	1,055,833.44
PE-PO1226243	1135	Cofopri	AA.HH. Hiroshima-Ventanilla	12,207.00
PE-70041671	1136	Villa Deport.Regio	Yahuar Huaca Av.Guardia Chalaca	3,341,936.78
				4,409,977.22

N/Siaf	Descripción	Documento	A Favor de:	Importe
1360-2015	Camionetas PickUp JMC Placas EGF-009/057/147 Camionetas Mitsubishi Placas EGF-352 y EGF-133	RER 459-2014-GRC	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	6.00
1363-2015	Camiones Compactadores Mercedes Benz COD.SBN 678216250001 AL 678216250004	RGGR 072-2015-GRC-GGR	Municipalidad Distrital de Bellavista	167,763.88
1366-2015	Camiones Compactadores Mercedes Benz COD.SBN 678216250005 y 678216250006	RGGR 622-2015-GRC-GGR	Municipalidad Distrital de Ventanilla	100,658.34
1371-2015	Bienes Muebles Varios, computadoras, televisores Eqpo.Radio Portátil	Conv.Esp. GRC/PNP	Policia Nacional del Perú	8,728.69
				277,156.91

9106.02 Bienes En Custodia

Esta cuenta incluye el importe de S/.14'613,698.13, que corresponde a las 26 obras, en uso por la Municipalidad Distrital de Ventanilla, que se encuentran en proceso de firma de las actas contables, estas obras fueron transferidas patrimonialmente en el mes de diciembre-2015, con N/Siaf 1250-2015.

Se ha registrado para su control, 22 Proyectos transferidos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, hasta que se recepcione el acta de transferencia de propiedad, por el importe de S/. 11'547,914.33, según N/Siaf 1141-2016.

Se ha descargado del control de obras, las obra Construcción de Veredas Calles A-5 a loa Pasajes A (Mz. E-2) A-3, 4, 41 y 42 AAHH. Angamos, transferido a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por el importe de S/.66,120.00, según N/Siaf 1221-2016.

Se ha registrado para su control, 04 Proyectos transferidos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por el importe de S/.6'893,921.14 y 01 obra Construcción y Equipamiento del Local de la Cía.de Bomberos en el AAHH Nuevo Progreso Distrito de Ventanilla Callao, por el importe de S/.3'562,773.12, según N/Siaf 1316-2016.

Bienes en Préstamo, Custodia y No Depreciables: La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un 124.04%, lo que se refleja en las Divisionarias de Bienes en Custodia, con una variación de S/.36'552,18672, debido al registro de las transferencias de obras a otras entidades, para su control, y la Divisionaria de Muebles y Enseres No Depreciables, con una variación de S/.347,808.40.

9110.0103 Civiles

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.62'000,000.00, proveniente de la Cuenta 9110.0103 Cuentaa de Contingencia Por Contra/Civiles, según N/Siaf 215-2016.

Asimismo, en esta divisionaria se ha reclasificado las Contingencias Civiles a la Cuenta de Contingencia Por Contrario/Civiles, por el importe de S/.21'685,357.87, según N/Siaf 1092-2016.

Se ha reclasificado las demandas judiciales al 31.12.2016, "por el contrario", por el importe de S/.21'451,615.50, Memo 285-2017-GRC/PPR y Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1427-2016.

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.49'127,914.41, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
02565-2005-0-0701-JR-CI-02	M. FERRARO SRL.	2,000,000.00
02784-2014-0-0701-JR-CI-02	HUDWALCKER PINILLA ANTONIO	24,190,580.00
00178-2016	KATHERING PEREZ TELLO	5,000,000.00
00178-2016	ANGEL DE LA CRUZ YECA	5,000,000.00
17572-2012-0-1801-JR-CI-05	MENBEL SAC	3,586,788.89

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en un S/.19'115,871.61 equivalente a 63.69%7%, debido a que en el presente ejercicio, se ha incorporado nuevo procesos de demandas judiciales.



NOTA 35
CUENTAS DE ORDEN - PASIVO

Continuación:

9110.0104 Laborales

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.2'053,150.67, proveniente de la Cuenta 9110.0104 Cuenta de Contingencia Por Contra/Civiles, según N/Siaf 215-2016.

En esta cuenta se ha registrado la reclasificación de la Cuenta Contable, 9109.0104 Laborales por S/.6'066,698.36 a la Cuenta de Contingencias Por Contra/Laborales e las demandas judiciales, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrles En Conra por Estado - PPR, según N/Siaf 1092-2017.

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 285-2016-PPR, por el importe de S/.148,538.89, proveniente de la Cuenta 9110 0104 Laborales, e información del Módulo de Demandas judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1426-2016.

El saldo de esta Cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.12'098,954.34, siendo los procesos más significativos como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
01285-2014-0-0701-JR-LA-02	LOAYZA SEGOVIA AMERICA	1,163,016.99
00172-2016-0-0701-JR-LA-02	RIOS CORTEZ GRACIELA MILAGROS	1,098,887.00
0142-2015-0-0701-JR-LA-02	SILVA APAZA ROSARIO OLIVIA	405,592.18
7-2014-0-0701-JR-LA-04	CASTILLO RODRIGUEZ JUAN ALEJANDRO	500,000.00

La variación con respecto al año anterior, ha disminuido en S/.3'865,008.80 equivalente a S/.24.21% debido a que muchos procesos ya cuentan con setencias de 1° y 2° Instancia.

9110.0109 Laudos Arbitrales

Al cierre del ejercicio-2016, se ha incorporado esta divisionaria, con un saldo de S/.390'544,271.40, proveniente de la Cuenta 9110 0109 Cuentas de Contingencias Laudos Arbitrales, Noviembre-2016, según Módulo de Demandas Judiciales y arbitrales en contra del Estado, y N/Siaf N°1091-2006

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.12.2016, según Memo N° 285-2017-PPR, por el importe de S/.2'281,846.89, proveniente de la Cuenta 9110 0109 Cuenta de Contingencias Laudos Arbitrales, e información del Módulo de Demandas judiciales y Arbitrales, N/Siaf 1426-2016.

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.392'826,118.290; al cierre del ejercicio, se ha incorporado esta divisionaria, debido al reconocimiento de las demandas via laudo arbitral en el ejercicio-2016, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales; siendo los importes más significativos, como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
104	INMOBILIARIA ESTEFANIA SAC	347,834,468.66
2970	CONSORCIO NUEVA GAMBETTA	13,395,025.79
785	CONSORCIO RIVA MEDITERRANEO	12,115,908.98

9110.0199 Otras Contingencias

En esta cuenta se ha registrado las demandas judiciales al 31.03.2016, según Memo N° 717-2016-PPR, por el importe de S/.393'030,885.30, proveniente de la Cuenta 9110.0199 Cuenta de Contingencia Por Contra/Otras Contingencias, según N/Siaf 215-2016.

Asimismo, se ha registrado la reclasificación de la Cuenta Contable, 9109.0199 por S/.387'170,322.37a la Cuenta 9110.0199 Cuenta Contingencias Por Contra/Otras Contingencias, según Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrles En Conra del Estado - PPR, según N/Siaf 1092-2017.

Se ha reclasificado el registro de demandas judiciales a Diciembre-2016, "Por Contra", a la Cuenta Contable, 9110.0199 Otras Contingencias, por Contra/Otras contingencias, por S/.4'762,430.15, Memo 285-2017-GRC/PPR y Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrles En Conra del Estado - PPR, según N/Siaf 1427-2017.

El saldo de esta cuenta al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.1'100,071.78, siendo los importes más significativos, como sigue:

EXPEDIENTE N°	DEMANDADO	IMPORTE
334-2014	FRANCIS LARA ROJAS	1,043,054.60
2213-2015	CONSORCIO NOVA LAB	1,600,242.93
2990-2015	WERNHER VON BRAUN IEP SA	196,722.00

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.1'098,132.78 equivalente a 56,633.98%, debido a la incorporación de nuevas demandas , según el Módulo de Demandas Judiciales y Arbitrales.

La variación de todo el rubro de contingencias con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.409,174,627.88, equivalente a 889.93%, lo que se refleja en las divisionarias de Contingencias Civiles y Laudos Arbitrales; asimismo presenta incremento la Divisionaria de la Deuda Interna, debido a que en el presente Ejercicio, se recibido ingresos por Crédito Financiero, por el importe de S/.156'621,339.00

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 36
INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

NO APLICABLE

NOTA 37
INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Este rubro comprende los ingresos captados por venta de bienes, de derechos, tasas y venta de servicios.

INCLUYE:

4301	VENTA DE BIENES	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	562.68	242.88	319.80	
		562.68	242.88	319.80	131.67
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				
4302.010104	Registro Proveedores	13.40	0.00	13.40	
4302.010199	Otros Registros	6,398.99	6,577.89	(178.90)	
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales	6,660.70	10,265.10	(3,604.40)	
4302.030107	Matrículas	910,540.00	789,600.00	120,940.00	
4302.050101	Expedición De Títulos De Propiedad	0.00	42,651.60	(42,651.60)	
4302.050202	Inspección Ocular	8,008.80	5,338.40	2,670.40	
4302.050299	Otros Derechos Administrativos De Construcción	18.00	0.00	18.00	
4302.060103	Permisos Y Autorizaciones	50,353.30	0.00	50,353.30	
4302.060199	Otros Derechos Administrativos De Agricultura	19,881.90	0.00	19,881.90	
4302.070101	Derecho De Aprobación Y Autorización	583.20	583.20	0.00	
4302.070103	Otorgamiento y/Renovación De Concesiones	0.00	386.90	(386.90)	
4302.070199	Otros Derechos Administrativos De Energía y Minas R.D. 011-201	136.60	0.00	136.60	
4302.070201	Derecho De Aprobación Y Autorización	0.00	0.00	0.00	
4302.070301	Derecho De Aprobación Y Autorización	0.00	0.00	0.00	
4302.070306	Declaración Y/O Reactivación De Abandono, Renuncia O Extinción	0.00	0.00	0.00	
4302.070399	Otros Derechos Administrativos De Hidrocarburos	1,700.45	0.00	1,700.45	
4302.080102	Trámite Por Tránsito Vehicular	0.00	0.00	0.00	
4302.080103	Derechos De Permiso De Operación	1,370.70	0.00	1,370.70	
4302.080107	Derechos De Examen	953,395.00	713,709.50	239,685.50	
4302.080109	Licencias	1,263,821.50	1,003,067.00	260,754.50	
4302.080112	Expedición De Constancias	36,448.00	73,344.00	(36,896.00)	
4302.080199	Otros Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicacione	867.60	19.00	848.60	
4302.090101	Derecho De Inscripción Y Empadronamiento	0.00	1,080.88	(1,080.88)	
4302.090102	Certificaciones Y Manifestaciones	1,249.60	1,652.00	(402.40)	
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y Comercio	705.80	0.00	705.80	
4302.100102	Tasas Laborales	3,929,541.44	4,083,610.60	(154,069.16)	
4302.100105	Certificaciones Diversas	1,889.30	2,513.38	(624.08)	
4302.100109	Capitanías Y Guardacostas	0.00	964.80	(964.80)	
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	4,084.70	11,330.20	(7,245.50)	
		7,197,668.98	6,746,694.45	450,974.53	6.68
4303	VENTA DE SERVICIOS				
4303.020299	Otros Servicios De Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	
4303.040399	Otros Servicios De Salud	0.00	205.00	(205.00)	
4303.050101	Edificios E Instalaciones	417,090.05	378,152.88	38,937.17	
4303.050102	Terrenos Urbanos	0.00	0.00	0.00	
4303.050399	Otros Alquileres	0.00	0.00	0.00	
4303.090207	Servicios Por Inspecciones Técnicas Y	0.00	0.00	0.00	
		417,090.05	378,357.88	38,732.17	10.24
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS		7,615,321.71	7,125,295.21	490,026.50	6.88

4302.030107

Comprende los ingresos por concepto de matrículas para las diferentes disciplinas deportivas que brinda la Villa Regional del Callao.

4302.080107 Derechos De Examen

Comprende los ingresos por concepto de derecho de exámen de manejo y normas de tránsito.

4302.080109 Licencias

Comprende los ingresos por concepto de derecho de emisión de Licencias de Conducir.

NOTA 37
INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Continuación:

4302.100102 Tasas Laborales

En el presente ejercicio, el rubro Comprende los ingresos por concepto de tasas laborales, como inscripción de contratos y convenios de trabajo.

4303.050101 Edificios E Instalaciones

Corresponde al alquiler de las Instalaciones del Real Felipe y el Estadio Miguel Grau.

Los ingresos por concepto de venta de derechos y tasas administrativas asciende a S/.7'197,568.98, siendo el rubro más resaltante el de los ingresos por concepto de tasas laborales, que asciende a S/.3'929,541.44

La variación con respecto al ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.490,026.50 equivalente a 6.88% , lo que se refleja en el mayor numero de cobranza de licencias, matrículas y alquileres de las instalaciones del Real Felipe y Estadio Miguel Graú.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 9 - Ingresos de Transacciones con Contraprestación

NOTA 38
TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Representan los traspasos y remesas corrientes recibidos en efectivo, de Recursos Ordinarios y Recursos Determinados (Ingresos Financieros) y Traspasos de Documentos (Fondo de Pensiones)

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
4402 TRASPASOS Y REMESAS DE CORRIENTES RECIBIDOS				
4402.01 Traspasos Del Tesoro Público	7,207,251.23	5,639,276.83	1,567,974.40	
4402.02 Traspasos Con Documentos	1,443.30	2,654.56	(1,211.26)	
4402.0301 Canon Y Sobrecanon				
4402.030103 Canon Minero	1,027.02	3,093.83	(2,066.81)	
4402.030106 Canon Pesquero	1,669,387.94	1,874,354.16	(204,966.22)	
4402.030301 Renta De Aduanas	175,825,738.01	171,433,495.56	4,392,242.45	
4402.030709 Participaciones FED	0.00	78,500.00	(78,500.00)	
	<u>184,704,847.50</u>	<u>179,031,374.94</u>	<u>5,673,472.56</u>	
4404 TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS				
4404.01 Traspasos Del Tesoro Público	64,351,456.20	97,767,143.21	(33,415,687.01)	(34.18)
	<u>64,351,456.20</u>	<u>97,767,143.21</u>	<u>(33,415,687.01)</u>	
TOTAL TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS	<u>249,056,303.70</u>	<u>276,798,518.15</u>	<u>(27,742,214.45)</u>	(10.02)

4402.01 Traspasos Del Tesoro Público

Comprende los devengados con autorizaciones de giro de los gastos corrientes y de capital, correspondiente a la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios.

Comprende los pagos de Planillas de Remuneraciones de Funcionarios, Planilla Dieta de Consejeros, Planilla de Movilidad de la Dirección Regional de Trabajo, Proveedores, Servicios Básicos, Depósitos Judiciales y otros.

4402.02 Traspaso con Documentos

Este rubro comprende todos los depósitos a favor del Tesoro Público por concepto de Fondo de Pensiones.

4402.030106 Canon Pesquero

Este rubro comprende las Transferencias Financieras-Canon Pesquero del Ministerio de Economía.

4402.030301 Renta De Aduanas

Comprende las transferencias recibidas del Tesoro Público, para cubrir gastos corrientes y de capital, por la fuente de financiamiento de Renta de Aduanas, por S/.175'825,738.01.

4404.01 Traspasos del Tesoro Público

Comprende las autorizaciones de giro devengadas por gastos de capital de la Fuente de Financiamiento Recursos Ordinarios, siendo el importes más significativo, el pago de las valorizaciones a Odebrech Perú Ingeniería y Construcción SAC, por el importe de S/.56'043,748.81, para la ejecución del PIP Construcción de la Vía Costa Verde - Tramos Callao, Contrato 007-2014-GRC.

La variación con respecto al ejercicio anterior, ha disminuido en un 10.02% , la misma que se muestra en los traspasos de capital del Tesoro Público, debido a que en este año se ha pagado menos valorizaciones a la Contratista Odebrech Perú Ing.y Construcción SAC.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 39

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Representan los ingresos provenientes de donaciones en efectivo y bienes de capital del sector público, entre otros, para el financiamiento de proyectos.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS				
4401.01	En Efectivo				
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno				
4401.010301	Del Gobierno Nacional	120,000.00	220,000.00	(100,000.00)	(45.45)
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS				
4403.01	En Efectivo				
4403.0103	De Otras Unidades De Gobierno				
4403.010301	Del Gobierno Nacional	0.00	0.00	0.00	
4403.010303	De Los Gobiernos Locales	0.00	0.00	0.00	
4403.02	En Bienes				
4403.020202	Otros Organismos	0.00	0.00	0.00	
4403.020301	Del Gobierno Nacional	2,638,766.55	0.00	2,638,766.55	100.00
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		2,758,766.55	220,000.00	2,538,766.55	

***401.010301 Del Gobierno Nacional**

Se ha recibido transferencia del Ministerio de Energía y Minas, según R.M. 039-2016-MEM/DM Informe N° 131-2016-GRC/GA-TESO, por el importe de S/.120,000.00, para la contratación de profesionales especializados con la finalidad de fortalecer la capacidad de gestión regional de la Oficina de Convenio, turismo y Energía y Minas, de la Gerencia Regional de Desarrollo Económico, en los temas minero energéticos.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, ha disminuido en un 45.45%, debido a que el año pasado si se recibió la transferencia de la Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas DEVIDA, por el importe de S/.100,000.00, según RPE-071-2015-DV-PE, Oficio N° 608-2015DV-DATE-PP-PTCD, R/Siaf 7111-2015, y en el presente año, no.

4403.020301 Del Gobierno Nacional

Se ha recibido en Afectación en Uso, a favor del Gobierno Regional del Callao, por parte de la Superintendencia Nacional de bienes Estatales, un predio con PE 0700670, con un área de 27,776.49 m2, con valor en libros de S/.2638,766.55, para que sea destinado a la construcción y funcionamiento del "Complejo Deportivo Regional Telmo Carbajo" por un período de cuatro años, según Resolución N° 107-2015/SBN-DGPE-SDAPE, de fecha 18.02.2015, N/Siaf 1459-2016.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, es al 100%, debido a que en el preente ejercicio, recién se ha incorporado esta divisionaria.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 40
INGRESOS FINANCIEROS

Este rubro representa los ingresos por intereses provenientes de las operaciones financieras efectuadas por la Entidad.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
4501 RENTAS DE LA PROPIEDAD				
4501.0101 Intereses				
4501.010101 Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	942,451.90	513,352.54	429,099.36	
4501.0103 Diferencial cambiario				
4501.010399 Otros	0.00	0.00	0.00	
4501.0104 Otros Intereses				
4501.010499 Otros Intereses	13,559.59	10,643.87	2,915.72	
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	956,011.49	523,996.41	432,015.08	82.45

4501.010101 Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones

Se ha recepcionado ingresos por concepto de intereses generados por las Cuentas Bancarias 0355658, 281689, 865893, 871281 y 550515 del Banco de la Nación y de la Cuenta Única del Tesoro CUT.

Fecha	Rubro	Entidad Financiera	Nº de Cuenta	Registro SIAF	Importe
31/01/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000000402	274.75
29/02/2015	09	Banco de la Nación	281689	0000000867	263.12
31/03/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000001569	217.97
30/04/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000002090	44.35
31/05/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000002622	320.04
30/06/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000003142	158.46
31/07/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000003986	189.22
31/08/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000004756	338.53
30/09/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000005313	260.48
31/10/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000005695	306.69
30/11/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000006966	316.24
31/12/2016	09	Banco de la Nación	281689	0000007551	205.27
					2,895.12
21/01/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000751	10,454.58
16/02/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000757	10,850.12
15/03/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001575	10,212.16
19/04/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001575	15,640.79
31/05/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002887	17,557.38
07/07/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004340	11,506.86
27/07/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004340	10,368.26
21/09/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005276	9,099.47
30/09/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005276	10,292.31
17/10/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005580	17,049.55
29/11/2016	09	Tesoro Público - DNETP	645907	0000006733	11,939.15
					134,970.63
31/01/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000000402	84.57
29/02/2015	09	Banco de la Nación	871281	0000000867	106.40
31/03/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000001519	101.29
30/04/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000002090	16.84
31/05/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000002622	125.53
30/06/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000003142	69.35
31/07/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000003986	108.38
31/08/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000004756	183.30
30/09/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000005313	88.15
31/10/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000005695	123.16
30/11/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000006966	146.53
31/12/2016	09	Banco de la Nación	871281	0000007551	45.95
					1,199.45
31/05/2016	09	Banco de la Nación	867314	0000002622	259.42
21/01/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000747	106,771.95
21/01/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000748	6.36
21/01/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000748	6,311.71
21/01/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000748	2,557.78
21/01/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000748	679.57
16/02/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000754	64,571.78
16/02/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000755	6.17
16/02/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000755	4,438.86



NOTA 40
INGRESOS FINANCIEROS

Continuación:

Fecha	Rubro	Entidad Financiera	Nº de Cuenta	Registro SIAF	Importe
16/02/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000755	1,817.45
16/02/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000755	469.60
15/03/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001571	72,087.59
15/03/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001572	7.14
15/03/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001572	4,988.77
15/03/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001572	2,014.19
15/03/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000001572	512.63
19/04/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002600	80,554.72
19/04/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002606	9.36
19/04/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002606	6,075.91
19/04/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002606	2,508.30
19/04/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002606	571.95
02/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000000754	1.00
31/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002884	65,483.52
31/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002888	10.60
31/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002888	6,841.41
31/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002888	2,959.49
31/05/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000002888	562.13
06/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004343	55,530.18
06/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	11.78
06/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	8,494.07
06/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	3,597.22
06/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	627.74
27/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	11.38
27/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	608.01
31/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004343	61,301.49
31/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	8,441.57
31/07/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000004347	3,484.68
21/09/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005277	14.44
21/09/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005277	8,744.77
21/09/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005277	3,610.12
21/09/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005277	630.22
21/09/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005294	49,343.12
05/10/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005583	37,168.39
05/10/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005585	13,035.36
17/10/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005583	37,994.84
17/10/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000005585	12,664.42
29/11/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000006730	50,095.63
29/11/2016	18	Tesoro Público - DNETP	645907	0000006731	13,713.30
					801,942.67
31/01/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000000402	27.51
29/02/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000000867	24.94
31/03/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000001569	18.92
30/04/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000002090	4.30
31/05/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000002622	27.51
30/06/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000003142	12.90
30/07/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000003986	14.62
31/08/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000004756	26.66
30/09/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000005313	25.80
31/10/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000005695	26.66
30/11/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000006966	25.80
31/12/2016	18	Banco de la Nación	865893	0000007551	26.66
					262.28
29/01/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000000907	137.74
29/02/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000001482	128.69
31/03/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000001995	129.46
30/04/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000002363	131.01
31/05/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000002655	133.97
30/06/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000003172	125.33
30/07/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000004006	107.15
31/08/2016	88	Scotiabank	035-5658	0000004006	28.98
					922.33
					942,451.90



NOTA 40
INGRESOS FINANCIEROS

Continuación:

4501.010499 Otros Intereses

Se ha recepcionado ingresos por concepto de intereses moratorios por venta de terrenos, así como proveniente de la cuenta corriente Scotiabank 035-5658, Cta.2007-068-001, siendo los importes más significativos, como sigue:

Se ha recepcionado ingresos por concepto de intereses moratorios por venta de terreno ubicado en Mz.N-1 Lt.4 Área Industrial I Pque.Industrial y de Servicios el Proyecto Especial Ciudad de Pachacutec, Distrito de Ventanilla, PE: P52009022, al Sr. Freddy Nuñez Andia, según BV 001-6138-2016, por el importe de S/.1,669.19.

Se ha recepcionado ingresos por concepto de intereses moratorios por venta de terreno ubicado en Lote Parcela Sección La Marina 1-A Lt.Parcela Sección La Marina 2-A PE: P52012563 Y P52012564 Proyecto Especial Ciudad de Pachacutec, Distrito de Ventanilla, por el importe de S/.11,019.29.

Se ha recepcionado intereses por ingreso por devolución por pago indebido, por el importe de S/.529.40, según Acta de Conciliación N° 136-2016, 2° Cuota, Carta 112-2016, R° 51303, Obra Mejoramiento Av.Costanera Tramo Vigil/Jr.Viru Valorización N°12, R/Siaf 107-2014.

Asimismo en esta cuenta, se ha recepcionado ingresos por concepto de intereses proveniente de la Cta.Scotiabank 035-5658, Cta.2007-068-001.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en 82.45%, lo que se refleja en la Divisionaria de Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

CSP 1 - Presentación de Estados Financieros



**NOTA 41
OTROS INGRESOS**

Coprende los ingresos de la transferencia del Tesoro Público por los cheques pagados en el presente ejercicio girado en el año anterior. Este rubro representa ingresos provenientes por venta de inmuebles y otros ingresos que no constituyen operaciones normales de la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				
4502.01	Multas no Tributarias				
4502.0105	De Transporte				
4502.010502	Infracciones De Reglamento De Transportes	0.00	96.25	(96.25)	
4502.0106	Otras Multas				
4502.010602	Multas A Establecimientos, Farmacias Y Otros	44,216.30	76,794.31	(32,578.01)	
4502.010604	Multas Y Análogas Por Infracciones Laborales	1,103,459.39	723,778.24	379,681.15	
4502.010609	Multas por Infracciones Mineras	142,341.22	78,731.94	63,609.28	
4502.010699	Otras Multas	312,622.60	648,525.85	(335,903.25)	
4502.0201	Sanciones administrativas	0.00	0.00	0.00	
4502.020101	Sanciones De Administración General	0.00	0.00	0.00	
4502.020103	Ejecucion de Garantias	1,980,205.56	361,023.07	1,619,182.49	448.50
		3,582,845.07	1,888,949.66	1,693,895.41	89.67
+504	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTA A DONACIONES				
4504.040101	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas	129,626.00	0.00	129,626.00	
		129,626.00	0.00	129,626.00	100.00
4505	INGRESOS DIVERSOS				
4505.010499	Otros Ingresos	7,423,540.53	2,585,535.15	4,838,005.38	
4505.0106	Cheques Pagados y Cartas Ordenes T.P. Ejercicios Anteriores				
4505.010601	CORRIENTE	40,190.88	0.00	40,190.88	
4505.010602	CAPITAL	0.00	0.00	0.00	
4505.02	Alta de Bienes	1,213,240.00	186,689.50	1,026,550.50	549.87
		8,676,971.41	2,772,224.65	5,904,746.76	213.00
4605	VENTA DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS				
4605.01	Terrenos Urbanos	1,983,256.26	358,355.96	1,624,900.30	453.43
4605.03	Terrenos Eriazos	50,860.71	0.00	50,860.71	100.00
		2,034,116.97	358,355.96	1,675,761.01	467.62
TOTAL OTROS INGRESOS		14,423,559.45	5,019,530.27	9,404,029.18	187.35

4502.010604 Multas Y Análogas Por Infracciones Laborales

Esta cuenta comprende los ingresos recibidos por concepto de Multas por infracciones laborales.

4502.010609 Multas por Infracciones Mineras

Esta cuenta comprende los ingresos recibidos por concepto de Multas recaudadas por el Organismo Supervisor de la Inversión en Energía y Minería-Osinergin, por el importe de S/.142,341.22, R/Siaf 2366-2016, según Oficio N° GAF-TS-584-2016 y Decreto Supremo N°062-2008-EM, Informe N° 3951-2015-GRC/GA-TESO.

4502.010699 Otras Multas

Esta cuenta comprende los ingresos recibidos por concepto de Multas por Aplicación de Penalidades a los Proveedores y Contratistas.

4502.020103 Ejecucion de Garantias

Esta cuenta comprende los ingresos por concepto de Ejecución de Garantias: Carta Fianza, del Consorcio Señor de Luren - Adjudicación de Menor Cuantía N° 309-2014-Región Callao, ejecución de obra Mejoramiento del Servicio de Educación Inicial de la IEI N°144 AAHH José Olaya-Ventanilla, según Recibo de Ingresos N° I2016047990, por el importe de S/.176,017.78, R/Siaf 2112-2016.

Delgado Navarrete Eugenio Alfaro, multa por aplicación de penalidad por mora, por atrasos injustificados Art.2° RGR 010-2014-GRC-GRI C/P 2462-2016, por el importe de S/.13,113.81, R/Siaf 2666-2016, Exoneración 013-2009-RC, "Construcción IE Especial Hellen Keller Ventanilla-Consorcio Montenegro.

Constructora KCM SRI, Depósito Judicial N° 2015000503057 INVITA Seguros de Vida 31 Juzgado Civil de Lima, Obligación de dar suma, Cheque Gerencia N° 01768005, por S/.948,809.66, Memo N° 1183-2016-PPR-GRC/ Carta N° 085-2016-GRC/GA, Informe N° 376-2016-GRC/GA-TESO/JRCT (LP N° 013-2001-CTAR/Carta Fianza N° 110126-8, R/Siaf 4506-2016, RI I2016092997.

NOTA 41
OTROS INGRESOS**Continuación:**

Constructora KCM SRL, Depósito Judicial N° 2015000503057 INVITA Seguros de Vida 31 Juzgado Civil de Lima, Obligación de dar suma, Cheque Gerencia N° 01768006, por S/.260,297.77, Memo N° 1183-2016-PPR-GRC/ Carta N° 085-2016-GRC/GA, Informe N° 376-2016-GRC/GA-TESO/JRCT (LP N° 013-2001-CTAR/Carta Fianza N° 110125-8, R/Siaf 4506-2016, RI I2016092998.

Empresa Lichtfield del Perú, ejecución de Carta Fianza de Fiel Cumplimiento, AMC N° 052-201-REGION CALLAO, por la ejecución de la obra Construcción de IE N° 5125 AA.HH. Las Casuarías - Ventanilla-Callao, por S/.574,908.59, RI 102431, R/Siaf 4805-2016.

Empresa Lichtfield del Perú, ejecución de Carta Fianza de Fiel Cumplimiento, AMC N° 052-201-REGION CALLAO, por la ejecución de la obra Construcción de IE N° 5125 AA.HH. Las Casuarías - Ventanilla-Callao, por S/.7,057.94, RI 12882, R/Siaf 6157-2016.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.'1'619,182.49 equivalente a 448.50%, debido a que en el presente ejercicio, hemos ejecutado más cartas de garantía que el año 2015.

Multas y Sanciones No Tributarias: La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en 89.67%, lo que se refleja en las Divisionarias de Ejecución de Garantías, que para el presente año, asciende a S/. 1'980,205.56 a comparación del Año 2015, que ascendió a S/. 361,023.07, y los ingresos por las multas laborales que asciende a S/. 379,681.15, más que el año pasado.

504.040101 Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas

Se ha recibido en calidad de donación de la Empresa Yamaha Motor del Perú Sociedad Anónima, 02 motocicletas Marca Yanaha, Modelo XJ900P, valorizadas cada un en S/.64,813.00 haciendo un total de S/.129,626.00, las mismas que deberán ser utilizadas para el servicio de seguridad y vigilancia a través del patrullaje. Acuerdo de Consejo Regional N° 000117 de fecha 06.12.2016, N/Siaf 1326-2016.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, es al 100%, ya que recién en el presente ejercicio se ha considerado esta divisionaria.

4505.010499 Otros Ingresos

Esta cuenta comprende los ingresos de los tributos retenidos por la Entidad, para su pago al fisco; asimismo, comprende las reversiones, y ajuste de provisiones de Cuentas por Pagar de ejercicio anteriores, reconocidas en el presente ejercicio, de los bienes y servicios adquiridos por la Entidad.

Esta cuenta comprende los ingresos por transferencia del Ministerio de Transportes y Comunicaciones, por S/.190,920.00, según RM N° 059-2016-MTC, según R/Siaf 1505-2016.

Asimismo, en esta cuenta se ha registrado el ajuste por el menor monto del cálculo actuarial, según Oficio N° 633-2016-OPG/ONP-20530 y N/Siaf 1360-2016

4505.010601 Corriente

Comprende los ingresos de las transferencias del Tesoro Público, por los cheques pagados en el presente ejercicio girados en el ejercicio anterior.

4505.02 Alta de Bienes

Corresponde al alta de dos (02) predios ubicados en la Calle J Mz.1-7 Lt.15 Zona Industrial de la Ciudad Satélite de Ventanilla, con PE:0704579, por S/.74,000.00 y en la Calle Pablo Booner N° 160 Zona Industrial de la Ciudad satélite de Ventanilla, con PE:0704580, por S/.74,000.00, por causal de "Saneamiento de Bienes Inmuebles", N/Siaf 129-2016.

Alta de veintidos (22) parcelas ubicadas en el predio matriz, predio rural, Parque Porcino Zona Valle Chillón, Ventanilla, por el importe de S/. 772,772.00, Saneamiento de Bienes Inmuebles COFOPRI, según RG 350-2016-GRC/GA, N/Siaf 728-2016.

Alta Parcela en Proyecto Parque Porcino, Valle Chillón, PE P01135433, por el importe de S/. 24,244.00, Saneamiento de Bienes Inmuebles COFOPRI, según RG 369-2016-GRC/GA, N/Siaf 872-2016.

Alta Parcela de terreno ubicado en Proyecto Parque Porcino, Valle Chillón, por el importe de S/. 140,404.00, según RG 438-2016-GRC-GA, Informe Técnico Legal 032-2016-GRC/GA-OGP-UBI, causal Saneamiento de Bienes Inmuebles, N/Siaf 980-2016.

Alta Parcela de terreno ubicado en Proyecto Parque Porcino, Valle Chillón, por el importe de S/.59,158.00, según RG 502-2016-GRC-GA, Informe Técnico Legal 036-2016-GRC/GA-OGP-UBI, causal Saneamiento de Bienes Inmuebles, N/Siaf 1074-2016.

Alta Predios rural ubicado en Proyecto Parque Porcino, Valle Chillón, por el importe de S/.68,662.00, según RG 526-2016-GRC-GA, Informe Técnico Legal 038-2016-GRC/GA-OGP-UBI, causal Saneamiento de Bienes Inmuebles, N/Siaf 1162-2016.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.'1'026,550.50 equivalente a 549.87%, debido a que se ha extraído de la Matriz del Parque Porcino Zona Valle Chillón, Ventanilla, predios que se aplicarán a la venta para viviendas, por el importe de S/.772,772.00 y S/.140,404.00, por causal de Saneamiento de Bienes Inmuebles.



**NOTA 41
OTROS INGRESOS**

Continuación:

Ingresos Diversos: La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en 214.49%, lo que se refleja en las Divisionarias de Otros Ingresos, con un importe de S/.4'879,505.09, más que el año anterior: asimismo, otra divisionaria resaltante es la de Alta de Bienes, con un importe de S/.1'026,550.50 más que el año anterior.

4605.01 Terrenos Urbanos

Se ha realizado la venta de Terrenos Urbanos por un importe total de S/. **1'983,256.26**, siendo las ventas más significativas las siguientes:

Fecha	Adquiriente	Ubicación	Factura N°	Importe
15.02.2016	Negociaciones Kin-Yu SAC	Lt Parcela Secc.La Marina 2-B-UPIS PECP Ventanilla	001-13007	204,374.86
31.03.2016	Delgado Colonge María Magda	Lt Parcela Secc.La Marina 3-UPIS PECP Ventanilla	001-13017	1,096,387.41
02.05.2016	Import & Export Valverde's SA	Lt Parcela Secc.La Marina 3-B UPIS PECP Ventanilla	001-13028	272,604.46
31.05.2016	Carlos Alberto Sánchez Serna	Predio Indust.II Pque.Indust.y SS Mz D-14 Lt.6 Ventanilla	BV.0006236	51,102.43
				1,624,469.16

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.1'624,900.30 equivalente a 453.43%, debido a venta de predios, siendo los importes más significativos, los indicados en el cuadro anterior.

4605.03 Terrenos Eriazos

Corresponde a la venta de terrenos eriazos habilitados, ubicados en el Distrito de Ventanilla, por el importe de S/. 50,860.71, al cierre del ejercicio, no presenta variación.

Venta de Activos No Producidos: La variación con relación al ejercicio anterior, se ha incrementado en 467.62%, debido a la mayor venta de terrenos industriales y de vivienda, en el Proyecto especial Ciudad de Pachacútec, que fue delegada a la Titularidad, por el Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento, según D.S. N 001-207-VIVIENDA, Las ventas se realizan dentro de los procedimientos y requisitos del proceso de adjudicación de los lotes destinados al Comercio, Industria y Equipamiento Urbano Vendible. La venta más significativa corresponde a María Delgado Colonge, por el importe de S/.1'096,387.41 R/Siaf 1360-2016. Asimismo, en el presente ejercicio, se ha incorporado la Divisionaria 4605.03 Terrenos Eriazos.

La variación con respecto al ejercicio anterior se ha incrementado en un 187.35%, lo que se refleja en la mayor captación de Otros Ingresos, por S/.4'838,005.38,

mayor Venta de Activos No Producidos, por S/.1'675,791.01, Ejecución de Garantías por S/.1'619,182.49 y Alta de Bienes por S/.1'026,550.50 .

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

**NOTA 42
COSTO DE VENTAS**

NO APLICABLE



NOTA 43
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Este rubro representa los gastos efectuados (consumo) por adquisición de bienes y prestación de servicios para el funcionamiento administrativo de la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5301	CONSUMO DE BIENES				
5301.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano	(738,243.62)	(590,544.15)	(147,699.47)	
5301.020101	Vestuario,Zapateria y Accesorios	(2,295,723.49)	(1,693,120.14)	(602,603.35)	
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	(2,900.00)	0.00	(2,900.00)	
5301.020103	Calzados	(19,681.54)	(14,414.40)	(5,267.14)	
5301.0301	Combustibles y Carburantes	(2,439,052.79)	(2,302,678.16)	(136,374.63)	
5301.0302	Gases	(84,152.55)	(93,225.60)	9,073.05	
5301.0303	Lubricantes,Grasas y Afines	(112,143.52)	(310,549.25)	198,405.73	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(1,119,403.79)	(1,063,960.30)	(55,443.49)	
5301.050102	Papejería En General, Utiles Y Materiales De Oficina	(1,590,656.19)	(1,244,558.00)	(346,098.19)	
5301.050201	Agropecuario, Ganadero y de Jardineria	(106,083.00)	(56,365.00)	(49,718.00)	
5301.050301	Aseo, Limpieza y Tocador	(511,647.68)	(137,195.81)	(374,451.87)	
5301.050401	Electricidad, Iluminacion y Electronica	(186,118.16)	(172,472.45)	(13,645.71)	
5301.0601	De Vehiculos	(1,091,343.34)	(170,155.17)	(921,188.17)	
5301.0602	De Comunicaciones y telecomunicaciones	(18,284.00)	(21,293.60)	3,009.60	
5301.0603	De Construccion y Maquinas	(334,492.80)	(394,179.81)	59,687.01	
301.0604	De Seguridad	(111,620.25)	(91,805.76)	(19,814.49)	
5301.0699	Otros Accesorios y Repuestos	(82,245.50)	(25,920.75)	(56,324.75)	
5301.0701	Enseres	(40,031.00)	(2,480.00)	(37,551.00)	
5301.080102	Medicamentos	(5,768.00)	(30,852.58)	25,084.58	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental y Accesorios Medicos Quirurgicos	(6,697.28)	(10,833.70)	4,136.42	
5301.0902	Material didactico, accesorios y Utiles de enseñanza	(49,738.80)	(2,175.00)	(47,563.80)	
5301.0999	Otros Materiales Diversos de Enseñanza	(188,483.00)	(995.50)	(187,487.50)	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas	(162,155.00)	(66,613.45)	(95,541.55)	
5301.1005	Suministros De Accesorios Y/O Materiales De Uso Forestal	(1,610.00)	(1,255.00)	(355.00)	
5301.1101	Para Edificios y Estructuras	(1,000,464.09)	(479,948.56)	(520,515.53)	
5301.1102	Para Vehiculos	(43,492.30)	(9,379.80)	(34,112.50)	
5301.1103	Para Mobiliario y Similares	(830.12)	(637.06)	(193.06)	
5301.1104	Para maquinarias y equipos	(24,824.32)	(25,729.02)	904.70	
5301.1105	Otros Materiales de Mantenimiento	(19,265.00)	(3,980.65)	(15,284.35)	
5301.1106	Materiales de Acondicionamiento	(17,269.80)	(8,424.90)	(8,844.90)	
5301.9901	Herramientas	(82,748.80)	(31,082.49)	(51,666.31)	
5301.9902	Productos Quimicos	0.00	(20,853.00)	20,853.00	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas y Otros bienes impresos	(78,855.61)	(65,324.08)	(13,531.53)	
5301.9904	Simbolos, Distintivos y Condecoraciones	(73,313.29)	(108,072.40)	34,759.11	
5301.9999	Otros Bienes	(859,927.92)	(512,097.87)	(347,830.05)	
	TOTAL CONSUMO DE BIENES	(13,499,266.55)	(9,763,173.41)	(3,736,093.14)	38.27
5302	CONTRATAACION DE SERVICIOS				
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	(39,109.81)	0.00	(39,109.81)	
5302.010102	Viaticos y Asignaciones por Comision de Servicios	(68,311.90)	0.00	(68,311.90)	
5302.010199	Otros Gastos	(18,840.15)	0.00	(18,840.15)	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(15,367.43)	(12,211.72)	(3,155.71)	
5302.010202	Viaticos y Asignaciones por Comision de Servicios	(24,265.34)	(24,892.12)	626.78	
5302.010299	Otros Gastos	(41,723.10)	(56,928.55)	15,205.45	
5302.020101	Servicios De Suministro De Energía Eléctrica	(1,102,659.61)	(943,207.29)	(159,452.32)	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(833,040.63)	(846,113.26)	13,072.63	
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(352,222.56)	(202,158.78)	(150,063.78)	
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(70,264.26)	(79,630.42)	9,366.16	
5302.020203	Servicio de Internet	(740,740.70)	(810,771.62)	70,030.92	
5302.020301	Correo y servicios de mensajería	(83,282.00)	(125,640.28)	42,358.28	
5302.020399	Otros Servicios de Comunicación	(46,403.82)	(139,814.85)	93,411.03	
5302.020401	Servicio de Publicidad	(96,254.00)	(191,624.00)	95,370.00	
5302.020402	Otros Servicios de Publicidad y Difusion	(11,477,009.07)	(6,102,202.32)	(5,374,806.75)	
5302.020403	Servicios de Imagen Institucional	0.00	(1,711,066.36)	1,711,066.36	
5302.020404	Servicio de Impresiones, Encuadernacion Y Empastado	(647,167.66)	(460,233.43)	(186,934.23)	
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	(121,388.00)	(99,940.00)	(21,448.00)	



NOTA 43
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Continuación:

5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	(485,618.72)	(3,850,562.15)	3,364,943.43	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	(4,563,565.68)	(1,799,908.24)	(2,763,657.44)	
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	0.00	(23,000.00)	23,000.00	
5302.040103	De Vehiculos	(739,914.32)	(286,369.62)	(453,544.70)	
5302.040104	De Mobiliario y Similares	(21,320.00)	(11,362.29)	(9,957.71)	
5302.040105	De Maquinaria y Equipos	(698,475.50)	(556,474.36)	(142,001.14)	
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	(31,996.00)	(11,247.04)	(20,748.96)	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	(110,215.80)	(36,070.60)	(74,145.20)	
5302.050102	De Vehiculos	(1,115,250.10)	(598,845.89)	(516,404.21)	
5302.050103	De Mobiliario y Similares	(2,858,477.75)	(2,232,602.20)	(625,875.55)	
5302.050104	De Maquinaria y Equipos	(2,284,605.73)	(2,093,923.00)	(190,682.73)	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(5,062,633.09)	(2,600,111.26)	(2,462,521.83)	
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	(1,020,581.51)	(796,674.74)	(223,906.77)	
5302.060102	Gastos Notariales	(20,457.58)	(57,339.93)	36,882.35	
302.060201	Cargos Bancarios	(233,897.75)	(212,112.52)	(21,785.23)	
5302.060302	Seguro De Vehículos	(232,543.23)	(235,973.00)	3,429.77	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidente De Tránsito (SOAT)	(21,303.90)	(28,000.31)	6,696.41	
5302.060304	Otros Seguros Personales	(43,933.83)	(113,840.43)	69,906.60	
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	0.00	(625,434.77)	625,434.77	
5302.060401	Gastos por Prestacion de Salud	(1,369,024.16)	(903,003.81)	(466,020.35)	
5302.070101	Consultorias	(27,950.00)	(389,736.99)	361,786.99	
5302.070102	Asesorías	(30,000.00)	(18,000.00)	(12,000.00)	
5302.070103	Auditorias	(224,321.19)	(298,125.00)	73,803.81	
5302.070199	Otros Servicios Similares	(500.00)	(34,050.00)	33,550.00	
5302.070201	Consultorías	(312,911.07)	(96,487.55)	(216,423.52)	
5302.070202	Asesorías	(488,363.33)	(274,812.30)	(213,551.03)	
5302.070299	Otros Servicios Similares	0.00	(10,000.00)	10,000.00	
5302.070301	Realizado por Personas Jurídicas	(379,342.46)	(159,395.00)	(219,947.46)	
5302.070302	Realizado por Personas Naturales	(436,317.50)	(87,060.50)	(349,257.00)	
5302.070401	Elaboracion de Programas Informaticos	0.00	(20,333.33)	20,333.33	
5302.070403	Soporte Técnico	(339.84)	0.00	(339.84)	
5302.070404	Otros Servicios de Informática	0.00	(141,600.00)	141,600.00	
5302.070502	Propinas Para Practicantes	(205,799.22)	(140,423.65)	(65,375.57)	
5302.070902	Organización Y Conduccion de Eventos Recreacionales	0.00	(14,500.00)	14,500.00	
5302.070903	Organización y Conduccion de Espectaculos	(9,800.00)	(10,800.00)	1,000.00	
5302.070905	Organización de Eventos Culturales	0.00	(50,200.00)	50,200.00	
5302.070999	Otros Relacionados a Organización de Eventos	(1,769,300.00)	(1,602,900.00)	(166,400.00)	
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares	(6,950.00)	0.00	(6,950.00)	
5302.071002	Atenciones Oficiales y Celebraciones Institucionales	(10,426.06)	(34,440.00)	24,013.94	
5302.071099	Otras Atenciones y Celebraciones	(1,644,630.02)	(1,179,442.25)	(465,187.77)	
5302.071103	Servicios Relacionados con Floreria, Jardineria Y Otras	(122,791.00)	(91,161.10)	(31,629.90)	
5302.071199	Servicios Diversos	(36,616,848.89)	(32,040,965.06)	(4,575,883.83)	
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(6,940,208.53)	(5,227,862.36)	(1,712,346.17)	
5302.0802	Contribución a Essalud de Contrato de Administración De Servicios - CAS	(268,170.08)	(202,846.96)	(65,323.12)	
	TOTAL CONTRATACION DE SERVICIOS	(86,186,833.88)	(71,004,433.21)	(15,182,400.67)	21.38
	GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	(99,686,100.43)	(80,767,606.62)	(18,918,493.81)	23.42



NOTA 43
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Continuación:

El Consumo de Bienes, se ha incrementado en 38.27%, con relación al ejercicio del año anterior, debido a los consumos realizados en el Ejercicio 2016, resaltando las Divisionarias de Repuestos y/o Accesorios De Vehículos, por S/.921,188.17, Vestuario, Zapatería y Accesorios, por S/.602,603.35, Suministros para Mantenimiento y Reparación para Edificios y Estructuras, por S/.520,515.53, Aseo, Limpieza y Tocado, por S/.374,451.87, Papelería En General, útiles y Materiales De Oficina, por S/.346,098.19, Otros Bienes, por S/.347,830.05.

En el presente año los rubros que presentan mayores gastos son la adquisición de Combustible y Carburantes, por S/.2'439,052.79, Vestuario, Zapatería y Accesorios, por S/.2'295,723.49, Papelería En General, Útiles y Materiales de Oficina, por S/.1'590,656.19, Repuestos y Accesorios, por S/.1'119,403.79, De Vehículos por S/.1'091,343.34 y Para Edificios y Estructuras, por S/.1'000,464.09.

La Contratación de Servicios, se ha incrementado en 21.38% con relación al ejercicio del año anterior, siendo las Divisionarias más significativa la de Otros Servicios de Publicidad y Difusión, por S/.5'374,806.75 Servicios Diversos, por S/.4'575,883.83 De Edificaciones, Oficinas y Estructuras, por S/.2'763,657.44, y Contrato de Administración de Servicios, por S/.1'712,346.71.

5302.071199 Servicios Diversos

Comprende los gastos efectuados por servicios diversos, para el funcionamiento de la Entidad, por el importe de S/.36'616,848.89, como sigue:

Proveedores varios, por S/.4'423,757.60; Planilla de Servicios No Personales y Honorarios Profesionales, por S/.32'082,031.07 y Rendición de Cuenta S/.111,060.22.

5302.020402 Otros Servicios de Publicidad y Difusion

Comprende los gastos efectuados en la difusión de las diferentes actividades que realiza la Entidad, siendo los importes más significativos, la del Proveedor JW Graphic SAC por S/.1'973,965.00 y Corporación Faxi SAC, por S/.1'531,938.00 e Inversiones Verocynt SAC por S/.844,228.00, por concepto de impresión de volantes, banner y otros.

5302.040101 De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras

Comprende los gastos efectuados en la reparación y mantenimiento de los diferentes ambientes de la Entidad, siendo los importes más significativos el de Q & P Proveedor de Soluciones Eficencia y Desarrollo SAC. por S/.1'206,498.00 y G & R Importaciones e Insumos Viales SAC. por S/.822,500.00.

5302.050199 De Otros Bienes Y Activos

Comprende los gastos efectuados en alquiler de bienes, para atender las diferentes actividades y eventos que realiza la Entidad, siendo el importe más significativo S/.3'032,036.89, que corresponde al Proveedor Citius Service SAC, por el alquiler sistema señalizacion para la seguridad de transitabilidad en vías públicas Región Callao, según Contrato 039-2015 por S/.3'540,000.00.

La variación con respecto al año anterior se ha incrementado en un 23.42%, siendo la mayor variación la de Contratación de Servicios, por un importe de S/.15'182,400.67, siendo las divisionarias más resaltantes: Otros Servicios de Publicidad y Difusión, con una variación de S/.5'374,806.75, Servicio Diversos S/.4'575,883.83, Gastos de Reparación y Mantenimiento S/.2'763,657.44 y alquiler de bienes S/.2'462,521.83 y CAS S/.1'712,346.17.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 44
GASTOS DE PERSONAL

Este rubro representa los gastos por concepto de pago de planilla de los trabajadores del régimen laboral del Decreto Legislativo N°276 (Personal de Agricultura) Y regimen laboral Decreto Legislativo N° 728 (plazo Fijo e Indeterminado) a cargo de la Entidad.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5101 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS				
5101.010101 Funcionarios Elegidos Por Elección Política	(323,220.00)	(349,678.33)	26,458.33	
5101.010102 Personal Administrativo Nombrado (Régimen Público)	(261,922.55)	(253,219.06)	(8,703.49)	
5101.010103 Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	0.00	(4,583.48)	4,583.48	
5101.010104 Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado (Régimen Laboral F	(17,261,227.39)	(18,631,452.23)	1,370,224.84	
5101.010105 Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	(156,516.00)	(192,156.95)	35,640.95	
5101.010201 Asignación A Fondos Para Personal	(1,040,487.87)	(1,123,048.30)	82,560.43	
5101.010299 Otras Retribuciones Y Complementos	(2,927,553.48)	(2,951,272.56)	23,719.08	
5101.090101 Gratificaciones	(2,940,641.80)	(2,989,014.24)	48,372.44	
5101.090102 Aguinaldos	(17,100.00)	(18,000.00)	900.00	
5101.090103 Bonificación por Escolaridad	(1,442,823.13)	(1,471,224.00)	28,400.87	
5101.090201 Compensación Por Tiempo De Servicios	(2,105,158.42)	(2,129,744.33)	24,585.91	
5101.090301 Asignación por cumplir 25 o 30 años	0.00	(963.52)	963.52	
5101.090302 Bonificación Adicional Por Vacaciones	(1,172,176.23)	(1,193,845.00)	21,668.77	
5101.090303 Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas)	(34,900.16)	(140,258.67)	105,358.51	
5101.090399 Otras Ocasionales	(1,447,186.10)	(1,380,821.92)	(66,364.18)	
5101.100102 Dietas De Regidores Y Consejeros	(360,360.00)	(360,360.00)	0.00	
5101.110101 Régimen De Pensiones DL. N° 20530	(798,936.00)	(838,970.58)	40,034.58	
5101.110201 Trabajadores Activos D.L.N° 20530	0.00	(29,698.68)	29,698.68	
	(32,290,209.13)	(34,058,311.85)	1,768,102.72	(5.19)
5102 OTRAS RETRIBUCIONES				
5102.010101 Uniforme Personal Administrativo	(654,971.99)	(469,800.00)	(185,171.99)	
5102.010199 Otras retribuciones en especie	(4,983,678.46)	(4,524,585.95)	(459,092.51)	
	(5,638,650.45)	(4,994,385.95)	(644,264.50)	12.90
5103 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL				
5103.010105 Contribuciones A Essalud	(1,482,679.70)	(1,622,841.78)	140,162.08	
5103.010106 Otras Contribuciones Del Empleador	(398,351.96)	(387,138.56)	(11,213.40)	
	(1,881,031.66)	(2,009,980.34)	128,948.68	(6.42)
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	(39,809,891.24)	(41,062,678.14)	1,252,786.90	(3.05)

5101.010299 Otras Retribuciones Y Complementos

El rubro Otras Retribuciones y Complementos comprende la bonificación por Cierre de Pliego-2015, por el monto de S/. 2'863,585.42, otorgado al Personal de Plazo Indeterminado, Personal de Plazo Fijo por S/.19,750.00, Personal de Tesoro, por S/.19,750.00, Planilla de Suplencia, por S/.9,875.00, LBS Sra. Maria Elena Muñoz, por S/.850.35, LBS Sr. Jorge Luis Pedreros Velasquez, por S/.1,481.25, LBS Sr. Hasymes Williams Larrea Julca y LBS Srta. Heyleen Lissete Aliaga Rojas, S/.5,979.86, y LBS Sr. César Pérez Barriga S/.5,047.22.

5101.090399 Otras Ocasionales

Comprende la Bonificación Extraordinaria por Fiestas Patrias, Bonificación por el Día del Callao y la Bonificación por el Día del Trabajo, otorgada a los trabajadores de la Entidad.

5102.010199 Otras retribuciones en especie

Incluye el pago al Personal de la Institución por concepto de Prestaciones Alimentarias a favor de la empresa Sodexo Pass Perú S.A.C.

5103.010106 Otras Contribuciones Del Empleador

El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos realizados a la Empresa Prestadora de Salud "EPS Rímac" por el servicio de prestaciones de salud al personal de planilla del Gobierno Regional del Callao.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, ha disminuido en 3.05%, la misma que se muestra en el rubro de Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado (Régimen Laboral Privado), debido a que en el Ejercicio 2015, se regularizó la provisión de las vacaciones de períodos anteriores, y en el 2016, se ha provisionado solo el presente período.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NOTA 45
GASTOS POR PENSION PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL

Representan las obligaciones a favor de los pensionistas por parte del Estado con respecto a las pensiones y otras compensaciones; así como las prestaciones de salud de los trabajadores, asistencia social a los pensionistas y la entrega de bienes y servicios de apoyo alimentario, escolar y de asistencia social.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5201	PENSIONES				
5201.010101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	0.00	0.00	0.00	
5201.010199	Otros Régimenes de Pensiones	(29,995.32)	(29,707.86)	(287.46)	
5201.010201	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	0.00	0.00	0.00	
5201.010299	Otros Beneficios	(331,082.88)	(310,682.88)	(20,400.00)	
		<u>(361,078.20)</u>	<u>(340,390.74)</u>	<u>(20,687.46)</u>	
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL				
5202.010101	Prestaciones De Salud	(2,124.00)	(2,918.00)	794.00	
5202.030199	Otros Bienes De Apoyo Alimentario	(57,720.00)	(3,639,200.00)	3,581,480.00	(98.41)
5202.030299	Otros Bienes de Apoyo Escolar	(7,776.00)	(81.00)	(7,695.00)	9,500.00
5202.030402	Gastos de Sepelio y Luto del Personal Activo	0.00	(324.00)	324.00	
5202.030403	Gastos de Sepelio y Luto del Personal Pensionista	(3,942.24)	0.00	(3,942.24)	
5202.039999	Otros bienes de asistencia social	(854,869.58)	(594,384.99)	(260,484.59)	43.82
		<u>(926,431.82)</u>	<u>(4,236,907.99)</u>	<u>3,310,476.17</u>	(78.13)
TOTAL GASTOS POR PENSION Y ASISTENCIA SOCIAL		<u>(1,287,510.02)</u>	<u>(4,577,298.73)</u>	<u>3,289,788.71</u>	<u>(71.87)</u>

5201.010101 Régimen De Pensiones DL. N° 20530

El saldo de esta cuenta S/.704,655.34, ha sido trasladado a la Cuenta 2102 050101 Régimen de Pensiones DL.20530, para regularizar la provisión por el importe equivalente a la Planilla de Pensiones pagadas en el período, según N/Siaf 1361-2016.

5201.010199 Otros Régimenes de Pensiones

La cuenta Otros Régimenes de Pensiones, corresponde a las Planillas de Pensionistas Viudez Sobrevivientes del Gobierno Regional del Callao.

5201.010201 Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones

El saldo de esta cuenta S/.94,280.66, ha sido trasladado a la Cuenta 2102 050101 Régimen de Pensiones DL.20530, para regularizar la provisión por el importe equivalente a la Planilla de Pensiones pagadas en el período, SEGÚN n/Siaf 1361-2016.

5201.010299 Otros Beneficios

La cuenta Otros Beneficios corresponde a las Planillas de Pensionistas del Callao CAFAE y Planillas de Pensionistas Viudez (Asignación Por Reforzamiento Institucional) CAFAE.

5202.010101 Prestaciones De Salud

La cuenta Prestaciones De Salud, corresponde a la atención de exámenes médicos ocupacionales a inspectores de la Dirección Regional de Trabajo, Constancia de Evaluaciones Médicas, exámenes de laboratorio y radiológicos, por el importe de S/.2,124.00, R/Siaf 6511-2016.

5202.030199 Otros Bienes De Apoyo Alimentario

Se ha realizado la distribución de 180 sacos de arroz cada uno de 50 Kg., por el importe de S/.26,100.00 y 180 sacos de papa canchán, O/C 1034-2016, R/Siaf 7549-2016, por S/.19,350.00. según O/C 493-2016, R/Siaf 3651-2016, ACR 021-2016, RGGR 364-2016, para la actividad "Apoyo Al Ciudadano y la Familia" - Donación al Ovispado, y 1,000 U. Panetones de 900 Gr., O/C 1099-2016, R/Siaf 7858-2016, por S/.12,270.00, para acciones administrativas.

5202.030299 Otros Bienes de Apoyo Escolar

Comprende la distribución de útiles escolares, para atender las diferentes actividades y eventos que realiza la Entidad.

5202.039999 Otros bienes de asistencia social

La cuenta Otros Bienes de asistencia social, corresponde a la distribución de bienes, para prevención de desastres y atención de emergencia, que pudiera presentarse en la Provincia Constitucional del Callao.

La variación con relación al año anterior, ha disminuido en 71.87%, la misma que se muestra en el rubro de Otros Bienes de Apoyo Alimentario, debido a que el año anterior se realizó mayor distribución de bienes como pescado para la actividad Nutre Mejor, por S/.2'730,000 y panetones para la actividad Estímulo Social de la Población Chalaca, por el importe de S/.872,000.00.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público.

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



NOTA 46
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Representa las donaciones y transferencias entregadas en efectivo y bienes entre Unidades Ejecutoras del mismo Pliego y a otros Pliegos, A Gobiernos Locales.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS				
5401	En Efectivo				
5401.0103	A Otras Unidades De Gobierno				
5401.010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	(5,173,309.00)	0.00	(5,173,309.00)	
		<u>(5,173,309.00)</u>	<u>0.00</u>	<u>(5,173,309.00)</u>	100.00
5403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS				
5403.01	En Efectivo				
5403.0103	A Otras Unidades De Gobierno				
5403.010303	A Gobiernos Locales	(297,284.00)	0.00	(297,284.00)	
5403.010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	(558,253.00)	0.00	(558,253.00)	
		<u>(855,537.00)</u>	<u>0.00</u>	<u>(855,537.00)</u>	100.00
5403.02	En Bienes				
5403.0203	A Otras Unidades De Gobierno				
5403.020301	A Gobierno Nacional	(13,977,336.08)	0.00	(13,977,336.08)	
5403.020303	A Gobiernos Locales	(19,090,715.78)	0.00	(19,090,715.78)	
5403.020304	A Otras Entidades Públicas	(6,137,901.94)	0.00	(6,137,901.94)	
5403.020306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	(86,812,304.98)	0.00	(86,812,304.98)	
		<u>(126,018,258.78)</u>	<u>0.00</u>	<u>(126,018,258.78)</u>	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS		<u>(132,047,104.78)</u>	<u>0.00</u>	<u>(132,047,104.78)</u>	100.00

5401.010306 A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego

Se ha realizado las siguientes transferencias financieras a favor de:

R/SIAF	Entidad	Período	Importe
764-2016	Hospital Daniel Alcides Carrión	Enero-2016	636,735.00
758-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Enero-2016	109,704.62
1578-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Febrero-2016	169,549.00
1579-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Marzo-2016	138,412.74
1580-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Abril-2016	138,412.74
2605-2016	Dirección Regional de Salud del Callao	Abril-2016	500,000.00
2616-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Mayo-2016	138,412.74
2621-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Mayo-2016	28,711.00
2688-2016	Dirección Regional de Salud del Callao	Mayo-2016	100,000.00
2891-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Junio-2016	138,412.74
4348-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Julio-2016	192,052.73
4351-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Julio-2016	790,000.00
4349-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Agosto-2016	138,412.74
4736-2016	Dirección Regional de Educación del Callao-	Agosto-2016	1,000,000.00
5295-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Setiembre-2016	37,878.75
5295-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Setiembre-2016	53,638.24
5295-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Setiembre-2016	46,895.75
5584-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Octubre-2016	138,412.74
6620-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Noviembre-2016	138,412.74
6620-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Noviembre-2016	28,702.00
6620-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Noviembre-2016	240,000.00
6998-2016	Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao	Diciembre-2016	192,052.73
7898-2016	Dirección Regional de Salud del Callao	Saldo Balance-2015	78,500.00
			5,173,309.00

5403.010303 A Gobiernos Locales

Corresponde a la transferencia financiera a favor de la Municipalidad Distrital de la Punta, para la ejecución del PIP "Mejoramiento del Sistema de Videos Vigilancia y Patrullaje Motorizado, por el importe de S/.297,284.00, según ACR N° 022-2016 y R/Siaf 888-2016.

5403.010306 A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego

Corresponde a la transferencia financiera a Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, como:

R/SIAF	Entidad	Período	Importe
361-2016	Hospital Daniel Alcides Carrión	Febrero-2016	558,253.00
			558,253.00



NOTA 46
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Continuación:

5403.020301 A Gobierno Nacional

Corresponde a la transferencia de bienes adquiridos bajo la modalidad de donación, para la Policía Nacional del Perú, según Convenio Específico de Cooperación Interinstitucional N° 001-2015-GRC, entre el Gobierno Regional del Callao y la Policía Nacional del Perú, O/C 041-2016 200 Motocicletas con Equipamiento, por S/.4'558,000.00, O/C 049-2016 450 Equipos de Comunicación Standar Tetra por S/.2'111,188.15 y O/C 050-2016 50 Vehículos Pick-Up, 4x4 doble Cabina, por S/.6'441,500.00, que asciende un total de S/.13'110,688.15.

Corresponde a la transferencia de Infraestructura Instalación Educativa, Centro de Formación Técnica, ubicada por el Frente con Calle Alejandro Granda y Colindante con el Predio de la Villa Deportiva Regional PE 70451386, al Consejo Nacional para la Integración de la Persona con Discapacidad - CONADIS, por el importe de S/.793,445.06, según RER 586-2015-GRC ITL 008-2015-GRC/GA-OGP, N/Siaf 1311-2016.

Corresponde a la transferencias entregados en Afectación en Uso, por un plazo indeterminado, a favor del Consejo Nacional para la Integración de la Persona con Discapacidad - CONADIS, del predio con PE 70451388, con un área de 999.97 m2, valorizado en S/.64,198.08, que será utilizado como servidumbre de paso de dicha institución, según RER 293-2013-GRC, N/Siaf 1442-2016.

Corresponde a la transferencias entregados en Afectación en Uso, por un plazo de diez años, a favor de Sedapal Sociedad Anónima - Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Lima, de 03 terrenos con PE N°s: P52012519, P52012656 Y P52012546, con el fin de que se destine como parte del Programa Agua Para Todos, según RER 227-2014-GRC, N/Siaf 1454-2016.

N/SIAF	Entidad	Cantidad	Descripción	Importe
1028-2016	Policia Nacional del Perú Total S/. 13'110,688.15	200 001 050	Motocicletas Yamaha O/C 041-2016 Pqt Equipos de Comunicación Stándar O/C 049-2016 Vehículos Pick-Up, 4x4 DC O/C 050-2016	4,558,000.00 2,111,188.15 6,441,500.00
1311-2016	CONADIS	001	Instalación Educativa Centro de Formación Técnica RER 586-2015-GRC ITL 008-2015-GRC/GA-OGP	793,445.08
1442-2016	CONADIS	001	Predio PE 70451388 Calle 4 hoy Av.Los Topacios y Av.Mcal.Benavides Bellavista RER 293-2013-GRC	64,198.08
1454-2016	SEDAPAL	003	Terrenos PE P52012519, P52012656 Y P52012546, RER 227-2014-GRC	9,004.77
				13,977,336.08

5403.020303 A Gobiernos Locales

Corresponde a la transferencia de la obra Mejoramiento Infraestructura Deportiva Parque Billingham Urb.Tarapacá, Callao, a la Municipalidad Provincial del Callao, Memo 094-2016-GRI, por S/.360,702.25, N/Siaf 224-2016 y la transferencia de 22 proyectos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por S/.11'547,914.33, siendo el importe más significativo el de "Pavimentación de Pistas y Construcción de Veredas en el Asentamiento Humano 12 de Octubre Ventanilla Callao", por S/.3'000,265.45, N/Siaf 1137-2016; asimismo, se ha realizado la transferencia de 04 Proyectos a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por el importe de S/.6'893,921.14, Directiva N° 005-2016-EF/51.01 DGCP, N/Siaf 1312-2016.

AÑO	DESCRIPCION/ENTIDAD RECEPTORA	IMPORTE
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA PARQUE BILLINGHURT URB. TARAPACA CALLAO	360,702.25
N/S 224/2016	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO	360,702.25
2012	PAVIMENTACION DE PISTAS Y VEREDAS EN EL A.H. 12 DE OCTUBRE VENTANILLA CALLAO	3,000,265.45
2013	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA SUR VENTANILLA-ITEM 03, LOSA ENTRE LA MZ. M2 Y M 06 DE LA UR	491,859.78
2013	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA-ITEM 03, EL PQUE 9 DE FEBRERO, AA. ASOC. DE POBLADORES DE VENTANI	391,653.31
2013	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA SUR VENTANILLA - ITEM 04, LOSA ENTRE LA MZ. Z, EN A.H. VICTOR F	386,967.02
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA SUR DE VENTANILLA - ITEM 01, MZ. M, A.H. DEFENSORES DE LA PATI	430,900.45
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA SUR DE VENTANILLA - SEGUNDA ETAPA, ITEM 05, MZ. A, EN PASAJE I	360,269.36
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA EN EL PARQUE DE LA AMISTAD,ASOC. DE POBLADORES DE VENTANILLA AI	499,451.05
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA VENTANILLA NORTE, ITEM 08, MZ.V, DEL A.H. VILLA LOS REYES TERCER SE	410,328.97
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA NORTE, LOSA ENTRE LA MZ. U7, DEL A.H. LA PAZ II ETAPA CALLAO.	431,783.11
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA NORTE, ITEM 07, PARQUE N° 1, DE LA ASOCIACION DE VIVIENDA SAN	363,799.30
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA MZ. T-U, A.H. FRANCISCO TUDELA CALLAO	389,714.72



**NOTA 46
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS**

Continuación:

N/S 224/2016	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO	0.00
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 05, EN LA MZ. B-1, E-1, DEL A.H. LAS LOMAS VENTANILLA	442,484.48
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 04, ENTRE LA MZ. F1 Y 12 SUB SECTOR VI, IZQUI. URBA. ANTONIA MC	356,804.86
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, EN LA MZ. K4, EN LA ZONA 4, DEL A.H. HIJOS DE VENTANILLA CALLAO	201,804.79
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 03, EN EL PARQUE N° 02, DE LOS CEDROS DE VENTANILLA CALLAO	432,190.84
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 01, EN LA MZ. L-15 DEL A.H. NUEVO PROGRESO VENTANILLA CALLAO	404,514.48
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 02, ZONA NORTE, EN LA MZ. R DEL A.H. NUEVO PROGRESO VENTANILLA	412,172.16
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ITEM 02, ZONA SUR VENTANILLA MZ.B5AH DEFENS.DE LA PATRIA VENTANILLA	405,879.53
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA, ZONA CALLAO CERCADO, ITEM 03, LD Mz.E DEFENS.DE LA PATRIA	329,551.25
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA SUR DE VENTANILLA - SEGUNDA ETAPA, ITEM 01, MZ. A, A.H. DEFENS	388,185.81
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA DEL A.H. JOSE OLAYA BALANDRA VENTANILLA -CALLAO	596,726.65
2014	MEJOR.INFRAESTR.DEPORTIVA ZONA DE VENTANI NORTE ITEM 04, Mz. F-2, AH. KEIKO SOFIA FUJIMORI	420,606.96
N/SIAF 1137/2016	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE VENTANILLA (22 PYTOS)	11,547,914.33
	BIEN INMUEBLE DE DOMINIO PUBLICO, DESTINADO A CEMENTERIO, PE:01298985, AREA 76643.10, UBICADO EN MZ.A LT 2 GR C4 SECTOR C PROYECTO PILOTO NUEVO PACHACUTEC.	288,178.06
N/SIAF 1271/2016	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE VENTANILLA	288,178.06
2012	CONSTRUCCION PISTAS Y VEREDASAH. SAN PEDRO , VENTANILLA - CALLAO - CALLAO	4,832,098.28
2013	MEJORAM.Y ESTABILIZ. DE TALUDES AH SAN PEDRO, VENTANILLA- CALLAO- CALLAO	1,289,391.36
2013	MEJORAM.INFRAESTR. DEPOR.ZONA SUR VENTANILLA-CALLAO-ITEM 02, LOSA ENTRE LA MZ. M5 Y 05 DE	447,565.87
2013	MEJORAM.INFRAESTR.DEPOR.ITEM 01, CALLE IRIS FRENTE AL PQUE E, URB, CIUDAD SATELITE DE	324,865.63
N/SIAF 1312/2016	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE VENTANILLA (04 PYTOS)	6,893,921.14
		19,090,715.78

5403.020304 A Otras Entidades Públicas

Corresponde a la transferencia de la obra "Mejoramiento de los Servicios de Agua Potable y Desague en el Ovalo Canadá y los Jirones Vigil y Arica, Callao, PCC", a SEDAPAL, por S/2'548,998.80, según Memo 217-2016-GRC-GRI-OC, N/Siaf 516-2016, y a la transferencia en afectación en uso al Cuerpo General de Bomberos del Perú - V Comandancia Departamental del Callao, del terreno ubicado en Mz.A Lt.2 Urb. Popular de Interés Social, Proyecto Especial Ciudad pachacútec Distrito de Ventanilla, PPC., por el importe de S/26,130.20, N/Siaf 1234-2016.

Corresponde a la transferencia en afectación en uso del terreno de 3,0000 m2.ubicado en la Mz.A Lt.24 Urb.Popular de interés Social Proyecto Especial Ciudad Pachacútec, inscrito en la PE P52019370 Registro de Propiedad Inmueble de los Registros Públicos de Lima y Callao, a favor de la V Comandancia Departamental del Callao del Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Callao, por S/26,130.02, según RG 466-2016, N/Siaf 1234-2016.

Corresponde a la transferencia del Proyecto Construcción y Equipamiento del Local de la Cía de Bomberos en el AH nuevo Progreso Distrito de Ventanilla Callao, al Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Perú - V Comandancia Departamental del Callao, por S/3'562,773.12, Directiva N° 005-2016-EF/51.01, N/Siaf 1312-2016.

AÑO	DESCRIPCION/ENTIDAD RECEPTORA	IMPORTE
2013	MEJORAM.SERVIC.DE AGUA POTABLE Y DESAGUE OVALO CANADA Y JRS.VIGIL Y ARICA CALLAO	2,548,998.80
N/S 516-2016	SEDAPAL	2,548,998.80
	TERRENO PE P52019370 RPIRP MZ.A LT.24 URB.POPULAR INT.SOC.PECP, RG 466-2016	26,130.02
N/SIAF 1234-2016	CUERPO GENERAL DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL PERU - V COMANDANCIA DEPARTAMENTAL DEL CALLAO	26,130.02
2014	CONSTR.Y EQUIP.LOCAL CIA DE BOMBEROS EN AH. NUEVO PROGRESO VENTANILLA CALLAO	3,562,773.12
N/SIAF 1312-2016	CUERPO GENERAL DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL PERU - V COMANDANCIA DEPARTAMENTAL DEL CALLAO	3,562,773.12
		6,137,901.94

NOTA 46
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Continuación:

5403.020306 A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego

Corresponde a la transferencia de la obras a Unidades Ejecutoras del mismo Pliego, como sigue:

N/Siaf	Obra	Entidad Receptora	Importe
033	Ampliación Serv.Educ.Inic.IEI 141 AH Virgen de Guadalupe, Memo 076-2016/GRC/GRI-OC	Unidad de Gestión Educativa Ventanilla	1,655,157.74
312	Constr.y Equipam.CS Sesquicentenario Callao, Memo 168-2016-GRC/GRI-OC INF.035-2016-GRC/GRI-OC-MTAP	Dirección Regional de Salud del Callao	4,930,624.47
320	Sustit.y Equip.IEI N° 062 Pasitos de Jesús Callao, Memo 153-2016-GRC/GRI-OC	Dirección Regional Educación del Callao	3,192,116.82
504	Mejor.SS.Educ.IEI082 Los Pastorcitos de Oquendo AH Oquendo CALLAO, MEMO222-2016-GRC/GRI-OC	Dirección Regional Educación del Callao	1,655,482.64
683	Terreno P01317752 Urb.Ciudad El Pescador MZ.HS LT1 IEI El Olivar Los Niños Bellavista, Recom.Asoc.Audidores Urbano Toledo y Asoc.S.C.2014	Dirección Regional Educación del Callao	3,845,447.07
684	Terreno P070266547 Av.G.Chalaca SC IE N°75 MauraRosa Bellavist, Recom.Asoc.Auditor Urbano Toledo y Asoc. S.C.2014	Dirección Regional Educación del Callao	4,720,594.36
685	Terreno PE70266548 Av.G.Chalaca SD- Colegio Nacional del Callao, Recom.Asoc.Auditor Urbano Toledo y Asoc. S.C.2014	Dirección Regional Educación del Callao	36,281,031.09
686	Terreno P01101312 AH ExFundo Marquez MZ106 LT1 Callao, Recom.Asoc.Auditor Urbano Toledo y Asoc.S.C.2014.	Dirección Regional Educación del Callao	1,535,532.00
687	Terreno PE70056446 AH ExFundo Marquez S10-B Av.N.Gambetta CE Cuna Jardin V.del Carmen, Recom. Asoc. Audit. Urbano Toledo y Asoc.S.C.2014	Dirección Regional Educación del Callao	5,945,000.00
750	Mejor.SS.Educ.In. I.E.I.144 AH José Olaya-Ventanilla Callao, MEMO288-2016-GRI-OC	Unidad de Gestión Educativa Ventanilla	1,806,543.05
786	Mejor.SS.Educ.In.IEI 089 Corazón de María Anexo AH Hijos Villa Los Reyes Ventanilla, Memo 287-2016-GRC-GRI	Unidad de Gestión Educativa Ventanilla	3,571,022.39
964/1327	Mejor. Y Ampl.SS.Educ.Prim.ySec.IE 2093 Sta.Rosa Cerro La Regla Callao, Memo 349-2016-GRC/GRI-OC.	Dirección Regional Educación del Callao	6,906,120.02
968	Mejor. SSEE IEI N° 092 Los Niños de Sta.Rosa AH J.Botterin Callao", Memo 348-2016-GRC/GRI-OC-MTAP.	Dirección Regional Educación del Callao	1,634,181.10
1217	Ampl.y Mejor. SSEE IEI N° 146 AH Keiko Sofia Ventanilla", Memo 025-2017-GRC/GRI.	Unidad de Gestión Educativa Ventanilla	2,415,574.36
1220	Estabilización de Talud Posterior IEI N° 099 Corazón de María AH Hijos Villa Los Reyes Ventanilla", Memo 001-2017-GRC/GRI.	Unidad de Gestión Educativa Ventanilla	1,028,225.37
1228	En Afectación en Uso. Terreno ocupado por CN José Olaya, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI PE 7011596.	Dirección Regional Educación del Callao	75,273.05



NOTA 46
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Continuación:

1229	En Afectación en Uso, Terreno ocupado por CN José Olaya, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI PE 7011589.	Dirección Regional Educación del Callao	134,954.80
1230	En Afectación en Uso, Terreno ocupado por CN José Olaya, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI PE 7012398.	Dirección Regional Educación del Callao	144,529.61
1231	En Afectación en Uso, Terreno ocupado por CN José Olaya, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI PE 7011594.	Dirección Regional Educación del Callao	102,038.10
1232	En Afectación en Uso, Terreno ocupado por CN José Olaya, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI PE 70342313.	Dirección Regional Educación del Callao	256,949.69
1233	En Afectación en Uso, Terreno ocupado por Instituciones Educativas Varias, RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL 005 Y 006-2016-GRC-GA/OGP-UBI.	Dirección Regional Educación del Callao	4,234,079.00
1334	En Afectación en Uso, IE Ampliac.y Remodelac. CN José Olaya B. RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC-GA/OGP-UBI.	Dirección Regional Educación del Callao	697,367.65
1335	En Afectación en Uso, Otras Estructuras CE y LD José Olaya B. RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA-OGP-UBI	Dirección Regional Educación del Callao	8,297.83
1336	En Afectación en Uso, Otras Estructuras Cerco Perimétrico CN José Olaya RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA-OGP-UBI	Dirección Regional Educación del Callao	17,607.28
1337	En Afectación en Uso, Otras Estructuras LD. CN José Olaya RGGR 325-2016-GRC-GGR ITL006-2016-GRC/ GA-OGP-UBI	Dirección Regional Educación del Callao	18,555.49
			86,812,304.98

Este rubro represente las donaciones y/o transferencias corrientes y de capital, otorgadas a las Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, a Gobiernos Locales, A Otras Entidades Públicas y a Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego. Al cierre del ejercicio presenta una variación del 100%, debido a que recién en el presente ejercicio se ha incorporado este rubro.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 23 - Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias)

NOTA 47
TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

NO APLICABLE



NOTA 48
ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Incluye las depreciaciones efectuadas a los bienes muebles e inmuebles, las provisiones por procesos judiciales y de las cuentas por cobrar.

INCLUYE:	AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5801 ESTIMACIONES DEL EJERCICIO				
5801.0102 Edificios No Residenciales	(978,302.87)	(978,302.86)	(0.01)	
5801.0103 Estructuras	(1,109,335.30)	(1,109,335.32)	0.02	
5801.010402 Edificios No Residenciales Concluidas Por Reclasificar Y/O Transferir	(353,542.38)	(742,148.14)	388,605.76	
5801.010403 Estructuras Concluidas Por Reclasificar Y/O Transferir	(20,773,300.31)	(21,396,778.89)	623,478.58	
5801.0201 Vehículos	(1,386,747.25)	(2,778,181.59)	1,391,434.34	(50.08)
5801.0202 Maquinaria, Equipo Y Mobiliario y Otros.	(2,479,587.36)	(1,889,843.62)	(589,743.74)	31.21
5801.020501 Vehículos en Afectación En Uso	(18,616.73)	0.00	(18,616.73)	
5801.030101 Estudios Y Proyectos	(60,321.76)	(83,442.51)	23,120.75	
5801.030102 Activos Intangibles	(203,689.59)	(206,885.28)	3,195.69	
	(27,363,443.55)	(29,184,918.21)	1,821,474.66	(6.24)
5802 PROVISIONES DEL EJERCICIO				
5802.010101 Personal Administrativo	(1,849,821.18)	(48,403.57)	(1,801,417.61)	3,721.66
5802.010301 A Personas Juridicas	0.00	0.00	0.00	
5802.010302 A Personas Naturales	(52,874.18)	(59,066.88)	6,192.70	(10.48)
	(1,902,695.36)	(107,470.45)	(1,795,224.91)	1,670.44
TOTAL ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	(29,266,138.91)	(29,292,388.66)	26,249.75	(0.09)

5801.0103 Estructuras

La Depreciación de Puertos y Aeropuertos al Cierre del Ejercicio-2016, asciende a S/.'1'09,335.30: Desembarcadero Pesquero Artesanal del Callao S/.'3'014.52 y S/.'1'106,320.78, por Otras Estructuras.

5801.010403 Estructuras Concluidas Por Reclasificar Y/O Transferir

La Depreciación al Cierre del Ejercicio, asciende a S/.'20'773,300.31: siendo el importe más significativo, el de la Obra "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta Callao", por S/.'19'178,670.39.

5801.0201 Vehículos

La variación con relación al año anterior ha disminuido en S/.'1'391,434.34 equivalente a 50.08%, debido a la baja en la tasa de depreciación.

5801.0202 Maquinaria, Equipo Y Mobiliario y Otros.

La variación con relación al año anterior se ha incrementado en S/.'589,743.74 equivalente a 31.21%, debido a que durante el ejercicio-2016, se ha adquirido

5802.010101 Personal Administrativo

Se ha provisionado el pago de las sentencias judiciales del personal administrativo, por el importe de S/.'1'849,821.18, como sigue:

Periodo	Concepto	Importe
Marzo-2016	Bonificación Cierre Pliego - Planilla de Remuneraciones Suplencia	1,975.00
Marzo-2016	Bonificación Cierre Pliego - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	3,950.00
Marzo-2016	Bonificación Cierre Pliego - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	572,717.09
Abril-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	72,260.36
Abril-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	300.00
Abril-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	247.83
Abril-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	4,497.82
Mayo-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	90,053.66
Mayo-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	652.18
Mayo-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	502.18
Mayo-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	296.09
Junio-2016	Movilidad - LBS Hasymes Larrea J.	696.88
Junio-2016	Movilidad - LBS Carmen Mena	405.00
Junio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	315,797.40
Junio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	2,400.00
Junio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	2,257.14
Junio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	1,147.83
Julio-2016	Movilidad - LBS María Elena Muñoz	365.07
Julio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	300.00
Julio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	600.00
Julio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	83,728.51
Julio-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	500.00
Agosto-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	76,041.93
Agosto-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	600.00

NOTA 48
ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Continuación:

Periodo	Concepto	Importe
Agosto-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	600.00
Agosto-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	300.00
Setiem-2016	Vales de Consumo - Sodexo	149,000.00
Setiem-2016	Vales de Consumo - Sodexo - Julio-2016	1,000.00
Setiem-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado	73,350.17
Setiem-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Suplencia	300.00
Setiem-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Indeterminado Tesoro	477.27
Setiem-2016	Movilidad - Planilla de Remuneraciones Plazo Fijo	450.00
Setiem-2016	Movilidad - LBS Heyleen aliaga Rojas	1,195.97
Noviem- 2016	Por la provision y reconocimiento de los depositos judiciales	78,579.83
Noviem- 2016	Por la provision y reconocimiento de los depositos judiciales	80,028.48
Diciem- 2016	Por la provision y reconocimiento de los depositos judiciales	232,247.41
		1,849,821.10

La variación con relación al año anterior, se ha incrementado en S/.'1'801,417.61, equivalente a 3,721.66%, debido a los beneficios obtenidos por el personal administrativo, vía laudos arbitrales, en el presente ejercicio.

5802.010302 A Personas Naturales

Se ha provisionado el pago de las sentencias judiciales A Personas Naturales, por el importe de S/.'52,874.18 del Tipo Laboral, siendo los importes más significativos, como sigue:

Periodo	R/Siaf	Nombre	Importe
Febrero-2016	399	Aldo Llontop Ñique	550.72
Febrero-2016	399	Jorge Carreño Herrera	487.94
Febrero-2016	438	Carlos Arriera Calderon	2,841.68
Febrero-2016	438	Alejandro Castañeda Salazar	4,536.00
Febrero-2016	1361	Rosanna Zárate Baquerizo	5,121.35
Febrero-2016	1361	Carlos Arriera Calderon	4,262.51
Setiem-2016	5205	Freddy Escudero Ruedas	3,955.09
Setiem-2016	5205	Percy Martel Gallo	3,955.09
Setiem-2016	5205	Miguel Chuquizana Nuñez	3,955.09
Setiem-2016	5205	Iuis Suárez Castro	3,955.09
Setiem-2016	5205	Jean Pol Isidro V.	2,800.00
Setiem-2016	5205	Laura Figueroa Arrunátegui	7,717.12
Noviem2016	1035		8,736.50
			52,874.18

La variación con relación al año anterior, ha disminuido en S/.'6,192.70, equivalente a 10.48%, debido a que en el presente ejercicio, disminuyó la provisión de demandas judiciales de personas naturales.

Estimaciones del Ejercicio: La variación al Cierre del Ejercicio, con relación al año anterior, ha disminuido en 6.24% , la misma que se muestra en el rubro de la Estructuras Concluidas Por Reclasificar y/o Transferir, debido a que se ha registrado la depreciación de mayor número de obras que se encuentran en uso de los beneficiarios, en situación de proceso, concluidas y/o en proceso de transferencia; siendo la depreciación más significativa, el de la Obra Mejoramiento de la Av. Nestor Gambetta Callao", que asciende a S/.'19'178,670.39, para el presente año; asimismo la subdivisionaria de Vehículos, presenta disminución, debido a la baja tasa en la depreciación..

Provisiones del Ejercicio: La variación al Cierre del Ejercicio 2016, con relación al año anterior, se ha incrementado en S/.'1'795.224.91 equivalente al 1,670.44%, lo que se refleja en el aumento de las provisiones del ejercicio, referente a las sentencias judiciales del tipo administrativo.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros

NICSP 17 - Propiedad, Planta y Equipo

NICSP 3 - Política Contables. Cambios en las Estimaciones Contables v Errores



NOTA 49
GASTOS FINANCIEROS

Representa los gastos por las comisiones e intereses de la Deuda y Otros Gastos Financieros por créditos internos realizados por la Entidad.

INCLUYE:		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5601	INTERESES DE LA DEUDA				
5601.02	Intereses De Deuda Interna Interna				
5601.0201	De Unidades De Gobierno				
5601.020101	De Gobierno Nacional	(2,370,709.50)	0.00	(2,370,709.50)	100.00
5601.020102	De Los Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	
		<u>(2,370,709.50)</u>	<u>0.00</u>	<u>(2,370,709.50)</u>	
5602	COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA				
5602.02	Comisiones Y Otros Gastos De La Deuda Interna				
5602.0201	De Unidades De Gobierno				
5602.020101	De Gobierno Nacional	(253,480.03)	0.00	(253,480.03)	100.00
5602.020102	De Los Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	
5602.0203	Otras Comisionesn Interna				
5602.020301	Del Banco De La Nación	0.00	(70,260.30)	70,260.30	(100.00)
5602.020399	Otros Créditos Internos	0.00	(81,411.00)	81,411.00	(100.00)
		<u>(253,480.03)</u>	<u>(151,671.30)</u>	<u>(101,808.73)</u>	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>(2,624,189.53)</u>	<u>(151,671.30)</u>	<u>(2,472,518.23)</u>	1,630.18

5601.020101 De Gobierno Nacional

Corresponde a la provisión de intereses por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo N° 247-2011-EF, según Convenio Traspaso de Recursos entre el Gobierno Regional del Callao y el Ministerio de Economía y Finanzas, para el financiamiento del Proyecto Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta Callao. Al Cuarto Trimestre, se ha provisionado el importe de S/. 2,370,709.50, el mismo que ha sido asumido como un gasto administrativo, la obra ha culminado en el año 2015. - Costo Por Préstamos, según detalle:

N/C	FECHA	DETALLE	IMPORTE
492	03/07/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Julio-2016	20,263.15
493	31/07/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Julio-2016	173,238.08
678	31/08/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Agosto-2016	192,486.76
692	31/08/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Enero á Junio-2016	1,195,525.85
852	30/09/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Setiembre-2016	192,486.75
995	31/10/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Octubre -2016	192,486.75
1088	30/11/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Noviembre-2016	192,486.75
1160	31/12/2016	Obra Mejoramiento Av. Nestor Gambetta - Diciembre -2016	211,735.42
1251	01/12/2016	Error de registro siaf 678-2016	-0.01
			2,370,709.50

Corresponde a la provisión de Intereses por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/..156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, al 31.12.2016 el MEF, ha desembolsado la totalidad; el capital principal de la deuda, se cancelará en la última cuota, cuyo vencimiento es 12.08.2026, los intereses cargados al costo de la obra es de S/. 12,467,130.95, importe que ha sido cargada y abonada de esta cuenta, con cargo al costo de la obra. según lo normado en la NICSP-5 - Costo Por Préstamos, según detalle:

Corresponde a la provisión de los intereses por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 098-2014-EF, según convenio Traspaso de Recursos para el financiamiento del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, por el importe de S/.80'000,000.00 Al I Semestre del Ejercicio, se ha provisionado el importe de S/. 3,569,512.68, que han sido cargado y abonada en esta cuenta con cargo al costo de la obra. según lo normado en la NICSP-5 - Costo Por Préstamos, según detalle:

N/C	FECHA	DETALLE	CTA	IMPORTE
		Préstamo S/.156'621,339.00		
46	31/01/2016	Interés Préstamo Costa Verde ene 2016- 92'	1501.080206	3,173,626.16
93	29/02/2016	Interés Préstamo Costa Verde 01 al 12 feb 2016- 92'	1501.080206	598,373.84
96	29/02/2016	Interés Préstamo Costa Verde 13 al 29 feb 2016- 92'	1501.080206	377,200.00
143	31/03/2016	Interés Préstamo Costa Verde marzo 2016- 92'	1501.080206	628,666.67
161	30/04/2016	Interés Préstamo Costa Verde abril 2016- 92'	1501.080206	628,666.67
283	31/05/2016	Interés Préstamo Costa Verde mayo 2016- 92'	1501.080206	628,666.67
397	30/06/2016	Interés Préstamo Costa Verde junio 2016- 92'	1501.080206	628,666.67
507	31/07/2016	Interés Préstamo Costa Verde julio 2016- 92'	1501.080206	628,666.67
810	12/08/2016	Interés Préstamo Costa Verde agosto 01 al 12 /2016- 92'	1501.080206	251,466.87
813	31/08/2016	Interés Préstamo Costa Verde agosto 2016- 92'	1501.080206	377,200.00
856	30/09/2016	Interés Préstamo Costa Verde setiembre 2016- 112'	1501.080206	847,333.33



NOTA 49
GASTOS FINANCIEROS

Continuación:

N/C	FECHA	DETALLE	CTA	IMPORTE
1003	31/10/2016	Interés Préstamo Costa Verde octubre 2016- 112'	1501.080206	765,333.33
1114	30/11/2016	Interés Préstamo Costa Verde noviembre 2016- 132'	1501.080206	1,257,333.33
1258	01/12/2016	Ajuste redondeo del N/C/S 810 Costa Verde Bonos	1501.080206	-0.02
1164	31/12/2016	Interés Préstamo Costa Verde diciembre 2016- 156'	1501.080206	1,675,930.76
				12,467,130.95

Préstamo S/.80'000,000.00				
36	31/01/2016	Interés Préstamo Costa Verde 01 al 31 ene 2016- 80'	1501.080206	320,522.39
83	29/02/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 29 feb 2016- 80'	1501.080206	298,599.75
126	31/03/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 mar 2016- 80'	1501.080206	308,617.20
165	30/04/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 30 abril 2016- 80'	1501.080206	299,552.59
276	31/05/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 mayo 2016- 80'	1501.080206	306,679.63
393	30/06/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 30 junio 2016- 80'	1501.080206	294,074.65
498	31/07/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 julio 2016- 80'	1501.080206	297,470.33
674	31/08/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 agosto 2016- 80'	1501.080206	298,229.35
861	30/09/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 30 set 2016- 80'	1501.080206	289,372.89
999	31/10/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 oct 2016- 80'	1501.080206	289,079.78
1110	30/11/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 30 nov 2016- 80'	1501.080206	283,827.98
1256	01/12/2016	Ajuste redondeo del N/C/S 498 Costa Verde	1501.080206	-0.01
1178	31/12/2016	Interés Préstamo Costa Verde del 01 al 31 dic 2016- 80'	1501.080206	283,486.08
				3,569,512.61
				16,036,643.56

5602.020101 De Gobierno Nacional

Corresponde a la provisión de comisiones por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 322-2015-2014-EF, que aprueba la Operación de Endeudamiento interno mediante emisión de bonos soberanos, según Convenio Traspaso de Recursos, suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas y el Gobierno Regional del Callao, con fecha 30.12.2015, por el importe de S/.156'621,339.00, para el financiamiento parcial del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao; el capital principal de la deuda, se cancelará en la última cuota, cuyo vencimiento es 12.08.2026, los intereses y las comisiones se amortizan en forma semestral, entre los meses de febrero y agosto de cada año, se ha provisionado el importe de S/. 117,508.12 al IV Trimestre.-2016

Corresponde a la provisión de comisiones por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo 098-2014-EF, según convenio Traspaso de Recursos para el financiamiento del Proyecto Construcción Vía Costa Verde - Tramo Callao, por el importe de S/.80'000,000.00 Al IV Trimestre del Ejercicio, se ha provisionado por este concepto el importe de S/. 72,077.53.

Corresponde a la provisión de comisiones por el Endeudamiento Interno aprobado mediante Decreto Supremo N° 247-2011-EF, según Convenio Traspaso de Recursos entre el Gobierno Regional del Callao y el Ministerio de Economía y Finanzas, para el financiamiento del Proyecto Mejoramiento de la Av. Néstor Jambetta Callao, por el importe de S/.85'000,000.00. Al IV Trimestre-2016, se ha provisionado el importe de S/. 63,894.38, según detalle:

N/C	FECHA	DETALLE	IMPORTE	TOTAL
496	03/07/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 03 julio	537.25	
497	31/07/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 04 al 31 julio	4,763.26	
690	31/08/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 31 agosto	5,273.61	
691	31/08/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta Reclaf. Ene/ Jun	32,415.72	
854	30/09/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 30 setiembre	5,103.49	
994	31/10/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 31 octubre	5,273.61	
1090	30/11/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 30 noviembre	5,273.61	
1249	01/12/2016	Regularizacion de las provisiones N/C 403 y N/C 1090	-530.13	
1163	27/12/2016	Mejoramiento Av. N. Gambetta 01 al 31 diciembre	5,783.96	63,894.38
501	11/07/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 11julio	2,167.86	
502	31/07/2016	Constr. Costa Verde 80' 12 al 31julio	3,904.69	
677	31/08/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 31 agosto	6,015.45	
689	31/08/2016	Constr. Costa Verde 80' Reclaf. Ene/ Jun	36,878.21	
864	30/09/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 30 setiembre	5,766.78	
1002	31/10/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 31 octubre	5,901.23	
1113	30/11/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 30 noviembre	5,656.27	
1177	31/12/2016	Constr. Costa Verde 80' 01 al 30 diciembre	5,787.04	72,077.53



NOTA 49
GASTOS FINANCIEROS

Continuación:

N/C	FECHA	DETALLE	IMPORTE	TOTAL
510	31/07/2016	Constr. Costa Verde 92' 01 al 31 julio	7,813.70	
817	31/08/2016	Constr. Costa Verde 92' 01 al 12 agosto	3,024.66	
817	31/08/2016	Constr. Costa Verde 92' 13 al 31 agosto	4,789.04	
690	31/08/2016	Constr. Costa Verde 92' Reclaf. Ene/ Jun	54,184.93	
860	30/09/2016	Constr. Costa Verde 112' 01 al 30 setiembre	10,191.78	
1006	31/10/2016	Constr. Costa Verde 132' 01 al 31 octubre	9,512.33	
1117	30/11/2016	Constr. Costa Verde 132' 01 al 30 noviembre	15,178.08	
1250	01/12/2016	Por regularizacion N/C/S 1006, 1117	(1,972.50)	
1175	31/12/2016	Constr. Costa Verde 156' 01 al 31 diciembre	14,786.10	117,508.12
			253,480.03	253,480.03

La variación con relación al ejercicio anterior se ha incrementado en un 1,630.18%, debido a los gastos financieros por intereses de la obra Mejoramiento de la Vía Néstor Gambetta - Callao, no ha sido costado al valor de la obra, por cuanto ya se culminó con la ejecución en el año 2015, dichos intereses son asumidos como gastos financieros por el orden de S/. 2,370,709.50; sin embargo por este mismo concepto por el orden de S/.16,036,643.56 ha sido cargado al costo de la Obra de la Costa Verde -Tramo Callao, por estar en ejecución de la obra y de acuerdo a la NICSP 5.

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:
NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros



**NOTA 50
OTROS GASTOS**

Este rubro representa los gastos entregados a Instituciones Sin Fines de Lucro, Subvenciones a Personas Naturales, pagos de derechos administrativos, baja de bienes, costo de activos no financieros y los otros gastos diversos.

INCLUYE:

		AL 31.DIC.2016	AL 31.DIC.2015	VARIACION	%
5502	Transferencias a Instituciones sin fines de lucro				
5502.01	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin Fines De Lucro				
5502.0101	En Efectivo				
5502.010199	A Otras Organizaciones	(158,198.00)	(120,000.00)	(38,198.00)	
		<u>(158,198.00)</u>	<u>(120,000.00)</u>	<u>(38,198.00)</u>	
5502.02	Transferencias De Capital A Instituciones Sin Fines De Lucro				
5502.0201	En Efectivo				
5502.020101	A La Iglesia	(30,000.00)	0.00	(30,000.00)	
		<u>(30,000.00)</u>	<u>0.00</u>	<u>(30,000.00)</u>	
5502.0202	En Bienes				
5502.020299	A Otras Organizaciones	(85,053.72)	(262,957.68)	177,903.96	
		<u>(85,053.72)</u>	<u>(262,957.68)</u>	<u>177,903.96</u>	
		<u>(273,251.72)</u>	<u>(382,957.68)</u>	<u>109,705.96</u>	
5503	Subvenciones A Personas Naturales				
5503.01	Subvenciones Financieras				
5503.010103	A Otras Personas Naturales	(174,500.00)	(101,500.00)	(73,000.00)	
		<u>(174,500.00)</u>	<u>(101,500.00)</u>	<u>(73,000.00)</u>	
5504	Pago de Impuestos, Derechos Administrativos y Multas				
5504.01	Al Gobierno Nacional				
5504.010201	Derechos Administrativos	(353,820.60)	(262,562.80)	(91,257.80)	
5504.010301	Multas	(5,393.98)	(37,004.86)	31,610.88	
		<u>(359,214.58)</u>	<u>(299,567.66)</u>	<u>(59,646.92)</u>	
5504.03	Al Gobierno Local				
5504.0302	Derechos Administrativos				
5504.030201	Derechos Administrativos	(606,102.93)	(1,113,734.11)	507,631.18	
		<u>(606,102.93)</u>	<u>(1,113,734.11)</u>	<u>507,631.18</u>	
		<u>(965,317.51)</u>	<u>(1,413,301.77)</u>	<u>447,984.26</u>	
5506	Otros Gastos Diversos				
5506.01	Baja de Bienes	(15,100,576.26)	(141,259.43)	(14,959,316.83)	10,589.96
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	(1,124,298.68)	0.00	(1,124,298.68)	
5506.99	Otros Gastos Diversos	(6,670,116.76)	(202,631.77)	(6,467,484.99)	
		<u>(22,894,991.70)</u>	<u>(343,891.20)</u>	<u>(22,551,100.50)</u>	6,557.63
5701	Costo De Venta Activos No Financieros				
5701.05	Costo De Activos No Producidos				
5701.0501	Costo De Terrenos	(1,037,131.68)	(330,792.73)	(706,338.95)	
		<u>(1,037,131.68)</u>	<u>(330,792.73)</u>	<u>(706,338.95)</u>	213.53
TOTAL OTROS GASTOS		(25,345,192.61)	(2,572,443.38)	(22,772,749.23)	885.26

5502.010199 A Otras Organizaciones

Comprende la Subvención Económica, a favor del Hogar Papa Francisco para albergar a 30 niñas, por el importe de S/.150,000.00, según ACR N° 013-2016 y R/Siaf 794-2016.

Comprende la Subvención Económica, a favor del CEEGNE Fray Masias SAC, para el apoyo a los artistas chalacos con discapacidad, para el viaje a Washington-Estados Unidos, con la finalidad de actuar en el Auditorio BID, por el importe de S/.8,198.00, según ACR N° 101-2016 y R/Siaf 5843-2016.

5502.020101 A La Iglesia

Comprende la Subvención Económica, a favor del Parroquia San Antonio de Bellavista, para la Reconstrucción de la Casa Parroquial, por el importe de S/.30,000.00, según ACR N° 053-2016, Memo 1398-2016-GRC/GRPPAT, R/Siaf 2360-2016.

5502.020299 A Otras Organizaciones

Comprende la transferencia de bienes, consistente en 240 sillas de ruedas en el mes de abril y mayo-2016, a las personas con discapacidad, por el importe de S/.85,053.72.

5503.010103 Subvenciones a Personas Naturales/Subvenciones Financieras/A Otras Personas Naturales

Se ha otorgado subvencion a favor de los Miembros de la Policia Nacional del Perú, considerados como El Policia del Mes, por el importe de S/.174,500.00, según RGG N° 094-2016 03.02.2016 Addenda 01 Convenio 001-2015.



NOTA 50
OTROS GASTOS

Continuación:

R/Siaf	Concepto	Documento	Importe
409-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Enero-2016	RGR 094-2016	16,500.00
1379-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Febrero-2016	RGR 094-2016	15,500.00
1656-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Marzo-2016	RGR 094-2016	14,000.00
2889-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Abril-2016	RGR 094-2016	16,000.00
2889-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Mayo-2016	RGR 094-2016	15,000.00
4470-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Junio-2016	RGR 094-2016	16,000.00
4471-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Julio-2016	RGR 094-2016	16,000.00
6310-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Agosto-2016	RGR 094-2016	16,500.00
6313-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Setie-2016	RGR 094-2016	16,000.00
7999-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Octubre-2016	RGR 094-2016	16,500.00
7999-2016	Plla de Incentivos de la Policia Nacional del Perú, Policia Mes Noviembre-2016	RGR 094-2016	16,500.00
			174,500.00

5504.010201 Pago de Impuestos, Derechos Administrativos y Multas/A Gobierno Nacional/Derechos Administrativos

Comprende los gastos por Servicios Diversos, como: Suministro de Información de Recursos Humanos, Suscripción de Licencia Anual del Sistema Peruano de formación Jurídica Año-2016 y Búsquedas Registrales.

5504.010301 Multas

Depósito Judicial (Consignación), multa interpuesta por el Poder Judicial, según sentencia 1º Juzgado Civil, Expediente N° 365-2011, Memo N° 904-2016 GRC/PPR-RMA del 20/06/2016 - Memo N° 1772-2016 GRC/GRPPAT del 20/06/2016, R/Siaf 7232-2015, por S/.1,868.69, y multa por proceso de amparo, Expediente 435-2011, según Memo N° 1323-2016 PPR-GRC, por S/.1,155.29, R/Siaf 4878-2016, y multa por incumplir mandato judicial del Expediente N° 528-2007 de la Corte Superior de Justicia del Callao, Expediente N° 528-2007, Memo 2648-2016-GRC/GRPPAT, por el importe de S/.2,370.00, R/Siaf 5653-2016.

5504.030201 Derechos Administrativos

En el rubro Derechos Administrativos, comprende pagos por concepto de arbitrios municipales, como sigue:

R/Siaf	Beneficiario	Concepto	Importe
302	Municipalidad Provincial del Callao	Arbitrios Municipales -2016	174,024.92
478	Municipalidad Provincial del Callao	Arbitrios Municipales -2016 B.P.	1,700.88
686	Municipalidad Distrital de Bellavista	Arbitrios Municipales-2016	167,672.54
687	Municipalidad Distrital de Ventanilla	Arbitrios Municipales-2016	80,723.27
5283	Municipalidad Distrital de Bellavista	Arbitrios Municipales-2016	181,981.32
			606,102.93

5506.01 Baja de Bienes

N/Siaf	Descripción	Importe
731-2016	RG308-2016-GRC-GA INF.TEC.LEG 16-2016-GRC-/GA-OGP-UBI BAJA 19 LOTES POR VENTA, PARCELA J-L S.3	15,363.61
791-2016	RG 299-2016-GRC-GA BAJA LOTES TERRENO,PARCELA J-L S.2 AMPL.TERRAZAS PECP VENTAN INGRESO VE	5,652.95
793-2016	RG 299-2016-GRC-GA INF.TEC.LEGAL 015-2016-GRC/GA-OGP-EXCLUS. LTS.PARCELA J-L-S.2 AMPL.POST.RE	84,141.82
795-2016	RG308-2016-GRC-GA INF.TEC.LEGAL 016-2016-GRC/GA-OGP-UBI EXCLUS.LTS, PARCELA J-L-S.3.6AGO TAHU	84,372.23
797-2016	RG314-2016-GRC-GA INF.TEC.LEGAL 020-2016-GRC/GA-OGP-UBI EXCLUS.LTS PARCELA NVO.PACHAC.PECP	447,729.71
799-2016	RG 211-2016-GRC-GA INF.TEC.LEGAL 011-2016-GRC/GA-OGP-UBI EXCLUS.LTS USO PUBLICO PARCELA G.RC	243,190.61
889-2016	RG.402-2016-GRC/GA REG. INF.TEC.LEG 024-2016-GRC/GA-OGP EXCLUSION 12 PREDIOS P/USO PUBLICO-S	334,455.55
891-2016	RG.402-2016-GRC/GA INF.TEC.L024-2016-GRC/GA-OGP- U BAJA19 PREDIOS 18 VTA.01 DONACION A OBISI	50,056.54
869-2016	RG356-2016-GRC/GA EXCLUSION 13PREDIOS PARCELA J-L S.1 HUMEDALES -VENTAN.PARA PROX.REASIG A	241,517.91
870-2016	RG356-2016-GRC/GA EXCLUSION 13PREDIOS PARCELA J-L S.1 HUMEDALES -VENTAN.PARA PROX.REASIG A	13,673.00
988-2016	RG453-2016-GRC/GA EXCLUSION PREDIOS ASIG.A USO PQUE.JARDIN Y OTRA AREA CIRCULAC. P/REASIG.A	1,443,904.95
1101-2016	RG 421-2016 GRC/GA BAJA CONTABLE DE 400 BIENES MUEBLES, , SEGUN ANEXO ADJUNTO.	59,877.96
1383-2016	MEMO 283-2017-GRC/GGR-OGP ITL 002-2016-GRC REGISTRO CONT.REVALUAC.61 LOTES VIVIENDA TITUL	66,919.09
1385-2016	MEMO 290-2017-GRC/GG PYTO.P RECLASIF.REGISTRO CONT.REVALUAC. 9,675 PREDIOS DUEÑOS REGIST.E	4,807,461.55
1388-2016	MEMO 518-2017-GRC-GGR EXCLUSION 3 PREDIOS USO PUBLICO A REASIG.A MUN.DISTR.VENTANIL PECP-S	140,053.76
1391-2016	MEM518-2017-GRC-GGR/OGP.EXCLUSION 24 PREDIOS USO PUBLICO P/REASIG. A MUN.DIST.VENT Y OTROS	7,062,174.02
1493-2016	MEMO Ns:1045 Y 1058-2017 GRC/GGR-OGP.E INF.TEC.Nº 004-2017-GRC/GGR-OGP-UAAP BAJA DE 79 BIENI	25.00
1275-2016	MEMO 045-2017-GRC/GGR-OTIHT 12-165 CASTIGO DE AMORTIZ.ACUM.Y BAJA DE SOFTWARE, S/SUSTENT	6.00
		15,100,576.26



**NOTA 50
OTROS GASTOS**

Continuación:

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/.14'959,316.83, equivalente al 10,589.96%, debido a que se ha excluido predios que posteriormente se van a reasignar a la Municipalidad Distrital de Ventanilla, por ser predios de Uso Público, siendo los importes más significativos la exclusión de 24 predios de uso público, de la Matriz PE 01289967, Proyecto Piloto Nuevo Pachacútec, por el importe de S/.7'062,174.02; asimismo, se han excluido predios cuyos lotes ya han sido asignados, y están ocupados y registrados en Registros Públicos a Personas Naturales, como los 9675 predios, por un importe de S/.4'807,461.55 y el de los predios asignados a uso Parque Jardín y Otra Área de Circulación, por el importe de S/.1'443,904.95.

5506.0302 Recursos Tesoro Público - Capital

A partir del año 2016, se ha incorporado esta nueva cuenta 5506.0302, para las devoluciones al tesoro público - gasto de capital, de ejercicios anteriores, de acuerdo al Manual de Cambios Módulo Contable-Cliente 2016, para uso de los Gobiernos Nacional, Regional, Local y Mancomunidades, Versión 16.01.00, DGTP - MEF.

Se ha registrado el importe de S/.1'109,585.33, de la Empresa EDELNOR S.A.A., por concepto de devolución por trabajos no efectuados del PIP "Mejoramiento de la Av. Néstor Gambetta - Callao", consistente en la Liberación de Interferencias de Redes Eléctricas en cinco tramos, según Papeleta de Depósito N° 120001193, Inf.128-2016-GRC/GRI/Gambetta, Carta SGGC/SCI/1234634/2016, R/Siaf 122-2016, RI 1201601886, N/Siaf 359-2016.

Se ha registrado el importe de S/.14,713.35, de la Empresa Consorcio Costanera, Ingeniería Medioambiente & Construcción S.A.C., por concepto de devolución de saldo, según Acta de Conciliación N° 136-2016 Informe N° 864-2016-GRC-OC, R/Siaf T6 107-2016 y Comprobante de Pago 2141-2016.

5506.99 Otros Gastos Diversos

El rubro de Otros Gastos Diversos, comprende los ajustes, reclasificación de activos menores a 1/8 UIT y otros gastos por provisiones no efectuadas en ejercicios anteriores.

5701.0501 Costo De Terrenos

Representa el costo de venta de terrenos vendidos en el Área Industrial y de Servicios Pachacútec en Ventanilla, como sigue:

MES	VALOR COSTO	PRECIO VENTA
ENERO	0.00	672.00
FEBRERO	161,553.47	269,942.28
MARZO	686,303.02	1,332,144.94
ABRIL	30,555.20	43,070.80
MAYO	158,719.99	325,039.09
JUNIO	0.00	4,018.40
JULIO	0.00	2,551.57
AGOSTO	0.00	1,639.22
SETIEMBRE	0.00	2,114.83
OCTUBRE	0.00	1,189.78
NOVIEMBRE	0.00	803.35
DICIEMBRE	0.00	70.00
	1,037,131.68	1,983,256.26

CTA.4605

La variación con respecto al año anterior, se ha incrementado en S/706,338.95 equivalente a 213.53%, debido a la venta de terrenos en el presente ejercicio, del Proyecto Especial Pachacútec.

La variación con respecto al Ejercicio anterior, se ha incrementado en S/.22'772,749.23 equivalente al 885.26%, lo que se refleja en Otros Gastos Diversos, en las Divisionarias de Baja de Bienes, por S/.14'959,316.83, Devoluciones al Tesoro Público Capital - Ejercicios Anteriores, por S/.1'124,298.68 y Otros Gastos Diversos, por S/.6'467,484.99

Se aplicó en amparo de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público:

NICSP 1 - Presentación de Estados Financieros