59	818	VELEZ CERVANTES ROBERTO	521	1336	405.00	348.00	57.00
60	937	CCASO GUTIERREZ CARMEN ANGELICA	2492	3072	246.00	0.00	246.00
61	960	REYES VILLEGAS MADELEINE	2605	3201	91.00	85.50	5.50
62	728	BARRA VILCA ESTEBAN SENON	2109	2774	2,064.50	616.50	1,448.00
63	784	SALOME ARZAPALO SHERLI KARINA	2243	2652	1,520.00	108.00	1,412.00
64	936	RODRIGUEZ FERNANDEZ ERICK CONSTANTE	2491	3341	111.00	97.50	13.50
65	721	ROJAS DOMINGUEZ JESSICA ULIANA	2096	2517	1,890.00	895.00	995.00
66	852	MEDINA FLORES FREDDY EMILIO	2365	2925	1,360.00	1,178.10	181.90
67	708	MOGOLLON GARCIA ENRIQUE DANIEL	2075	2496	3,280.00	2,996.40	283.60
68	799	SALAZAR ALCALDE ROGER	2250	2655	2,920.00	2,562.90	357.10
69	704	CASTILLO ORTEGA JILMA	2071	2493	3,200.00	2,679.08	520.92
70	842	RIVAS ALARCON DARWIN	2324	2830	480.00	414.50	65.50
71	819	MALLQUI HUAYLLAHUAMAN	2267	2660	1,420.00	490.00	930.00
72	714	OCLOCHO MINCHAN NANCY MERCEDES	2082	2515	2,222.00	1,154.00	1,068.00
73	829	ORDAZ ORDOÑEZ ERICK JORGE	2308	3068	115.00	0.00	115.00
74	940	RUIZ REYES FANNY	2495	3073	111.00	0.00	111.00
75	685	PARIAMACHI POLINO YAZMIN LIZBETH GIULLIANA	2055	2505	640.00	554.00	86.00
76	629	SALAS RODRIGUEZ ANTHONY BRYAN	1915	2316	2,300.00	2,270.50	29.50
77	840	GONZALEZ BERNUY HEIDI MARYORI	2322	2787	1,380.00	753.50	626.50
78	838	ZAPANA ZAPANA EDILBERTO	2320	2752	1,760.00	1,401.50	358.50
79	723	LOPEZ SERNA JUAN ALBERTO	2100	2679	2,740.00	883.00	1,857.00
80	854	PARIAMACHI POLINO YAZMIN LIZBETH GIULLIANA	2367	3292	320.00	140.00	180.00
81	839	CARHUAPOMA QUISPE WILDER	2321	2783	1,030.00	555.00	475.00
82	666	MORENO JAUREGUI ROQUE JACINTO	1987	2864	996.00	357.00	639.00
83	529	LEGONIA CORDOVA EMILIO JESUS	1642	2063	1,700.00	986.50	713.50
84	702	BUSTAMANTE GARCIA CECILIA BEATRIZ	2069	2513	2,880.00	2,844.90	35.10
85	710	ROBLES MENA HILDA DOMITILA	2339	2886	2,880.00	2,553.20	326.80
86	706	TREVEJO KANAFFO ERICK KAREL	2073	2495	2,880.00	2,584.20	295.80
87	773	QUIÑONES HERMOSA MIRYAM FRANCISCA	2232	2887	335.00	137.50	197.50
88	816	RUTTI REYES MARISOL NORA	2264	2865	1,200.00	940.00	260.00
89	667	GUTIERREZ LEGUIA HERNAN HERMINIO	1988	2379	1,403.00	1,359.50	43.50
90	879	CARRION BARRIOS DIANA DE JESUS	2408	2974	2,120.00	1,277.00	843.00
91	780	AQUICE AQUICE WILBER JHON	2239	2651	1,430.00	554.00	876.00
92	651	MALPARTIDA SERRANO JORGE	1958	2341	960.00	782.10	177.90
93	847	MIGUEL JARA EDIN ISAUL	2359	2924	523.00	335.00	188.00
94	673	OJEDA ROJAS MARIELA	1993	2375	960.00	845.90	114.10
95	531	OJEDA ROJAS MARIELA	1644	2049	880.00	273.50	606.50
96	764	ROJAS INGA JHONY	2174	3031	1,836.00	946.00	890.00
97	737	NEYRA CASTILLA JHONATAN ALY	2123	2551	1,893.28	1,621.40	271.88
98	884	ARROYO PACHAS ANDREA CLAUDIA	2432	3045	2,220.00	1,340.50	879.50
99	883	HUAMAN ALLCA LUIS ALBERTO	2431	3041	2,120.00	1,866.90	253.10
100	760	GUTIERREZ DAZA YUDITH ISABEL	2170	2592	2,170.00	838.00	1,332.00
101	986	SANTA CRUZ ALVAREZ SANTIAGO ALONDO	2696	3368	3,650.00	1,808.30	1,841.70
102	512	TORRES ALEJANDRO SANDRA GIULIANA	1597	2471	410.00	183.00	227.00
103	513	TORRES ALEJANDRO SANDRA GIULIANA	1675	2472	726.00	219.50	506.50
104	688	LEON ROJAS EMERSON EDWIN	2057	2506	840.00	555.00	285.00
105	922	GARAY ALMONACID JAVIER HUBER	2589	3177	520.00	0.00	520.00
106	580	SANCHEZ CUEVA ELENA	1853	2270	180.00	150.00	30.00
107	579	LEON RABANAL ROY	1850	2264	180.00	150.00	30.00
108	681	ORDAZ ORDOÑEZ ERICK JORGE	2049	2502	230.00	113.00	117.00
109	470	VERA BELLIDO MARIA DEL ROSARIO	1519	1837	379.97	228.30	151.67
110	471	VERA BELLIDO MARIA DEL ROSARIO	1520	1836	379.97	244.50	135.47
111	469	GONZALES VEGA CESAR	1518	1838	770.00	561.50	208.50
112	675	GONZALES VEGA CESAR	1995	2376	960.00	900.50	59.50
113	637	GARCIA LEON LIA	1944	2415	1,280.00	1,166.00	114.00
114	485	SALOME MEDINA PERCY ALFREDO	1539	1874	650.00	0.00	650.00
115	739	PEÑA BEJARANO GISELLE JANET	2285	2754	1,160.00	948.64	211.36
116	665	MORENO JAUREGUI ROQUE JACINTO	1986	2448	980.00	365.50	614.50
117	325	FUENTES RODRIGUEZ MICHEL OMAR	984	2435	930.00	531.50	398.50
118	324	FUENTES RODRIGUEZ MICHEL OMAR	985	2070	710.00	191.00	519.00
119	552	RODRIGUEZ QUIÑONEZ EDITH GIANINA	1692	2442	520.00	0.00	520.00
120	499	ARAMBULO QUIROZ CARLOS MARTIN	1587	1970	1,380.00	773.00	607.00
121	548	GAMARRA GOYZUETA STELLA NATALIA JOSEFINA	1685	2072	640.00	0.00	640.00
122	457	NUÑEZ PANDURO LUIS ENRIQUE	1508	2292	1,040.00	0.00	1,040.00
123	602	FRANCIA PACHAS LUIS ENRIQUE	1816	2279	2,420.00	2,321.00	99.00

124	603	CHAVEZ PACHECO ROCIO MILAGROS	1813	2278	1,920.00	1,711.30	208.70
125	494	BEDRIÑANA BAÑICO DEMETRIO	1582	2863	470.00	439.00	31.00
126	569	WILSON ARANCIBIA ROLANDO TOMAS AUGUSTO	1793	2174	640.00	502.10	137.90
127	516	CHIRINOS LLERENA JORGE GUILLERMO	1616	1965	2,620.00	2,465.00	155.00
128	635	AQUICE AQUICE WILBER JHON	1942	2315	995.00	432.00	563.00
129	724	VILELA VELASQUEZ JUVENAL	2104	2518	490.00	119.50	370.50
130	713	AMPUERO TAPIA CRHISTIAN WALTER	2080	2940	533.00	192.50	340.50
131	720	OLEMAR TAVARA ROBERTH VIDAL	2094	2530	1,250.00	630.00	620.00
132	492	PONCE ROMERO TILSA URURI	1579	2106	2,900.00	866.00	2,034.00
133	662	HUAMAN AYALA ALEJANDRO	1969	2381	1,050.00	910.06	139.94
134	647	GONZALES TAFUR JUAN EDMUNDO	1954	2455	1,380.00	876.50	503.50
135	660	BENITES LLONTOP CARLOS ROLANDO	1967	2344	960.00	920.30	39.70
136	652	RUIZ VASQUEZ JOHNNY MILLER	1959	2337	960.00	888.50	71.50
137	234	ZUBILETE GUERREROS DORIS BIBIANA	761	1019	1,768.00	1,550.00	218.00
138	726	CASTILLO VERGARA YESICA ALIPIA	2106	2589	1,020.00	408.00	612.00
139	736	LAOS FERNANDEZ ALEJANDRO CIRILO	2122	2558	2,020.00	1,677.40	342.60
140	828	ARNILLAS LAFERT FEDERICO IGNACIO	2307	2780	506.62	230.00	276.62
141	601	ESPINOZA ALAVE ROCIO GLORIA	1820	2452	263.00	67.00	196.00
142	753	BRICEÑO ROJAS ADAN CONSTANTE	2163	2606	1,060.00	438.50	621.50
143	378	COILLO CHOQUEGONZA LEANDRO	1261	1625	980.00	494.00	486.00
144	436	RAMIREZ RIVERA OCTAVIO EDGAR	1431	2600	2,340.00	832.00	1,508.00
145	653	PARISACA MAMANI DANIEL	1960	2445	960.00	0.00	960.00
146	379	GAMERO SEVILLA MARCEL	1262	1626	980.00	518.00	462.00
147	578	HERMOZA SOTOMAYOR MARIA LORENA	1843	2263	420.00	70.00	350.00
148	577	ROSEL BARRIENTOS OMAR	1831	2262	420.00	80.00	340.00
149	614	MEZA OBANDO CARLOS ALFREDO	1834	2197	210.00	0.00	210.00
150	585	MORENO FLORES JANETT	1859	2453	260.00	0.00	260.00
151	682	ORDAZ ORDOÑEZ ERICK JORGE	2051	2503	750.00	0.00	750.00
152	555	PELAEZ POCLIN YURI ANDREW	1740	2586	985.00	0.00	985.00
153	519	ADRIANO OLAYA BERENICE	1627	2040	430.00	192.00	238.00
154	598	ADRIANO OLAYA BERENICE	1873	2444	180.00	164.00	16.00
155	605	NIETO PENADILLO NORA	1877	2272	180.00	140.00	40.00
156	644	GUTIERREZ VANEGAS GABRIEL DIONICIO	1951	2385	220.00	61.60	158.40
157	600	VALERA VELA JHAISINIO	1875	2273	180.00	140.00	40.00
158	641	MALPARTIDA ARZUBIAGA JESUS FRANCISCO JAVIER	1948	2317	420.00	297.00	123.00
159	587	GOYTENDIA MATOS FRED MOISES	1861	2267	220.00	41.70	178.3[illegible]
160	530	LEGONIA CORDOVA EMILIO JESUS	1643	2064	1,700.00	1,340.67	359.3[illegible]
161	557	PAZ RECUAY CYNTHIA	1777	2171	706.65	439.80	266.85
162	58	DE LA CRUZ MARQUEZ LUIS	284	569	412.00	125.60	286.40
163	466	GONZALES TAFUR JUAN	1515	1843	895.00	337.00	558.00
164	535	ZAPANA SILVA JENNI	1648	2065	380.00	174.00	206.00
165	643	MADRANO VASQUEZ JUAN	1950	2312	190.00	80.00	110.00
166	654	MORVELI MELENDEZ WILDER	1961	2340	960.00	871.40	88.60
167	655	QUINECHE CARREÑO PEDRO	1962	2336	1,080.00	957.70	122.30
168	656	SOTO MEDRANO PERCY	1963	2446	1,160.00	891.40	268.60
169	657	LAZO GARCIA SERGIO	1964	2335	960.00	959.40	0.60
170	777	MENDOZA ESPINOZA GLORIA	2228	2831	285.00	190.50	94.50
171	826	RODIRGUEZ CARRION JUAN ALEXANDER	2297	2775	2,306.61	1,946.90	359.7[illegible]
172	RJ.061	GUEVARA LOZANO JORGE	2410	2981	3,780.00	3,690.00	90.00
173	RJ.056	YOPAN CHOCACA ROSA	2191	2770	3,047.00	1,930.24	1,116.76
174	RJ.053	ADRIANO OLAYA BERENICE	2038	2475	4,000.00	3,869.00	131.00
175	RJ.063	UGARTE LOAIZA GENARA	2520	3185	4,279.00	3,520.90	758.10
176	345	GARCIA PAREDES DE LEON MARTHA	1062	2058	1,320.00	1,050.50	269.50
177	473	DEL AGUILA PINEDO MARCO ANTONIO	1522	1862	3,360.00	3,036.97	323.03
178	537	ALVA ESTABRIDIS CAMILA CORALI	1650	2451	320.00	290.00	30.00
179	549	LUDEÑA BUSTAMANTE MIRTHA GUISELA	1686	2170	900.00	847.00	53.00
180	570	ALVA ESTABRIDIS CAMILA CORALI	1795	3237	640.00	495.10	144.90
181	648	HERNANDEZ TORO CARMEN GIULIANA	1955	2384	960.00	934.20	25.80
182	650	CHOQUE POMA JUAN CARLOS	1957	2345	1,040.00	960.00	80.00
183	668	RODRIGUEZ QUIÑONEZ EDITH GIANINA	1985	2447	510.00	335.00	175.00
184	676	VEGA CORDOVA GROVERT GUSTAVO	1996	2378	960.00	656.50	303.50
185	680	PONCE ROMERO TILSA URURI	2048	2866	640.00	615.00	25.00
186	690	JIMENEZ ROJAS KARIM MARIOLI	2058	3163	720.00	608.00	112.00
187	699	GARAY ALMONACID JAVIER HUBER	2066	2511	3,020.00	2,301.70	718.30
188	700	RODRIGUEZ QUIÑONEZ EDITH GIANINA	2067	3066	3,100.00	2,797.50	302.50

189	701	LEON ROJAS EMERSON EDWIN	2068	2512	2,940.00	2,841.50	98.50
190	703	HUAMAN GOMEZ ANGELA	2070	2514	1,575.00	1,552.00	23.00
191	709	GARCIA PAREDES DE LEON MARTHA	2076	3240	2,880.00	2,756.40	123.60
192	711	BAUTISTA PRADO CLEYMER	2338	2885	3,520.00	2,717.40	802.60
193	715	SALOME ARZAPALO SHERLI KARINA	2084	2587	860.00	148.00	712.00
194	716	VALDIVIA HUAMANI JESSICA DILU	2086	2554	2,944.00	712.00	2,232.00
195	719	PARDAVE TREJO JUAN JOSE	2093	2516	1,085.00	337.00	748.00
196	727	VALDERRAMA PACHO ULISES SALVADOR	2107	2773	1,837.00	471.50	1,365.50
197	729	HERRERA LIZANA WILMAN ALEXANDER	2110	2744	2,870.00	1,127.00	1,743.00
198	731	OLEMAR TAVARA ROBERTH VIDAL	2112	2529	1,000.00	320.00	680.00
199	733	GUEVARA URBINA RONALD	2119	2991	750.00	694.60	55.40
200	735	RODRIGUEZ FERNANDEZ ERICK CONSTANTE	2121	2550	540.00	510.00	30.00
201	749	INFANTE ORIUNDO TANIA ZULEMA	2159	2603	2,260.00	1,070.00	1,190.00
202	752	CANCHO CUBA LUIS	2162	2605	2,296.00	997.80	1,298.20
203	761	CARHUAPOMA QUISPE WILDER	2171	2593	2,940.00	1,060.50	1,879.50
204	763	NUÑEZ PANDURO LUIS ENRIQUE	2173	2833	2,020.00	678.50	1,341.50
205	771	ASCUE MELENDEZ FABIAN ELIO	2216	2635	2,480.00	936.00	1,544.00
206	772	SANCHEZ CUEVA ELENA	2233	2665	260.00	204.90	55.10
207	775	AREVALO SALAS CARMEN ROSA	2230	2650	640.00	637.90	2.10
208	776	DOMINGUEZ VERDE EDINSON ALEJANDRO	2229	2649	640.00	637.40	2.60
209	782	MELENDEZ VENANCINO JULISSA FIORELA	2245	3286	1,660.00	470.00	1,190.00
210	785	PARDAVE TREJO JUAN JOSE	2244	2653	975.00	64.00	911.00
211	793	SIFUENTES MASCCO PILAR ROSARIO	2227	2745	1,190.00	668.50	521.50
212	796	VARGAS MALLAUPOMA LILIANA MAGALY	2218	2633	640.00	464.50	175.50
213	797	MARCELO YARLEQUE FRANCISCO MARTIN	2248	2654	3,520.00	3,205.30	314.70
214	798	SALVADOR FLORES LOURDES MIRTHA	2249	2667	2,880.00	2,793.49	86.51
215	800	DIAZ COHAILA NORMA JOSEFINA	2251	2668	3,620.00	3,425.00	195.00
216	803	CUEVA CHOMBA WILMER ALINDOR	2254	2656	3,200.00	3,129.30	70.70
217	807	POLLOYQUERI MAMANI DANTE GALO	2258	2670	3,520.00	3,427.49	92.51
218	825	RODRIGUEZ CARRION JUAN ALEXANDER	2296	2771	986.66	910.90	75.76
219	827	ALVAREZ GARCIA ROCIO DEL PILAR	2298	2776	695.00	352.50	342.50
220	837	AMPUERO TAPIA CRHISTIAN WALTER	2319	3054	1,376.00	524.00	852.00
221	846	GUEVARA LOZANO JORGE LUIS	2358	2989	1,310.00	1,107.80	202.20
222	848	CRESPO CHENEFFUSSE JUAN CARLOS	2360	2921	640.00	269.00	371.00
223	856	GARCIA LEON LIA	2369	2923	1,600.00	1,324.22	275.78
224	867	VILELA VELASQUEZ JUVENAL	2378	2922	1,060.00	248.00	812.00
225	874	HERMOZA SOTOMAYOR MARIA LORENA	2406	2978	125.00	65.00	60.00
226	876	ARANA POZO ARIELA	2403	2976	435.00	314.50	120.50
227	886	MORENO MEDINA MANUEL	2434	3026	2,013.33	1,449.80	563.53
228	887	BERAUN HIDALGO ERICA CRISTINA	2436	3047	2,013.33	1,232.80	780.53
229	890	GUEVARA URBINA RONALD	2439	3039	2,320.00	1,751.40	568.60
230	921	CHAGUA LORENZO AURELIANO BEKER	2588	3174	1,810.00	766.00	1,044.00
231	933	ATOCHE FREIJOO LIZ VANESSA	2489	3071	640.00	636.00	4.00
232	934	ESPINOZA ALAVE ROCIO GLORIA	2490	3238	349.00	114.00	235.00
233	938	CORDOVA APARCANA YOANA ELIZABETH	2493	3067	420.00	304.00	116.00
234	942	LOPEZ JURADO CESAR FRANCISCO	2497	3079	541.00	321.00	220.00
235	943	YOPAN CHOCACA ROSA AURORA	2498	3075	840.00	567.50	272.50
236	961	SANCHEZ CUEVA ELENA	2604	3369	276.00	206.00	70.00
237	271	VALDIVIA MOSQUEIRA GUISELA	868	1549	640.00	309.50	330.50
238	401	BAUTISTA PRADO CLEYMER	1331	1686	2,085.00	1,054.00	1,031.00
239	437	VALENTIN ARIAS ROLANDO	1434	2439	1,420.00	440.50	979.50
240	448	CARMONA DE CHU ELVA ROSA	1499	2676	1,560.00	558.00	1,002.00
241	615	HUAYRA HUARCAYA ELMIRA	1835	2194	450.00	410.40	39.60
242	588	DENNIE SHIRLEY ROJAS MANRIQUE	1863	2208	200.00	190.00	10.00
243	670	CASTILLO SANCHEZ JOSE ENRIQUE	1990	2470	320.00	142.00	178.00
244	589	ARTEAGA MUÑOZ SONIA	1864	2268	200.00	137.00	63.00
245	646	PRECIADO LEON EVELYN MARIA	1953	2314	210.00	160.00	50.00
246	497	VALDIVIA MOSQUEIRA GUISELA	1585	3099	1,160.00	984.00	176.00
247	697	BRIONES VASQUEZ MIGUEL	2064	2492	2,880.00	2,625.40	254.60
248	849	DEL AGUILA PINEDO MARCO ANTONIO	2361	3236	3,100.00	2,763.06	336.94
249	742	SIFUENTES MASCCO PILAR ROSARIO	2125	2555	800.00	0.00	800.00
250	872	GUERRERO YUPANQUI ELMER LIONEL	2401	2980	1,163.32	736.20	427.12
251	145	ULLOA RODRIGUEZ DANNER JUAN	526	725	680.00	614.00	66.00
252	963	MURILLO PAMO ROCIO ERIKA	2599	3199	200.00	156.00	44.00
253	947	GARCIA CASTILLO MARLENI RICARDA	2502	3077	412.00	202.20	209.80

254	983	BRICEÑO ROJAS ADAN CONSTANTE	2693	3255	1,025.00	369.00	656.00
255	1031	MALLQUI AGUILAR MARITZA	2922	3565	1,260.00	491.00	769.00
256	976	MALLQUI AGUILAR MARITZA	2686	3367	1,780.00	600.00	1,180.00
257	984	ORDAZ ORDOÑEZ ERICK JORGE	2694	3257	115.00	0.00	115.00
258	985	RODRIGUEZ FERNANDEZ ERICK CONSTANTE	2695	3342	105.00	0.00	105.00
259	1137	WILSON ARANCIBIA ROLANDO TOMAS AUGUSTO	3084	3084	790.00	649.70	140.30
260	889	MELENDEZ ESCAMILO CLOTILDE ELVA	2438	3043	2,020.00	990.50	1,029.50
261	898	PEREZ SORIA JUAN CARLOS	2445	3027	1,130.00	1,120.00	10.00
262	1044	ESPINOZA ALAVE ROCIO GLORIA	2934	3592	522.00	208.60	313.40
263	1011	RODRIGUEZ FERNANDEZ ERICK CONSTANTE	2924	3583	273.00	192.00	81.00
264	946	ASENJO PEREZ FIDEL	2501	3080	420.00	190.00	230.00
265	1055	YOPAN CHOCACA ROSA AURORA	2939	3594	360.00	143.00	217.00
266	1050	AREVALO SALAS CARMEN ROSA	2854	3472	310.00	305.00	5.00
267	1052	DOMINGUEZ VERDE EDINSON ALEJANDRO	2856	3473	310.00	303.00	7.00
268	886	QUIÑOÑES MEZA MARITZA	2383	3251	1,550.00	422.50	1,127.50
269	1075	RIVAS ALARCON DARWIN	2882	3557	460.00	351.50	108.50
270	1082	SALAZAR ALCALDE ROGER	2892	3559	880.00	750.00	130.00
271	1085	GUERRERO PILLACA JOSE WALTER	2895	3517	605.00	234.50	370.50
272	1068	ROJAS INGA JHONY	2914	3661	1,174.00	329.00	845.00
273	988	VELASQUEZ RAMOS IRIS LUISA	2698	3252	1,000.00	782.40	217.60
TOTAL GENERAL S/.					**340,740.84**	**217,047.22**	**123,693.62**

MIDIS
Oficina de Contabilidad y Control Previo
VºBº

OFICINA DE CONTABILIDAD Y CONTROL PREVIO - MIDIS
VºBº
KATY
LMKG.

INFORME Nº 59 -2017-MIDIS/SG/OGA/OCCP

MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
MIDIS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
RECIBIDO
07 AGO. 2017
Reg. Nº
Hora: Firma:

A	:	**CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA** Jefe de la Oficina General de Administración
ASUNTO	:	Informe de Gestión Complementario
REFERENCIA	:	Informe N° 057-2017-MIDIS/SG/OGA/OCCP
FECHA	:	San Isidro, 04 de agosto de 2017

Tengo el agrado de dirigirme a usted, en atención al asunto y documento de la referencia, a fin de remitirle la información complementaria relacionada al Sistema Administrativo de Contabilidad:

Estado de las Recomendaciones del Memorando de Control Interno – Sede Central (por parte de esta Oficina).

Observación	Recomendación	Estado
No se ha reconocido como deuda al cierre del ejercicio los servicios prestados por el proveedor ESA SUPERLIM SAC al 31.12.2016.	La Dirección de Administración disponga que la Oficina de Contabilidad y Control Previo realice las acciones que sean necesarias con la finalidad de regularizar el reconocimiento del gasto y la obligación de pago por el servicio recibido.	En proceso. (se informará al 15.08.17).

Información requerida para el proceso de entrega de cargo de la Alta Dirección:

- Información contable financiera, presupuestaria y complementaria por el periodo de gestión.
  Se adjunta carpeta a nivel Pliego Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social al 31.12.2016.

- Información contable financiera y presupuestaria al primer trimestre anterior a la fecha de término de la gestión.
  Se adjunta carpeta a nivel Pliego Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social al 31.03.2017.

- Acta de Conciliación de Marco Legal del Presupuesto con la Dirección General de Contabilidad Pública por el periodo de gestión.
  Se adjunta Oficio N° 336-2017-MIDIS/SG/OGPPM y el acta correspondiente.

- Información Presentada sobre saldos de fondos públicos a través del aplicativo Saldo Fondos Públicos, por el periodo de gestión.
  Se adjunta Oficio N° 108-2017-MIDIS/SG/OGA y los anexos correspondientes.

- Notas a los Estados Financieros correspondientes al periodo de gestión.
  Se adjunta Notas a los Estados Financieros al 31.03.2017, teniendo en cuenta que la información al 30.06.2017 está en proceso de elaboración.

- Relación de Activos Financieros y Actas de Conciliación (saldos de cuentas bancarias, asignaciones financieras, arqueos de fondos y valores con la Oficina de Tesorería...).
  Se adjunta Anexo 3.66.

- Conciliaciones de saldos contables contrastados con los inventarios valorados del área de almacén al término del ejercicio anterior.
  Se adjunta Acta de Conciliación al 31.12.2016.

- Relación de anticipos otorgados y encargos internos pendientes de rendición.
  Se adjunta Anexo 3.68.

- Relación de encargos generales otorgados y/o recibidos de ejercicios anteriores no rendidos.
  No aplica.

- Relación de saldos contables en las cuentas de Edificios, Residencias, no Residenciales y/o Estructuras concluidas por reclasificar o por Transferir a las Entidades que correspondan indicando las acciones desarrolladas para su regularización.
  No aplica.

- Relación de Resoluciones y documentación que sustenta el traslado de las obras concluidas a otras entidades.
  No aplica.

- Conciliación de saldos contables de Propiedades, Planta y Equipo con la Oficina de Control Patrimonial sobre los inventarios físicos valorados y sus depreciaciones incluyendo bienes no depreciables (realizadas anualmente en el periodo de gestión).
  Se adjunta Acta de Conciliación al 31.12.2016.

- Relación de Activos Intangibles y su amortización.
  Se adjunta Anexo 3.73.

- Relación de las cuentas por pagar a la SUNAT, ESSALUD, ONP y AFP vigentes y vencidas indicando los años a los que corresponden.
  Se adjunta Anexo 3.74.

- Importe correspondiente a las obligaciones previsionales y a la Compensación por Tiempo de Servicios vigentes a la fecha de corte.
  Se adjunta Anexo 3.75.

- Relación de saldos de Deuda a Largo Plazo, indicando el monto de la deuda principal, intereses, otros cargos, cronograma de pagos, entidad con la que se contrajo la obligación.
  No aplica.

- Informe del Saneamiento Contable indicando las cuentas y saldos comprometidos, así como la resolución de aprobación de haber concluido el proceso por el periodo ejercido.
  Se adjunta Anexo 3.77.

- Relación de activos entregados en concesión a la fecha de corte.
  No aplica

Atentamente

CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

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

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:49:00
Página : 1 de 1

EF-1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

		2016	2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	243,583,801.40	222,996,797.84
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	4,196,236.08	3,579,620.94
Inventarios (Neto)	Nota 7	2,457,378.71	2,714,013.93
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	22,442,317.68	192,365,285.64
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	43,782,434.20	158,119,574.02
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		316,386,166.07	579,775,291.74
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	494,754.78	544,155.06
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	149,383,881.91	128,913,717.35
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	95,170,566.25	94,648,869.20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		245,049,202.92	224,106,741.53
TOTAL ACTIVO		561,435,370.99	803,882,033.27
Cuentas de Orden	Nota 35	1,001,421,434.56	1,343,798,324.41

		2016	2015
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	194,703,535.00	176,615,099.13
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	2,529,369.71	3,136,337.54
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	2,089,903.81	6,535,091.03
Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	52,554,904.01	148,624,037.35
TOTAL PASIVO CORRIENTE		251,875,822.53	335,310,565.05
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	12,789,286.24	9,324,001.97
Obligaciones Previsionales	Nota 27	0.00	0.00
Provisiones	Nota 28	19,214,168.35	25,134,313.99
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	96,898,363.06	89,539,441.24
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		128,901,817.55	123,997,807.20
TOTAL PASIVO		380,777,640.14	459,298,372.25
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	4,738,839,029.81	4,689,298,044.90
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	35,188,791.91	3,048,541.10
Resultados No Realizados	Nota 33	39,080,712.82	33,429,541.44
Resultados Acumulados	Nota 34	(4,580,412,403.59)	(4,380,192,466.32)
TOTAL PATRIMONIO		180,696,730.85	344,583,661.02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		561,435,370.99	803,882,033.27
Cuentas de Orden	Nota 36	1,001,421,434.56	1,343,798,324.41

CPC. MARIA TERESA [illegible]
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DEL SECTOR
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
CUENTAS PATRIMONIALES				
1101.0202	Fondos De Caja Chica	D	288,228.34	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	A	39,698,643.45	
1101.030104	Endeudamiento Externo	D	79,393.09	
1101.030105	Donaciones	A	13,128.19	
1101.030106	Transferencias	D	7,241,512.97	
1101.030111	Otros	D	155,835,764.49	
1101.040103	Donaciones	D	42,696.24	
1101.0404	Otros Depósitos	A	1,240,740.30	
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	D	2,370,239.54	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	A	30,367,179.13	
1101.1204	Donaciones - CUT	D	6,852,817.00	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	A	1,965,735.24	
1202.04	Depósitos Entregados En Garantía	D	1,985,942.27	
1202.06	Honras De Aval U Otras Garantías	D	69,508.42	
1202.0903	Sanciones	D	13,196.44	
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	D	159,953.48	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	D	4,991,104.96	
1204.01	Fideicomisos	D	93,245,730.92	
1205.01	Seguros Pagados Por Anticipado	D	1,203,419.03	
1205.02	Alquileres Pagados Por Anticipado	D	38,391.43	
1205.0501	Viáticos	D	611,924.48	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	D	2,237,687.28	
1205.98	Otros	D	18,358,694.58	
1206.01	Tesoro Público	D	39,441,513.35	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	H		2,515,714.75
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	9,931.48	
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	D	108,506.97	
1301.020103	Calzado	D	208.03	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	87,966.71	
1301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	1,392,890.13	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	D	25,754.22	
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	D	2,731.68	
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	61,485.59	
1301.0601	De Vehículos	D	38,242.40	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	198.81	
1301.0604	De Seguridad	D	3,393.09	
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	D	142,233.92	
1301.0701	Enseres	D	5,448.63	
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	D	901.76	
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	D	76,443.90	
1301.9999	Otros Bienes	D	6,364.44	
1309.01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	D	442,676.98	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	D	3,636,307.95	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	D	2,143,206.41	
1501.0901	Edificios En Afectación En Uso - Costo	D	20,189,887.75	
1501.0903	Edificios En Afectación En Uso - Ajuste Por Revaluación	D	20,424,748.89	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	D	27,364,802.73	
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	D	11,048,278.81	
1502.0901	Terrenos en Afectación en Uso - Costo	D	30,055,805.64	
1502.0997	Terrenos en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación	D	10,941,725.79	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	D	31,578,367.46	
1503.0103	Para Transporte Acuático	D	768,148.41	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	D	5,069,887.89	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	D	5,317,025.34	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	D	42,827,117.05	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	D	3,686,092.59	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	D	11,716,759.89	
1503.020401	Mobiliario	D	5,910.00	
1503.020402	Equipo	D	1,148.82	
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pecuario	D	2,500.00	
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	D	752.00	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	D	1,893,939.23	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	D	40,815.07	
1503.020903	Seguridad Industrial	D	167,335.05	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	D	569,840.52	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	D	126,223.33	
1503.020906	Equipos Para Vehículos	D	46,400.00	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	D	1,861,297.49	
1503.0503	Para Entidades Privadas y Otros	D	116,932.13	
1503.0701	Vehículos en Afectación en Uso	D	92,932.00	
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	D	49,534.24	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	D	3,564.10	
1507.0301	Patentes Y Marcas De Fabrica	D	1.00	
1507.0302	Software	D	9,303,999.22	
1507.0399	Otros Activos Intangibles	D	3,726,228.99	
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	H		505,142.94
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	H		415,543.23
1508.010701	Edificios en Afectación en Uso	H		6,888,165.13
1508.010797	Edificios en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación	H		5,169,042.16
1508.0201	Vehículo	H		26,451,229.99
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	H		42,851,049.56
1508.020501	Vehículos en Afectación en Uso	H		9,293.25
1508.0300	Activos Intangibles	H		8,324,743.04
1601.0101	Tesoro Público	A	2,038.62	
2101.010301	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	H		319,872.23
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	H		41,228.00

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	H		425,208.83
2101.030102	Seguro De Vida - Vigentes	H		225.00
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	H		637,741.69
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	H		1,004,640.62
2101.099901	Otros - Vigentes	H		453.34
2102.030201	Principal	H		10,653,895.52
2102.030202	Intereses	H		2,384,180.66
2102.0399	Otros Regímenes	H		38,566.73
2102.0402	Vacaciones	H		1,648,196.67
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	H		123,640.27
2103.010101	BIENES	H		2,447,305.07
2103.010102	SERVICIOS	H		35,749,985.30
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	H		687,969.29
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	H		155,818,275.40
2103.990103	Civiles	H		2,793,838.23
2103.990104	Laborales	H		9,952,419.65
2103.990109	Otros	H		2,429,137.62
2103.990110	Laudos Arbitrales	H		15,322,099.24
2103.990901	OTROS	H		25,710,041.41
2104.0901	Otros	H		93,245,730.92
2401.0303	Civiles	H		296,294.45
2401.0304	Laborales	H		16,843,596.89
2401.0309	Otros	H		74,276.91
3001.010201	Edificios Administrativos	A		2,098,504.11
3001.010301	Terrenos Urbanos	A		11,162,219.00
3001.0108	Edificios en Afectación en Uso	A		14,976,204.11
3001.0110	Terrenos en Afectación en Uso	A		10,825,785.60
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	A	96,297.87	3,960,902,318.80
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	H		728,462,023.87
3201.010101	Tesoro Público	A	19,173,099.22	
3201.0103	Traspasos Internos	A	2,556,943.71	2,647,177.92
3201.99	Otros	A		40,302,134.44
3401.01	Superavit Acumulado	H		1,446,460,528.77
3401.02	Déficit Acumulado	D	5,928,857,347.81	
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	A	567,256.84	
3401.0307	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	A	285,924.75	
3401.0308	Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosa (CR)	A		12,142.54
3401.0321	Edificios y Estructuras	A	41,157,697.89	
3401.0323	Vehículos, Maquinarias y Otros	A	43,108.86	
3401.0328	Depreciación, Amortización y Agotamiento (CR)	A		42,255.99
3401.0331	Cuentas por Pagar	A		64,337.89
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	H		24.00
4302.100105	Certificaciones Diversas	H		112.29
4302.100111	Acceso A La Información Pública	H		3,132.67
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		1,578,981.42
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		3,720,096,212.42
4402.02	Traspasos Con Documentos	A		632,457.55
4403.020301	Del Gobierno Nacional	H		7,183,238.82
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		2,570,964.38
4404.01	Traspaso Del Tesoro Público	H		7,985,617.94
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	H		922,373.92
4501.010399	Otros	H		450,458.52
4501.010499	Otros Intereses	H		12,448.09
4502.020101	Sanciones De Administración General	H		347,146.42
4502.020103	Ejecución De Garantía	H		2,859,723.13
4502.020199	Otras Sanciones	H		12,082,429.90
4505.010201	Venta De Chatarra	H		4,120.00
4505.010401	Indemnizaciones De Seguros	H		295,885.15
4505.010499	Otros Ingresos	H		22,875,133.48
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	H		16,739,806.41
4505.02	Alta de bienes	H		641,276.35
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	D	363,000.18	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	D	667,046.93	
5101.010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado(Régimen Laboral Privado)	D	17,962,346.29	
5101.010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	D	1,206,710.05	
5101.090101	Gratificaciones	D	3,182,247.26	
5101.090102	Aguinaldos	D	210,489.33	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	D	139,599.96	
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	D	2,589,860.04	
5101.090203	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	D	2,310,454.18	
5101.090399	Otras Ocasionales	D	283,823.34	
5103.010101	Aportes A Los Fondos De Salud	D	18,602.74	
5103.010105	Contribuciones A Essalud	D	1,840,101.86	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	D	122,946.16	
5202.030401	Seguro Médico	D	1,088,269.15	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	1,406,830.27	
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	D	1,716,189.96	
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	D	199,379.30	
5301.020103	Calzado	D	5,085.60	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	D	3,186,334.15	
5301.0302	Gases	D	6,087.60	
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	D	65,623.03	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	405,573.02	
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	4,408,811.23	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	D	283,540.41	
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	D	12,037.82	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	114,403.04	

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
5301.059999	Otros	D	57,180.50	
5301.0601	De Vehículos	D	797,724.69	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	3,414.55	
5301.0604	De Seguridad	D	46,951.06	
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	D	176,153.68	
5301.0701	Enseres	D	79,001.88	
5301.080102	Medicamentos	D	3,629.38	
5301.080199	Otros Productos Similares	D	3,869.61	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	D	75,252.57	
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impreso	D	3,244.12	
5301.0902	Material Didactico, Accesorios Y Utiles De Enseñanza	D	3,949,962.84	
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	D	14,262.66	
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	D	7,238.43	
5301.1102	Para Vehículos	D	17,033.29	
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	D	99,727.65	
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	D	6,830.29	
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	D	84,988.36	
5301.9901	Herramientas	D	2,613.83	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	D	99,245.73	
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	D	34,882.50	
5301.9999	Otros Bienes	D	398,782.04	
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	D	965.23	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	D	11,724,045.31	
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	D	12,590,988.70	
5302.010299	Otros Gastos	D	10,698,133.92	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	D	2,175,571.28	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	D	291,770.13	
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	D	2,492,888.31	
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	D	1,015,547.55	
5302.020203	Servicio De Internet	D	4,441,373.93	
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	D	1,634,401.07	
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	D	799,951.98	
5302.020401	Servicio De Publicidad	D	124,841.33	
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	D	752,521.21	
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Engastado	D	3,085,545.01	
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	D	8,741,111.72	
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	D	15,640,606.40	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	D	1,895,385.31	
5302.040103	De Vehículos	D	1,884,636.52	
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	D	38,406.16	
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	D	1,087,614.66	
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	D	5,087.08	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	D	13,163,536.45	
5302.050102	De Vehículos	D	49,074.00	
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	D	14,175.00	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	D	531,774.25	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	D	715,384.86	
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	D	3,045,626.89	
5302.060102	Gastos Notariales	D	650,361.89	
5302.060201	Cargos Bancarios	D	39,980,746.39	
5302.060301	Seguro De Vida	D	5,353.10	
5302.060302	Seguro De Vehículos	D	1,898,766.59	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	D	407,584.52	
5302.060304	Otros Seguros Personales	D	788,620.37	
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	D	1,836,842.67	
5302.070101	Consultorías	D	1,982,569.46	
5302.070103	Auditorías	D	380,484.63	
5302.070105	Estudios E Investigaciones	D	12,750.00	
5302.070199	Otros Servicios Similares	D	93,396.62	
5302.070201	Consultorías	D	533,129.00	
5302.070202	Asesorías	D	6,900.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	D	3,249,826.80	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	D	968,633.66	
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	D	33,050.00	
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	D	26,000.00	
5302.070402	Procesamientos De Datos	D	77,500.83	
5302.070403	Soporte Técnico	D	22,917.20	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	D	63,936.83	
5302.070502	Propinas Para Practicantes	D	106,151.64	
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	D	5,475,280.43	
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	D	54,421.16	
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	D	2,238,757.59	
5302.071101	Embalaje Y Almacenaje	D	89,388.00	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	D	1,489,030.25	
5302.071103	Servicios Relacionados Con Floristería, Jardinería Y Otras Actividades Similares	D	33,964.84	
5302.071199	Servicios Diversos	D	27,713,101.61	
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	D	311,935,338.79	
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	D	9,747,688.09	
5401.010301	A Gobierno Nacional	D	1,141,966.00	
5401.030306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	1,578,981.42	
5403.020301	A Gobierno Nacional	D	270,230.03	
5403.020306	A Unidades Ejecutoras Del Mismo Pliego	D	2,570,984.37	
5502.010199	A Otras Organizaciones	D	1,576,631,329.82	
5502.020199	A Otras Organizaciones	D	18,837,235.48	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	D	1,559,608,467.89	
5504.010201	Derechos Administrativos	D	74,795.42	
5504.010301	Multas	D	15,184.18	

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
5504.030201	Derechos Administrativos	D	141,167.04	
5504.030301	Multas	D	11,220.00	
5506.01	Baja De Bienes	D	1,392,228.94	
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	D	18,891,452.01	
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	D	1,172,326.09	
5506.99	Otros Gastos Diversos	D	7,100,979.60	
5801.0102	Edificios No Residenciales	D	84,550.65	
5801.0107	Edificios y Estructuras en Afectación en Uso	D	1,506,471.73	
5801.0201	Vehículos	D	5,028,569.47	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	D	11,246,635.74	
5801.020501	Vehículos en Afectación en Uso	D	6,195.52	
5801.030102	Activos Intangibles	D	2,798,217.85	
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	D	24,287.53	
5802.010101	Personal Administrativo	D	16,598,270.27	
5802.010199	Otro Régimen	D	2,148,566.37	
5802.010301	A Personas Jurídicas	D	9,449,707.98	
5802.010302	A Personas Naturales	D	5,599,631.16	
5802.02	Provisiones Diversas	D	59,349.90	
5901.0199	OTROS	D	1,146,213.90	
CUENTAS PRESUPUESTALES				
8101.0101	Recursos Ordinarios	A	3,803,719,588.00	
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	A		67,934,518.13
8201.0302	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo	A		37,509.36
8201.0401	Donaciones	A	171,786.84	6,634,817.86
8201.0402	Transferencias	A		7,202,229.36
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	A	9,867,076.36	
8301.0101	Recursos Ordinarios	H		73,065,190.53
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		2,600,809.63
8301.0302	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo	H		6,837.22
8301.0401	Donaciones	H		391,100.13
8301.0402	Transferencias	H		28,083.61
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		11,812,809.52
8401.0101	Recursos Ordinarios	H		289,754.60
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		20,650.00
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	D	75,658,803.13	
8501.0302	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo	D	1,686,286.36	
8501.0401	Donaciones	D	20,408,098.02	
8501.0402	Transferencias	D	7,581,257.36	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	D	2,969,902.64	
8601.0101	Recursos Ordinarios	H		3,730,364,942.87
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		5,132,829.37
8601.0302	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Externo	H		1,641,919.78
8601.0401	Donaciones	H		13,550,346.87
8601.0402	Transferencias	H		350,944.39
8601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	H		1,024,172.48
CUENTAS DE ORDEN				
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	D	5,986,141.46	
9101.07	Convenios Aprobados	D	238,269,643.16	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	D	10,368.40	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	D	314,858.20	
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	H		5,986,141.46
9102.07	Convenios Por Ejecutar	H		238,269,643.16
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	H		10,368.40
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	H		314,858.20
9103.04	Garantías Recibidas	D	30,678,621.17	
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	D	1,134,247.90	
9103.08	Cheques Girados	D	3,353,626.26	
9103.09	CARTAS ORDENES	D	7,271,505.03	
9104.04	Control De Garantías De Terceros	H		30,678,621.17
9104.06	Control De Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados.	H		1,134,247.90
9104.08	Cheques Girados por Entregar	H		3,353,626.26
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	H		7,271,505.03
9105.01	Bienes en Préstamo y Otros	D	1,373,028.78	
9105.02	Bienes En Custodia	D	544,846,208.35	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	D	2,735,465.59	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	D	5,346.00	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	D	3,727,826.45	
9106.01	Bienes en Préstamo y Otros	H		1,373,028.78
9106.02	Bienes En Custodia	H		544,846,208.35
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	H		2,735,465.59
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	H		5,346.00
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	H		3,727,826.45
9109.0101	Administrativas	D	606,320.73	
9109.0103	Civiles	D	7,725,531.62	
9109.0104	Laborales	D	27,754,375.87	
9109.0108	Laudos Arbitrales	D	83,335,699.83	
9109.0199	Otras Contingencias	D	172,093.71	
9110.0101	Administrativas	H		606,320.73
9110.0103	Civiles	H		7,725,531.62
9110.0104	Laborales	H		27,754,375.87
9110.0108	Laudos Arbitrales	H		83,335,699.83
9110.0199	Otras Contingencias	H		172,093.71
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	D	567,256.64	
9111.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	D	285,924.79	
9111.19	Edificios y Estructuras	D	41,157,697.89	
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	D	43,108.86	
9112.04	Cuentas por Cobrar Diversas	H		567,256.64

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
9112.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	H		285,024.79
9112.19	Edificios y Estructuras	H		41,167,697.89
9112.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	H		43,138.86
9113.03	Cuentas por Pagar	A	84,337.89	
9114.03	Cuentas por Pagar	A		84,337.89

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 49 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
ACTIVOS								
Efectivo y Equivalente de Efectivo								
1101.0202	288,229.34				288,229.34			288,229.34
1101.030102							39,656,643.45	39,656,643.45
1101.030104	79,393.09				79,393.09			79,393.09
1101.030105	13,129.19				13,129.19			13,129.19
1101.030106	7,241,512.97				7,241,512.97			7,241,512.97
1101.030111	155,835,764.49				155,835,764.49			155,835,764.49
1101.040103	42,656.24				42,656.24			42,656.24
1101.0404							1,240,740.36	1,240,740.36
1101.1201							30,367,179.13	30,367,179.13
1101.1204	6,652,817.90				6,652,817.90		6,652,817.90	6,652,817.90
1101.1209							1,965,735.24	1,965,735.24
							TOTAL	243,583,801.40
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)								
1202.04	1,573,892.37				1,573,892.37		1,573,892.37	1,573,892.37
1202.98	150,953.48				150,953.48		150,953.48	150,953.48
1202.99	4,981,104.98				4,981,104.98		4,981,104.98	4,981,104.98
1209.02		2,515,714.75				2,515,714.75	2,515,714.75	-2,515,714.75
							TOTAL	4,190,236.08
Inventarios (Neto)								
1301.0101	9,931.48				9,931.48			9,931.48
1301.020101	108,506.97				108,506.97			108,506.97
1301.020103	208.00				208.00			208.00
1301.050101	87,966.71				87,966.71			87,966.71
1301.050102	1,392,890.13				1,392,890.13			1,392,890.13
1301.050301	25,754.22				25,754.22			25,754.22
1301.050302	2,731.68				2,731.68			2,731.68
1301.050401	61,485.59				61,485.59			61,485.59
1301.0601	38,242.40				38,242.40			38,242.40
1301.0602	198.81				198.81			198.81
1301.0604	3,393.09				3,393.09			3,393.09
1301.0699	142,233.92				142,233.92			142,233.92
1301.0701	5,448.63				5,448.63			5,448.63
1301.080201	901.78				901.78			901.78
1301.0802	76,443.90				76,443.90			76,443.90
1301.9999	8,364.44				8,364.44			8,364.44
1309.01	442,676.98				442,676.98			442,676.98
							TOTAL	2,407,376.71
Servicios y Otros Pagados por Anticipado								
1205.01	1,203,419.93				1,203,419.93			1,203,419.93
1205.02	30,391.43				30,391.43			30,391.43
1205.0501	611,924.48				611,924.48			611,924.48
1205.0502	2,237,687.28				2,237,687.28			2,237,687.28
1205.98	18,358,894.56				18,358,894.56		18,358,894.56	18,358,894.56
							TOTAL	22,442,317.68
Otras Cuentas del Activo								
1204.01	4,203,988.72				4,203,988.72		4,203,988.72	4,203,988.72
1206.01	39,441,513.35				39,441,513.35		39,441,513.35	39,441,513.35
1503.0503	116,932.13				116,932.13			116,932.13
							TOTAL	43,762,434.20
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo								
1202.04	412,049.90				412,049.90		412,049.90	412,049.90
1202.06	69,508.42				69,508.42		69,508.42	69,508.42
1202.0902	13,196.44				13,196.44		13,196.44	13,196.44
							TOTAL	494,754.76
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)								
1501.020101	3,636,307.95				3,636,307.95			3,636,307.95
1501.020197	2,143,206.41				2,143,206.41			2,143,206.41
1501.0901	20,189,087.75				20,189,087.75			20,189,087.75
1501.0903	20,424,748.89				20,424,748.89			20,424,748.89
1502.010101	27,364,802.73				27,364,802.73			27,364,802.73
1502.010197	11,046,278.81				11,046,278.81			11,046,278.81
1502.0901	30,055,605.64				30,055,605.64			30,055,605.64
1502.0997	10,941,725.79				10,941,725.79			10,941,725.79
1503.0101	31,578,367.46				31,578,367.46			31,578,367.46
1503.0103	768,146.41				768,146.41			768,146.41
1503.020101	5,099,887.89				5,099,887.89			5,099,887.89
1503.020102	5,317,025.34				5,317,025.34			5,317,025.34
1503.020301	42,827,117.05				42,827,117.05			42,827,117.05
1503.020302	3,686,092.59				3,686,092.59			3,686,092.59
1503.020303	11,716,758.89				11,716,758.89			11,716,758.89
1503.020401	5,910.00				5,910.00			5,910.00
1503.020402	1,148.82				1,148.82			1,148.82
1503.020502	2,500.00				2,500.00			2,500.00
1503.020702	752.00				752.00			752.00
1503.020001	1,893,935.23				1,893,935.23			1,893,935.23
1503.020002	40,815.07				40,815.07			40,815.07
1503.020003	167,335.05				167,335.05			167,335.05
1503.020004	669,840.52				669,840.52			669,840.52
1503.020005	126,223.33				126,223.33			126,223.33
1503.020006	46,400.00				46,400.00			46,400.00
1503.020099	1,661,297.49				1,661,297.49			1,661,297.49
1503.0701	92,932.00				92,932.00			92,932.00
1508.010201		505,142.94				505,142.94		-505,142.94

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
1508.010297		415,543.23				415,543.23		-415,543.23
1508.010701		6,888,165.13				6,888,165.13		-6,888,165.13
1508.010797		5,169,942.10				5,169,942.10		-5,169,942.10
1508.0201		26,451,228.99				26,451,228.99		-26,451,228.99
1508.0202		42,861,049.56				42,861,049.56		-42,861,049.56
1508.020501		9,293.25				9,293.25		-9,293.25
							TOTAL	149,383,881.91
Otras Cuentas del Activo (Neto)								
1101.0501	2,370,239.54				2,370,239.54			2,370,239.54
1204.01	89,041,742.20				89,041,742.20		89,041,742.20	89,041,742.20
1507.0201	49,534.24				49,534.24			49,534.24
1507.0299	3,564.10				3,564.10			3,564.10
1507.0301	1.00				1.00			1.00
1507.0302	9,303,999.22				9,303,999.22			9,303,999.22
1507.0399	3,726,228.99				3,726,228.99			3,726,228.99
1508.0302		9,324,743.04				9,324,743.04		-9,324,743.04
							TOTAL	95,170,568.25
							TOTAL ACTIVO :	561,435,370.99
PASIVO								
Cuentas por Pagar a Proveedores								
2103.010101		2,447,305.07				2,447,305.07	2,447,305.07	2,447,305.07
103.010102		35,749,985.30				35,749,985.30	35,749,985.30	35,749,985.30
103.0201		687,969.29				687,969.29	687,969.29	687,969.29
2103.03		155,818,275.40				155,818,275.40	155,818,275.40	155,818,275.40
							TOTAL	194,703,535.06
Impuestos, Contribuciones y Otros								
2101.010201		319,872.23				319,872.23	319,872.23	319,872.23
2101.010301		81,228.00				81,228.00	81,228.00	81,228.00
2101.030101		425,208.83				425,208.83	425,208.83	425,208.83
2101.030102		225.00				225.00	225.00	225.00
2101.030201		637,741.69				637,741.69	637,741.69	637,741.69
2101.090101		1,094,660.62				1,094,660.62		1,094,660.62
2101.099901		453.34				453.34	453.34	453.34
							TOTAL	2,528,389.71
Remuneraciones y Beneficios Sociales								
2102.030201		317,156.67				317,156.67	317,156.67	317,156.67
2102.0402		1,648,196.87				1,648,196.87		1,648,196.87
2102.99		123,640.27				123,640.27		123,640.27
							TOTAL	2,088,993.81
Otras Cuentas del Pasivo								
2103.990103		2,791,003.23				2,791,003.23	2,791,003.23	2,791,003.23
2103.990104		5,359,862.35				5,359,862.35	5,359,862.35	5,359,862.35
2103.990110		14,535,325.34				14,535,325.34	14,535,325.34	14,535,325.34
2103.990901		25,664,724.37				25,664,724.37	25,664,724.37	25,664,724.37
2104.0901		4,203,988.72				4,203,988.72	4,203,988.72	4,203,988.72
							TOTAL	52,554,904.01
Beneficios Sociales								
2102.030201		10,366,538.85				10,366,538.85	10,366,538.85	10,366,538.85
2102.030202		2,384,180.66				2,384,180.66	2,384,180.66	2,384,180.66
2102.0399		38,566.73				38,566.73	38,566.73	38,566.73
							TOTAL	12,789,286.24
ovisiones								
2401.0303		296,294.45				296,294.45		296,294.45
2401.0304		18,843,596.89				18,843,596.89		18,843,596.89
2401.0309		74,276.91				74,276.91		74,276.91
							TOTAL	19,214,168.25
Otras Cuentas del Pasivo								
2103.990103		2,835.00				2,835.00	2,835.00	2,835.00
2103.990104		4,592,557.30				4,592,557.30	4,592,557.30	4,592,557.30
2103.990109		2,429,137.62				2,429,137.62	2,429,137.62	2,429,137.62
2103.990110		786,773.90				786,773.90	786,773.90	786,773.90
2103.990901		45,317.04				45,317.04	45,317.04	45,317.04
2104.0901		89,041,742.20				89,041,742.20	89,041,742.20	89,041,742.20
							TOTAL	96,896,363.06
							TOTAL PASIVO :	380,776,640.14
PATRIMONIO								
Hacienda Nacional								
3101.01	51,269,571.87	4,014,124,133.90			51,269,571.87	4,014,124,133.90		3,962,854,562.03
3101.03		743,985,067.78				743,985,067.78		743,985,067.78
							TOTAL	4,706,839,629.81
Hacienda Nacional Adicional								
3201.010101	18,175,035.74	18,173,009.22			18,175,035.74	18,173,009.22		-2,026.52
3201.99	49,983,864.46	70,154,682.79			49,983,864.46	70,154,682.79		20,170,818.33
							TOTAL	20,168,791.81
Resultados No Realizados								
3001.010201		2,096,504.11				2,096,504.11		2,096,504.11
3001.010301		11,162,219.00				11,162,219.00		11,162,219.00
3001.0108		14,976,204.11				14,976,204.11		14,976,204.11
3001.0110		10,825,785.60				10,825,785.60		10,825,785.60
							TOTAL	39,060,712.82
Resultados Acumulados								
3401.01		1,430,957,484.86				1,430,957,484.86		1,430,957,484.86
3401.02	5,928,857,347.61				5,928,857,347.61			-5,928,857,347.61
3401.0304	567,256.64				567,256.64			-567,256.64

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
3401.0307	285,924.79				285,924.79			-285,924.79
3401.0308		12,142.54				12,142.54		12,142.54
3401.0321	41,157,697.89				41,157,697.89			-41,157,697.89
3401.0323	43,108.86				43,108.86			-43,108.86
3401.0329		42,255.99				42,255.99		42,255.99
3401.0331		64,337.89				64,337.89		64,337.89
6101.0201		72,526.21				72,526.21		72,526.21
6101.0202	45,649,815.29				45,649,815.29			-45,649,815.29
							TOTAL	-4,585,412,403.56
							TOTAL PATRIMONIO :	186,856,730.85
CUENTAS DE ORDEN								
Cuentas de Orden								
9101.01	5,986,141.46				5,986,141.46			5,986,141.46
9101.07	238,269,643.16				238,269,643.16			238,269,643.16
9101.08	10,368.40				10,368.40			10,368.40
9101.09	314,858.20				314,858.20			314,858.20
9103.04	30,678,821.17				30,678,821.17			30,678,821.17
9103.06	1,134,247.90				1,134,247.90			1,134,247.90
9103.08	3,353,626.26				3,353,626.26			3,353,626.26
9103.09	7,271,505.03				7,271,505.03			7,271,505.03
9106.01	1,375,028.76				1,375,028.76			1,375,028.76
106.02	544,846,208.35				544,846,208.35			544,846,208.35
106.0301	2,735,465.59				2,735,465.59			2,735,465.59
106.0302	5,346.00				5,346.00			5,346.00
9106.0303	3,727,826.45				3,727,826.45			3,727,826.45
9106.0101	606,320.73				606,320.73			606,320.73
9106.0103	7,725,531.62				7,725,531.62			7,725,531.62
9106.0104	27,754,375.87				27,754,375.87			27,754,375.87
9106.0109	83,335,699.83				83,335,699.83			83,335,699.83
9106.0199	172,093.71				172,093.71			172,093.71
9111.04	567,256.64				567,256.64			567,256.64
9111.07	285,924.79				285,924.79			285,924.79
9111.19	41,157,697.89				41,157,697.89			41,157,697.89
9111.21	43,108.86				43,108.86			43,108.86
9113.03	64,337.89				64,337.89			64,337.89
							TOTAL	1,001,421,434.56
Cuentas de Orden								
9102.01		5,986,141.46				5,986,141.46		5,986,141.46
9102.07		238,269,643.16				238,269,643.16		238,269,643.16
9102.08		10,368.40				10,368.40		10,368.40
9102.09		314,858.20				314,858.20		314,858.20
9104.04		30,678,821.17				30,678,821.17		30,678,821.17
9104.06		1,134,247.90				1,134,247.90		1,134,247.90
9104.08		3,353,626.26				3,353,626.26		3,353,626.26
9104.09		7,271,505.03				7,271,505.03		7,271,505.03
9106.01		1,375,028.76				1,375,028.76		1,375,028.76
9106.02		544,846,208.35				544,846,208.35		544,846,208.35
9106.0301		2,735,465.59				2,735,465.59		2,735,465.59
9106.0302		5,346.00				5,346.00		5,346.00
9106.0303		3,727,826.45				3,727,826.45		3,727,826.45
9110.0101		606,320.73				606,320.73		606,320.73
10.0103		7,725,531.62				7,725,531.62		7,725,531.62
10.0104		27,754,375.87				27,754,375.87		27,754,375.87
9110.0109		83,335,699.83				83,335,699.83		83,335,699.83
9110.0199		172,093.71				172,093.71		172,093.71
9112.04		567,256.64				567,256.64		567,256.64
9112.07		285,924.79				285,924.79		285,924.79
9112.19		41,157,697.89				41,157,697.89		41,157,697.89
9112.21		43,108.86				43,108.86		43,108.86
9114.03		64,337.89				64,337.89		64,337.89
							TOTAL	1,001,421,434.56

ESTADO DE GESTION

Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

EF-2

		2016	2015
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	3,298.87	3,215.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 38	3,728,698,287.91	3,746,968,307.58
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39	11,312,882.60	36,599,980.00
Ingresos Financieros	Nota 40	1,425,280.53	2,400,648.89
Otros Ingresos	Nota 41	56,345,650.84	124,217,505.90
TOTAL INGRESOS		3,797,785,370.75	3,910,189,658.37
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 42	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43	(525,956,422.20)	(587,099,092.67)
Gastos de Personal	Nota 44	(31,182,247.30)	(31,225,484.24)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45	(1,098,299.15)	(1,124,001.37)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46	(5,561,841.82)	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 47	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48	(54,351,274.14)	(28,932,716.95)
Gastos Financieros	Nota 49	(1,148,213.90)	(99,871.58)
Otros Gastos	Nota 50	(3,224,876,391.32)	(3,195,745,878.31)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(3,843,362,659.83)	(3,844,157,005.02)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		(45,577,289.08)	66,032,653.35

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DE LA ENTIDAD
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos Deudor	Saldos Históricos Acreedor	MONTO
INGRESOS				
Ingresos No Tributarios				
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros		24.00	24.00
4302.100105	Certificaciones Diversas		112.20	112.20
4302.100111	Acceso A La Información Pública		3,132.67	3,132.67
			TOTAL	3,268.87
Traspasos y Remesas Recibidas				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público		3,720,090,212.42	3,720,090,212.42
4402.02	Traspasos Con Documentos		622,457.55	622,457.55
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público		7,985,617.94	7,985,617.94
			TOTAL	3,728,698,287.91
Donaciones y Transferencias Recibidas				
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		1,578,661.42	1,578,661.42
4403.020301	Del Gobierno Nacional		7,163,236.82	7,163,236.82
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		2,570,984.36	2,570,984.36
			TOTAL	11,312,882.60
Ingresos Financieros				
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones		922,373.92	922,373.92
4501.010399	Otros		490,458.52	490,458.52
4501.010499	Otros Intereses		12,448.09	12,448.09
			TOTAL	1,425,280.53
Otros Ingresos				
4502.020101	Sanciones De Administración General		347,146.42	347,146.42
4502.020103	Ejecución De Garantía		2,859,723.13	2,859,723.13
4502.020199	Otras Sanciones		12,682,429.90	12,682,429.90
4505.010201	Venta De Chatarra		4,120.00	4,120.00
4505.010401	Indemnizaciones De Seguros		295,885.15	295,885.15
4505.010499	Otros Ingresos		22,875,133.48	22,875,133.48
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		16,739,936.41	16,739,936.41
4505.02	Alta de bienes		541,276.35	541,276.35
			TOTAL	58,345,650.84
			TOTAL INGRESO :	3,797,785,370.75
GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	1,406,830.27		1,406,830.27
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	1,716,189.96		1,716,189.96
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	109,379.30		109,379.30
5301.020103	Calzado	5,085.60		5,085.60
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	3,186,334.15		3,186,334.15
5301.0302	Gases	6,087.60		6,087.60
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	65,623.03		65,623.03
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	405,573.02		405,573.02
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	4,406,811.21		4,406,811.21
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	283,540.41		283,540.41
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	12,037.82		12,037.82
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	114,403.04		114,403.04
01.059999	Otros	57,160.50		57,160.50
01.0601	De Vehículos	797,724.69		797,724.69
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	3,414.55		3,414.55
5301.0604	De Seguridad	46,951.06		46,951.06
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	176,153.58		176,153.58
5301.0701	Enseres	79,001.85		79,001.85
5301.080102	Medicamentos	3,629.36		3,629.36
5301.080199	Otros Productos Similares	2,669.61		2,669.61
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	75,252.57		75,252.57
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	3,244.12		3,244.12
5301.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	3,949,992.84		3,949,992.84
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	14,262.66		14,262.66
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	7,239.43		7,239.43
5301.1102	Para Vehículos	17,033.29		17,033.29
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	99,727.85		99,727.85
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	6,830.29		6,830.29
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	84,988.36		84,988.36
5301.9901	Herramientas	2,613.83		2,613.83
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	99,245.73		99,245.73
5301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	34,882.50		34,882.50
5301.9999	Otros Bienes	366,782.04		366,782.04
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	655.23		655.23
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	11,724,045.31		11,724,045.31
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	12,550,966.70		12,550,966.70
5302.010299	Otros Gastos	10,588,133.92		10,588,133.92
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	2,175,571.28		2,175,571.28
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	291,770.13		291,770.13
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	2,192,868.31		2,092,868.31
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	1,015,547.55		1,015,547.55
5302.020203	Servicio De Internet	4,441,373.93		4,441,373.93
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	1,834,401.07		1,834,401.07

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos Deudor	Saldos Históricos Acreedor	MONTO
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	799,951.98		799,951.98
5302.020401	Servicio De Publicidad	124,641.33		124,641.33
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	752,521.21		752,521.21
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	3,085,545.01		3,085,545.01
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	6,741,111.72		6,741,111.72
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	15,640,606.40		15,640,606.40
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	1,695,385.31		1,695,385.31
5302.040103	De Vehículos	1,884,838.52		1,884,838.52
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	38,406.18		38,406.18
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	1,097,614.66		1,097,614.66
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	5,097.08		5,097.08
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	13,163,536.46		13,163,536.46
5302.050102	De Vehículos	49,074.00		49,074.00
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	14,175.00		14,175.00
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	531,774.25		531,774.25
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	715,384.88		715,384.88
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	3,045,626.89		3,045,626.89
5302.060102	Gastos Notariales	650,381.89		650,381.89
5302.060201	Cargos Bancarios	39,980,746.39		39,980,746.39
302.060301	Seguro De Vida	9,353.10		9,353.10
302.060302	Seguro De Vehículos	1,858,765.55		1,858,765.55
302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	407,984.52		407,984.52
5302.060304	Otros Seguros Personales	788,620.37		788,620.37
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	1,806,842.87		1,806,842.87
5302.070101	Consultorías	1,982,569.46		1,982,569.46
5302.070103	Auditorías	360,464.63		360,464.63
5302.070105	Estudios E Investigaciones	12,750.00		12,750.00
5302.070199	Otros Servicios Similares	93,396.62		93,396.62
5302.070201	Consultorías	533,129.00		533,129.00
5302.070202	Asesorías	6,900.00		6,900.00
5302.070299	Otros Servicios Similares	3,249,826.60		3,249,826.60
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	868,633.66		868,633.66
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	33,050.00		33,050.00
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	28,000.00		28,000.00
5302.070402	Procesamientos De Datos	77,909.83		77,909.83
5302.070403	Soporte Técnico	22,917.20		22,917.20
5302.070404	Otros Servicios De Informática	63,938.83		63,938.83
5302.070502	Propinas Para Practicantes	108,151.64		108,151.64
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	5,475,280.43		5,475,280.43
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	54,421.16		54,421.16
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	2,238,757.59		2,238,757.59
5302.071101	Embalaje Y Almacenaje	89,388.00		89,388.00
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	1,469,030.25		1,469,030.25
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares	33,964.64		33,964.64
5302.071199	Servicios Diversos	27,713,101.61		27,713,101.61
02.0601	Contrato De Administración De Servicios - CAS	311,935,338.79		311,935,338.79
02.0602	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	9,747,688.09		9,747,688.09
			TOTAL	525,996,422.20
Gastos de Personal				
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	363,000.18		363,000.18
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	957,065.93		957,065.93
5101.010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado(Régimen Laboral Privado)	17,962,346.29		17,962,346.29
5101.010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	1,206,710.05		1,206,710.05
5101.090101	Gratificaciones	3,182,247.28		3,182,247.28
5101.090102	Aguinaldos	210,489.33		210,489.33
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	135,599.98		135,599.98
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	2,588,860.04		2,588,860.04
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	2,310,454.15		2,310,454.15
5101.090399	Otras Ocasionales	283,823.34		283,823.34
5103.010101	Aportes A Los Fondos De Salud	18,602.74		18,602.74
5103.010105	Contribuciones A Essalud	1,840,101.85		1,840,101.85
5103.010199	Otras Contribuciones Del Empleador	122,946.16		122,946.16
			TOTAL	31,182,247.30
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social				
5202.030401	Seguro Médico	1,088,269.15		1,088,269.15
			TOTAL	1,088,269.15
Donaciones y Transferencias Otorgadas				
5401.010301	A Gobierno Nacional	1,141,966.00		1,141,966.00
5401.030306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	1,578,661.42		1,578,661.42
5403.020301	A Gobierno Nacional	370,230.03		370,230.03
5403.020306	A Unidades Ejecutoras Del Mismo Pliego	2,570,984.37		2,570,984.37
			TOTAL	5,561,841.82
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio				
5801.0102	Edificios No Residenciales	84,950.65		84,950.65
5801.0107	Edificios y Estructuras en Mediación en Uso	1,506,471.73		1,506,471.73
5801.0201	Vehículos	5,028,989.47		5,028,989.47
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	11,246,635.74		11,246,635.74

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos Deudor	Saldos Históricos Acreedor	MONTO
5801.020901	Vehículos en Afectación en Uso	6,195.52		6,195.52
5801.030162	Activos Intangibles	2,798,217.85		2,798,217.85
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	24,287.50		24,287.50
5802.010101	Personal Administrativo	16,598,270.27		16,598,270.27
5802.010199	Otro Régimen	2,148,966.37		2,148,966.37
5802.010301	A Personas Jurídicas	9,449,707.98		9,449,707.98
5802.010302	A Personas Naturales	5,399,631.16		5,399,631.16
5802.02	Provisiones Diversas	59,349.90		59,349.90
			TOTAL	54,351,274.14
Gastos Financieros				
5901.0199	OTROS	1,149,213.90		1,149,213.90
			TOTAL	1,149,213.90
Otros Gastos				
5502.010199	A Otras Organizaciones	1,576,631,329.82		1,576,631,329.82
5502.020199	A Otras Organizaciones	16,837,226.48		16,837,226.48
5503.010103	A Otras Personas Naturales	1,599,608,467.89		1,599,608,467.89
5504.010201	Derechos Administrativos	74,796.42		74,796.42
5504.010301	Multas	15,164.16		15,164.16
5504.030201	Derechos Administrativos	141,167.04		141,167.04
5504.030301	Multas	11,220.00		11,220.00
106.01	Baja De Bienes	1,392,228.94		1,392,228.94
106.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	16,891,482.01		16,891,482.01
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	1,172,328.98		1,172,328.98
5506.99	Otros Gastos Diversos	7,100,979.60		7,100,979.60
			TOTAL	3,224,076,391.02
			TOTAL GASTOS :	3,643,362,659.83

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(EN SOLES)

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:50:18
Página : 1 de 1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	4,603,121,320.68	(61,360,443.33)	33,429,541.44	(4,489,853,262.40)	85,337,156.39
Ajustes de Ejercicios Anteriores	(90,294.21)	0.00	0.00	192,358,666.39	192,268,372.18
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(18,173,009.22)	0.00	0.00	(18,173,009.22)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	20,221,550.32	0.00	(1,073,060.00)	19,148,490.32
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	66,002,651.35	66,002,651.35
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	86,256,958.33	61,360,443.33	0.00	(147,617,401.66)	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	4,689,288,044.80	2,048,541.10	33,429,541.44	(4,380,182,466.32)	344,583,661.02
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	4,689,288,044.80	2,048,541.10	33,429,541.44	(4,380,182,466.32)	344,583,661.02
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	20,170,818.33	5,225,690.42	(144,149,604.28)	(118,753,195.53)
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(2,026.52)	0.00	0.00	(2,026.52)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	407,580.96	0.00	407,580.96
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(45,577,289.08)	(45,577,289.08)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	17,551,585.01	(2,048,541.10)	0.00	(15,503,043.91)	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	4,706,839,629.81	20,168,791.81	39,060,712.82	(4,585,412,403.59)	180,656,730.85

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ RAYASNIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DE LA ENTIDAD
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

- Las Notas deben ser explicativas.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(EN SOLES)

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:50:27
Página : 1 de 1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

EF-4

CONCEPTOS	2016	2015
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	3,244.87	3,143.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	1,423,888.35	2,328,688.68
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	1,578,661.42	36,599,980.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	3,720,372,349.50	3,637,581,018.41
Otros (Nota)	275,300,817.03	285,123,171.01
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(438,311,085.48)	(493,936,069.46)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(24,531,604.82)	(23,959,634.11)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(1,981,550.75)	(2,019,487.11)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	0.00	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(1,088,269.15)	(1,124,001.27)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(1,131,071.00)	0.00
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	(9,853,094.77)	0.00
Otros (Nota)	(3,567,418,791.07)	(3,453,712,758.14)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	16,563,394.13	(13,115,919.01)
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	1,583.56	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(2,393,310.21)	(4,821,410.88)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(770,739.30)	(1,394,177.56)
Otros (Nota)	(729,283.29)	(2,158,360.69)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(3,891,749.24)	(8,373,949.13)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	7,885,617.94	109,387,289.17
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	103,483.07	1,501,369.34
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	(400.00)	(18,173,009.22)
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	(2,036.48)	0.00
Otros (Nota)	(171,305.86)	(1,176,543.84)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Absorción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	7,915,358.67	91,539,105.45
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	20,587,003.56	70,049,237.31
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	222,996,797.84	152,947,560.53
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	243,583,801.40	222,996,797.84

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MENENDEZ MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
Las Notas determinativas

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
Carolina Trivelli Avilés
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS

AL F-4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de 2016

A.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ENTRADAS DE EFECTIVO

Nota 01 :	COBRANZA DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		
	- Cobro de venta de derechos y tasas administrativas (4302.1	3,244.87	
	TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		3,244.87
Nota 03 :	COBRANZA DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y RENTA DE LA PROPIEDAD		
	- Cobro de venta de Bases		
	Cobro de venta de Bienes corrientes	15.00	
	- Cobro de venta de servicios (1101/1201.03.03)		
	- Cobros rentas de la propiedad - Cuentas corrientes (1101/1:	53,622.05	
	- Cobros Intereses (4501.010101)	868,751.87	
	- Otros intereses (4501.010499)	11,031.91	
	Ganancia diferencial	490,458.52	
	TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		1,423,879.35
Nota 04:	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS		
	De unidades ejecutoras del mismo pliego		
	civiles	6,638.25	
	laborales	1,572,023.17	
	TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		1,578,661.42
Nota 05 :	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDAS DEL TESORO PUBLICO		
	TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDOS		
	- Traspasos Del Tesoro Público - Banco de la Nacion - Cta Cte.	3,724,494,670.27	
	Giros sin cheque	402,411.51	
	- Rebajas, Anulaciones de Devengado con Autorización de Gi	0.00	
	- Reversiones a Tesoro Público (T-6) - Devolución menor gast	-4,404,457.85	
	- Traspasos Con Documentos - Giro 082 (4202.02)	79,725.57	
	TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		3,720,572,349.50

Nota 06 : OTROS - ENTRADAS DE EFECTIVO

OTROS INGRESOS

- Sanciones Administración Gerneral (4502.020101)	16,000,132.49	
- Indemnizaciones De Seguros (4505.010401)	294,492.51	
Penalidad aplicada a proveedores	19,065.50	
- Recuperación por pérdida de tablet- Deposito RDR (4505.0	546,492.11	
Devolución de depòsitos en garantía - R.O.	90,000.00	
Ingresos diversos (1202.98 /'4505.010499)	1,621,531.20	
- Devolucion por subvenciones de años anteriores con codigc	500.00	
- Devolucion por subvenciones de años anteriores T6 (4505.(	3,930,917.28	
- Devolución por Menor gasto (4505.010601):	5,595,025.58	
Devolución de viáticos y encargos al personal vigente- Rd	51,103.50	
Devolución de viáticos y encargos al personal fenecidos - RE	546.50	
Devolución de viáticos y encargos al personal fenecidos - RC	803,520.73	
Devolución de viáticos y encargos al personal fenecidos - RE	52,848.94	
Devolución de viáticos y encargos al personal vigente - RO	689,630.24	
Devolucion de Carta Fianza de garantía	996,013.57	
Saldo inicial autorizaciones de devengados para girat cte	6,482,221.62	
Giros Anulados corriente ejercicio fenecido	5,946.64	
Cheques anulados sub cuenta 2014	5,946.64	
Devoluciones de depostitos judiciales	176,220.00	
anulacion de deposotos judiciales	3,960.00	
Devoluciones de renta de quinta categoria	86,641.00	
Devoluciones otros	68.43	
Recuperaciones de efectivo fenecidos	3,066.08	
- Garantias por pagar	139,350,793.07	
Otras cuentas por cobrar diversas	100,371.43	
Otros ingresos	538,387.23	
Otras estructuras en construccion	20,349.62	
Ingresos no presupuestales	97,835,025.12	
TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		**275,300,817.03**

SALIDAS DE EFECTIVO

Nota 07 : PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

- Giro de Proveedores de Bienes y Servicios	440,025,913.08	
- Devolución de viáticos y encargos al personal vigente - RO	-3,714,827.61	
- Giro servicio de comedor		
- Rendición del F.P.E.E.		
TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**436,311,085.47**

Nota 08 : PAGO DE REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES SOCIALES

Personal y obligaciones sociales	24,531,604.82	
TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**24,531,604.82**

Nota 09 :	**PAGO DE OTRAS CONTRIBUCIONES Y COMPLEMENTARIAS**		
	Contribuciones a la seguridad social	1,981,650.75	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**1,981,650.75**
Nota 11 :	**PAGO POR PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL**		
	Prestaciones y asisstencia social	1,088,269.15	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**1,088,269.15**
Nota 12 :	**DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS**		
	- A Ministerio de Defensa	1,131,071.00	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**1,131,071.00**
Nota 13 :	**TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES ENTREGADAS DEL TESORO PUBLICO**		
	TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDOS		
	- Reversiones al Tesoro Público - Corriente (5506.0301)	9,853,094.77	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**9,853,094.77**
Nota 14 :	**OTROS - SALIDAS DE EFECTIVO**		
	RECURSOS - TESORO PUBLICO		
	Saldo de autorizaciones de devengados para girar corriente	2,251,922.60	
	Otras remuneraciones	2,062,685.35	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	Deposotos en garantía	791,984.22	
	CUENTAS POR PAGAR		
	- Giro Subvenciones a personas naturales (5503.010103)	1,598,887,927.81	
	Transferencias a otras organizaciones	210,137,010.28	
	- Giro devengados otras cuentas por pagar fenecido	2,207,173.64	
	Devolución de depósitos recibidos en garantía	109,116,212.03	
	Giro de devengados de impuestos, derechos admnistrativos	220,868.46	
	Rendicion de caja chica fenecida	2,293.70	
	Devolución de depósitos recibidos en garantía	28,978.56	
	Bienes y servicios corriente fenecidas	7,440,178.74	
	Pago de beneficios sociales	271,388.90	
	Planilla de haberes - Unifor,e	792,508.41	
	OTRAS CUENTAS DEL PASIVO		
	Giro de cheques de sentencias judiciales (2103.99/1101.03.	6,210,745.08	

Derechos Administrativos (5504.030201)	92,935.37	
Transferencia Financiera (5401.010301)	10,895.00	
Giro de transferencias financieras sin fines de lucro Y OTRO	1,440,011,434.40	
Giro devengados otras cuentas por pagar fenecido	13,726,273.03	
BENEFICIOS SOCIALES		
- Giro devengados C.T.S.	2,026.52	
GASTOS FINANCIEROS		
- Dferencial cambiario en contra (5901/1101)	1,145,824.30	
GASTOS DIVERSOS	0.00	
Devolución de ingresos y penalidad fenecido	9,501,334.21	
Otros Gastos	2,673,053.56	
Reversiones al Tesoro de ejercicios fenecidos corriente	145,644.74	
Reversiones al Tesoro de ejercicios fenecidos capital	1,583.56	
Gastos no presupuestales	97,277,488.43	
Devengados pendientes de giro	809,758.75	
Gastos Caja chica	0.00	
Cuentas por patar sentencias	1,598,661.42	
TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**3,507,418,791.07**

B.- ACTIVIDADES DE INVERSION

Nota 18 : **OTROS**

Devoluciones de ejercicios fienecidos en efectivo	1,583.56	
TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		**1,583.56**

Nota 19 : **PAGO POR COMPRA DE VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS**

Compras del ejercicio de vehículos, maquinaria y otros (giradas)

- Giro Maquinas Y Equipos De Oficina (1503.020101)	817,393.21	
- Giro Equipos Computacionales Y Periféricos (1503.0	481,688.07	
- Giro Aire Acondicionado Y Refrigeración (1503.020	24,458.60	
Compras del ejercicio de vehiculos, maquinaria y ot	584,911.93	
Mobiiario de oficina	96,092.40	
Equipos de telecomunicaciones	253,964.22	
Aire Acondicionado y refrigeración	88,377.00	
Equipos e instrumentos de medicion	31,530.00	
Electricidad y Electronica		
TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**2,393,309.71**

Nota 22 : **PAGO POR OTRAS COMPRAS DE OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

Compras del ejercicio de Software	465,488.08	

	Desenvolsos para otros servicios	305,251.22	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**770,739.30**
Nota 23 :	**OTROS - SALIDAS DE EFECTIVO**		
	- Bienes de Capital - Vehiculos, Maquinarias y Otros fenecida:	71,750.70	
	Otros Gastos Diversos - No depreciables (5506.99)	446,548.71	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**729,283.29**

C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Nota 25 :	**TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDAS**		
	- Traspasos Del Tesoro Público (4404.01)	7,827,346.47	
	Adquisicion de Activos no financieros	158,271.47	
	TOTAL ENTRADA DE EFECTIVO		**7,985,617.94**
Nota 28 :	**OTROS**		
	- Saldo inicial autorizaciones de devengados para girar	103,484.07	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**103,484.07**
Nota 30 :	**TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL ENTREGADAS AL TESORO PÚBLICO**		
	Devoluciones de reversiones TP fenecidas	400.00	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**400.00**
Nota 31 :	AMORTIZACION, INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	2,036.48	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**2,036.48**
Nota 38 :	**OTRAS SALIDAS**		**0.00**
	Gastos Bancarios (telegiros)	389.60	
	Saldo de autorizaciones de devenados para girar capital	170,916.26	
	TOTAL SALIDA DE EFECTIVO		**171,305.86**
	AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		

MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTEGRADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en Nuevos Soles)

NOTA 1: CREACIÓN Y FINALIDAD

El Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social, es un organismo del Poder Ejecutivo, fue creado por la Ley Nº 29792 el 20 de octubre de 2011, se constituye como el Órgano Rector del Sector Desarrollo e Inclusión Social, que comprende a todas las entidades del estado, de los tres niveles de gobierno, vinculadas con el cumplimiento de las políticas nacionales en materia de promoción del desarrollo social, la inclusión y la equidad, tiene personería Jurídica de derecho público y constituye Pliego Presupuestal; su sede es la Provincia de Lima, pudiendo establecerse fuera de su sede.

BREVE RESEÑA DE SU ORIGEN

El Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social - MIDIS es un organismo del Poder Ejecutivo, cuyo objetivo principal es mejorar la calidad de vida de la población en situación de vulnerabilidad y pobreza, promover el ejercicio de sus derechos, el acceso a oportunidades y al desarrollo de sus propias capacidades. El MIDIS coordina y articula con las diversas entidades del Sector Público, el Sector Privado y la Sociedad Civil, fomentando que los programas sociales consigan sus metas, lográndolo a través de una constante evaluación, potenciación, capacitación y trabajo coordinado entre sus gestores.

MISION

El MIDIS es el organismo rector de las políticas nacionales que promueven el Desarrollo y la Inclusión Social, su misión es garantizar que las políticas y programas sociales de los diferentes sectores y niveles de gobierno actúen de manera coordinada y articulada para cerrar las brechas de acceso a servicios públicos universales de calidad y de acceso a las oportunidades que abre el crecimiento económico. El MIDIS nace para cambiar la inercia, la fragmentación y la desarticulación del Estado Peruano, frente a la pobreza y la exclusión social y para concertar acciones conjuntas en los diferentes territorios del País, hacer seguimiento del cumplimiento de los acuerdos, evaluar los impactos que se generan y provocar aprendizajes conjuntos de manera de marcar el rumbo del Estado hacia un eficaz combate contra la pobreza.

VISION

El Perú ha erradicado la pobreza extrema y la desnutrición crónica infantil y las niñas y niños de todo el Territorio Nacional reciben servicios Universales de Salud y Educación de calidad. Por ello el Perú celebra sus 200 años de independencia habiendo quebrado la histórica transmisión intergeneracional de la pobreza y la exclusión social.

AMBITO DE COMPETENCIA

El MIDIS es la entidad competente en las materias siguientes:

a) Desarrollo Social, superación de la pobreza y promoción de la inclusión social

b) Protección social de las poblaciones en situación de riesgo, vulnerabilidad y abandono.

Con el fin de cumplir con los objetivos trazados en materia de desarrollo e inclusión social, mediante la TERCERA Disposición Complementaria Final de la Ley Nº 29792, se dispone la adscripción y fusión al MIDIS de los siguientes programas:

1. UE 1424 - Sede Central – Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social.
2. UE 1426 – CUNA MÁS – Programa Nacional Cuna Más.
3. UE 1427 – FONCODES – Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social.
4. UE 1428 – JUNTOS – Programa Nacional de Apoyo Directo a los más pobres.
5. UE 1441 – PENSIÓN 65 – Programa Nacional de Asistencia Solidaria.
6. UE 1456 – QALI WARMA – Programa Nacional de Alimentación Escolar.

Asimismo, respecto a la UE 1425 Programa Nacional de Asistencia Alimentaria – PRONAA mediante Decreto Supremo N° 002-2015-MIDIS, el Gobierno declaró por concluido el proceso de extinción. El módulo de liquidación y transferencia de saldos fue proporcionado por la Dirección General de Contabilidad Pública, siendo ejecutado a través del SIAF-SP, considerando el mes de noviembre 2015 como mes de cierre y el mes de diciembre 2015 como mes de transferencia de saldos, transfiriendo los mismos a la Sede Central.

OBJETIVOS, FINES Y METAS LOGRADAS

- Ejercer la rectoría de las políticas de desarrollo e inclusión social a nivel intergubernamental, dentro del marco del proceso de descentralización y en el ámbito de su competencia.
- Formular, planear, dirigir, coordinar, ejecutar, supervisar y evaluar las políticas nacionales y sectoriales en materias de desarrollo e inclusión social, encaminadas a reducir la pobreza, las desigualdades, las vulnerabilidades y los riesgos sociales.
- Dictar normas y lineamientos técnicos para la adecuada ejecución y supervisión de las políticas nacionales, la gestión de los recursos del Sector, la asistencia técnica y el fortalecimiento de capacidades, así como para el otorgamiento y reconocimiento de derechos, la sanción, fiscalización y ejecución coactiva en las materias de su competencia.
- Supervisar, monitorear y evaluar el adecuado cumplimiento de las normas y lineamientos técnicos en materia de desarrollo e inclusión social, así como ejercer la potestad sancionadora dentro del ámbito de su competencia.
- Articular las actividades que desarrollan las distintas entidades de los tres niveles de gobierno en cumplimiento de las políticas en materia de promoción del desarrollo social, la inclusión y la equidad.
- Realizar el seguimiento, monitoreo y evaluación respecto del desempeño y logros alcanzados por las políticas, planes y programas en materia de desarrollo e inclusión social, en los niveles nacional, regional y local, así como la toma de las medidas correspondiente.
- Diseñar, conducir y supervisar los sistemas funcionales en el ámbito de desarrollo e inclusión social asegurando el cumplimiento de las políticas públicas nacionales y sectoriales de acuerdo a las normas de la materia.
- Ser el ente rector del Sistema Nacional de Desarrollo e Inclusión Social (SINADIS).

NOTA 2: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros, han sido elaborados tomando como base las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), las Directivas e Instructivos emitidos por la Dirección General de Contabilidad Pública, el Nuevo Plan Contable del Sistema de Contabilidad Gubernamental, las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada.

Base Legal

- Ley N° 28708, Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad, modificada por la Ley Nº 29537 y 29812.
- Constitución política del Perú, artículo 81º, modificada por Ley 29401.
- Ley N° 28112, Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público.
- Ley N° 27815 Ley del Código de Ética de la Función Pública.
- Ley 27444 Ley de Procedimiento Administrativo General y Modificatoria.
- R.D. Nº 001-2009-EF/93.01 aprueban el Uso Obligatorio del Plan Contable Gubernamental 2009, modificada por las Resoluciones Directorales Nº 002-2010-Ef/93.01 y Nº 009-2012-EF/51.01.
- R.D. N° 012-2011-EF/93.01 que aprueba la Directiva N° 003-2011-EF/93.01 que aprueba el Manual de Procedimientos para las Acciones de Saneamiento Contable en las entidades gubernamentales.
- R.D. N° 011-2013-EF/51.01, se resuelve oficializar las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP.
- 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 Republica".
- R.D. N° 005-2016-EF/51.01 que aprueba la modificación de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01.
- NICSP N° 03 Superávit o déficit neto del ejercicio, errores sustanciales y cambios en las políticas contables

Procedimientos Contables

La presentación de los Estados Financieros se fundamenta de acuerdo a los siguientes aspectos:

a) **Plan de Cuentas**
El Pliego 040: Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social, utiliza para la contabilización de sus operaciones el Plan Contable Gubernamental 2009, aprobado con Resolución Directoral Nº 001-2009-EF/93 y modificada mediante la Resolución Directoral Nº 002-2010-EF/93.01, la Resolución Directoral Nº 011-2011-EF/93.01, la Resolución Directoral Nº 009-2012-EF/51.01, por la Resolución Directoral Nº 004-2013-EF/51.01, y por la Resolución Directoral 010-2015-EF/51.01

b) **Base de Registro de Hechos Económicos**
Las operaciones contables se registran sobre la base contable de acumulación (o devengo) según la NIC-SP N°1, lo cual significa que los movimientos se registran en el momento en que se crea, transforma, intercambia, transfiere o extingue. Los elementos reconocidos según esta base contable son: activos, pasivos, activos netos/ patrimonio, ingresos y gastos.

c) Activos Fijos

Están valuados a su costo de adquisición, la depreciación de los activos fijos ha sido calculada utilizando el método de línea recta y los porcentajes anuales son:

- Maquinaria, equipo y otras unidades para la producción	10%
- Equipo de transporte	25%
- Muebles y enseres	10%
- Equipo de Computo	25%

Con relación a los Edificios y Terrenos, en el ejercicio 2014 se ha dado cumplimiento a las disposiciones contenidas en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la Modificación de la vida útil de Edificios y Terrenos, identificación e incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y reclasificación de Propiedades de Inversión en las Entidades Gubernamentales" y sus modificatorias.
Al respecto, la Dirección General de Contabilidad Pública ha ampliado el plazo para el registro de datos en el Modulo Web de Revaluación de Edificios y Terrenos hasta el 31 de marzo 2017.

d) Procesos Judiciales y Contingencias

Las contingencias, provisiones y obligaciones que se deriven de hechos pasados son registradas y presentadas en los Estados Financieros considerando las acciones relacionadas en el nivel que se encuentran, las demandas que son obligaciones probables se registran en cuentas de orden; los procesos judiciales en primera instancia, segunda instancia o de casación/agravio constitucional se registran en cuentas de pasivo; las sentencias en calidad de cosa juzgada se registran en cuenta de provisiones.

En aplicación de la NIC-SP Nº 19 "Provisiones y Pasivos y Activos Contingentes" el Pliego MIDIS ha adoptado como política contable lo siguiente:

1. Los pagos por concepto de sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada son asumidos y registrados en la Sede Central del Pliego MIDIS.
2. Los pagos de laudos arbitrales, multas procesales o administrativas son asumidas y registradas por cada unidad ejecutora.
3. Las demandas iniciales categorizadas por la Procuraduría Pública del MIDIS como probables y los procesos judiciales en trámite (1°, 2° instancia) son registrados por cada Unidad Ejecutora y por tanto reflejadas en el formato OA-2 denominado "Deudas por sentencias judiciales, laudos arbitrales y otros".
4. Con relación a las contingencias por pagar:
   De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 1º de la Resolución Directoral Nº 005-2016-EF/51.01 para el procedimiento de reconocimiento contable de las demandas judicializadas, procesos arbitrales y reclamos de terceros efectuados a la Entidad, la Procuraduría Pública del MIDIS ha remitido a cada Unidad Ejecutora la información sobre las demandas o solicitud presentada las mismas que se mantienen en cuentas de orden, según el siguiente detalle:

Procesos	SEDE	CUNA MAS	FONCODES	JUNTOS	PENSION 65	QALI WARMA	TOTAL PLIEGO
Administrativos	265,216.27			341,104.46			606,320.73
Civiles	303,416.68	347,869.30	4,869,761.11	1,486,508.09	509,022.36	208,952.09	7,725,531.62
Laborales	9,496,884.67	118,888.25	17,403,843.55	522,365.03		122,593.37	27,754,375.87
Laudos Arbitrales	3,427,759.16	402,431.83	45,480.64	76,091.34	454,624.73	79,930,412.33	83,336,699.83
Otras Contingencias	139,523.47		70.24			32,500.00	172,093.71
TOTAL	13,632,802.25	869,190.18	22,407,155.54	2,426,968.91	963,647.09	79,294,457.79	119,594,021.76

e) Registro Único de Información

La Información para la Cuenta General de la Republica para el Cierre del Ejercicio 2016, se ha formulado de acuerdo a los requerimientos 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 Republica" y su modificatoria aprobada con R.D. N° 005-2016-EF/51.01.

De acuerdo a lo establecido en el artículo 10 de la Ley Nº 28112 Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público, el registro de la información es único y de uso obligatorio por parte de todas las entidades y organismos del Sector Público a nivel nacional, regional y local se efectúa a través del Sistema Integrado de Información Financiera del Sector Público (SIAF – SP), norma sobre la cual se ha procesado la información financiera y presupuestaria a través, del Módulo Contable proporcionado por el SIAF-SP.

f) Fideicomisos

La UE 1427 FONCODES, para fomentar el desarrollo productivo, ha constituido fondos rotatorios para prestar apoyo crediticio a organizaciones productivas las cuales no tienen acceso a créditos otorgados por el sistema financiero, dichos créditos según contrato de Fideicomiso entre el FONCODES y el Banco de la Nación se iniciaron con un capital inicial de S/.39,903,204.27 con vigencia de 10 años a partir del 17.04.2007 y con COFIDE por la suma de S/.2'638,643.71 con una vigencia de 10 años a partir del 16.10.2003, los cuales reditúan intereses que son aplicados de acuerdo al contrato. Asimismo, mediante la Cuarta Adenda al Convenio de Cooperación Institucional para la Constitución de un Fideicomiso suscrita entre COFIDE y FONCODES de fecha 13.05.2014 fue ampliado con eficacia anticipada al 17.10.2013 por un periodo de 10 años adicionales.

En virtud del contrato de fideicomiso, el fideicomitente (FONCODES), entrega fondos para ser administrados a otras entidades llamadas fiduciarias (BANCO DE LA NACION y COFIDE). El Fideicomiso con el Banco de la Nación administra el 96% de los recursos del PAME (Programa de apoyo a la micro y pequeña empresa) y tiene cobertura en los 24 departamentos del país y el Fideicomiso con COFIDE administra dos líneas: el Fondo de Garantía para las Personas con Discapacidad-FOGADIS, y la Línea de Crédito Contrapartida Nacional FONDEMI-CNF (Programa microempresas sector informal) de FONCODES. Se Ejecuta en 16 departamentos e intervienen 6 instituciones financieras, el 67% de estos créditos se concentran en Ancash, Lima y San Martín. Los recursos

destinados al cumplimiento de los fines o sus frutos constituyen el Patrimonio Fideicometido.

Contablemente, los cambios en la composición del Fideicomiso deben dar lugar a cambios en el saldo reconocido en los Estados Financieros del Fideicomitente, consolidando todas las transacciones ejecutadas en el fideicomiso, para así reflejar la naturaleza de esas transacciones en las estadísticas fiscales.

Asimismo, de conformidad a las instrucciones que sobre el particular se ha recibido de la Dirección General de Contabilidad Pública mediante Oficio N°059-2015-EF/51.03 del 06-05-2015 se concluye en lo siguiente:

- Los intereses generados por los fondos del Tesoro Público colocados en FIDEICOMISO en el Banco de la Nación y el COFIDE no son registrados como ingresos del ejercicio por tanto no deben afectar al patrimonio institucional. Por tratarse a futuro de una recuperación de fondos del Tesoro Público invertidos en el Banco de la Nación y COFIDE su registro contable debe ser con abono a la cuenta de pasivo 2104.01 "Administración de Fondos" y no a la cuenta 2501.03 "Intereses Diferidos".

- Los Registros Contables de Ejercicios pasados que han sido afectados a la cuenta de ingresos, son regularizados utilizando la cuenta de Resultados Acumulados (NIC SP 03)

El manejo del Fideicomiso en FONCODES está a cargo de la Unidad de Generación de Oportunidades Económicas, quienes les informan mensualmente lo referente a los Estados Financieros de los Fideicomiso con el Banco de la Nación y Trimestralmente con el COFIDE.

Al 31 de Diciembre 2016, se ha recibido respecto a los FIDEICOMISOS la información proporcionada por el Banco de la Nación hasta 31 de diciembre 2016 y por parte del COFIDE hasta el 31 de diciembre 2016.

g) Provisión de Vacaciones del Personal CAS

El registro de la provisión de vacaciones se sustenta en la Normas Internacionales de Contabilidad, de acuerdo al siguiente detalle:

"La base de acumulación (o devengo) es una base contable por la cual las transacciones y otros hechos son reconocidos cuando ocurren (y no cuando se efectúa su cobro o su pago en efectivo o su equivalente). Por ello, las transacciones y otros hechos se reconocen en los libros contables y se reconocen en los estados financieros de los ejercicios con los guardan relación. Los elementos reconocidos según la base contable de acumulación (o devengo) son activos, pasivos, activos netos/patrimonio, ingresos y gastos (Párrafo 7 de la NIC SP 1).

Los estados financieros suministran a los usuarios información sobre los recursos y obligaciones de la entidad a la fecha de presentación y sobre el flujo de recursos entre las fechas de presentación (Párrafo 23 NIC SP 1)".

En ese sentido, las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego 040 – MIDIS han realizado el registro por la provisión de vacaciones, así como la actualización de la provisión registrada al 31.12.2016.

h) Inventarios de Bienes Patrimoniales

Al cierre del ejercicio 2016 las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS han efectuado sus inventarios de Bienes Muebles y Bienes No Depreciables, obteniéndose los siguientes resultados comparados con los resultados del ejercicio 2016:

UNIDAD EJECUTORA	SOBRANTES		BIENES NO UBICADOS			
	2016	2015	2016		2015	
	UNIDADES	UNIDADES	UNIDADES	IMPORTES	UNIDADES	IMPORTES
Sede Central	1,106	1,393	64	57,042.97	344	398,150.83
Cuna Mas	611	229	250	93,214.29	64	90,771.86
FONCODES	2,837	465	130	125,969.21	663	957,818.41
JUNTOS	950		433	514,196.68	725	340,999.44
Pension 65	21	51	1	776.44	14	4,693.60
Qali Warma	1,795	1,793	999	1,998,667.34	402	495,463.78
TOTAL	**7,320**	**3,931**	**1,877**	**2,789,866.93**	**2,212**	**2,287,897.92**

Según el cuadro anterior se puede observar a nivel Pliego MIDIS, que en el ejercicio 2016 existen la cantidad de 7,320 bienes sobrantes y 1,877 bienes no ubicados valorizados en S/. 2,789,866.93 Nuevos Soles.

Asimismo, como resultado de la Toma de Inventarios al 31.12.2016 de la Sede Central, se reportan un total de 11,2059 bienes registrados, 11,1414 bienes ubicados, 64 bienes pendientes por ubicar al 31.12.2016

INVENTARIO VALORIZADO POR CUENTA CONTABLE AL 31/12/2016

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	BIENES UBICADOS				BIENES NO UBICADOS				TOTAL ACTIVO			
		CL	VALOR ADQ	DEP ACUM	NETO	CL	ADQ	DEP ACUM	NETO	CL	ADQ	DEP ACUM	NETO
1509.0202	PARA TRANSPORTE TERRESTRE	11	1,198,552.69	340,851.28	857,701.41					11	1,198,552.69	340,851.28	857,701.41
1509.0203	MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE OFICINA	596	791,758.28	234,887.68	555,141.51	5	7,802.71	5,269.21	2,533.61	601	799,560.99	239,876.89	559,684.13
1509.0205	MOBILIARIO DE OFICINA	1,379	1,331,606.79	452,686.15	878,820.64	2	3,445.00	2,947.20	497.80	1,381	1,335,051.79	455,633.35	881,418.44
1509.0208	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	2,889	7,830,590.20	4,590,120.63	3,240,469.58	28	50,772.29	31,301.51	19,470.78	2,909	7,881,362.49	4,621,422.14	3,259,940.35
1509.0209	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	12	1,498,678.86	300,396.97	1,198,281.89					12	1,498,678.86	300,396.97	1,198,281.89
1509.0210	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	930	3,368,498.28	1,182,628.66	2,185,869.62	16	61,648.74	11,894.51	49,754.23	946	3,430,147.02	1,194,523.17	2,235,623.85
1509.0208	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	217	536,832.80	125,284.19	411,548.61	2	8,413.00	2,661.27	5,752.73	219	545,245.80	127,945.46	417,300.34
1509.0209	AREA LIMPIEZA Y COCINA	9	9,021.82	1,451.69	7,569.93					9	9,021.82	1,451.69	7,569.93
1509.0209	SEGURIDAD INDUSTRIAL	37	36,828.81	14,205.94	22,622.87					37	36,828.81	14,205.94	22,622.87
1509.0206	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	25	40,808.27	13,840.27	26,968.00					25	40,808.27	13,840.27	26,968.00
1509.0209L	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	1	2,807.08	502.25	2,304.75					1	2,807.08	502.25	2,304.75
1509.021	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTAL.	24	44,994.79	14,219.20	34,441.59	1	685.06	313.60	371.46	25	45,679.85	14,879.80	34,671.99
1509.0701	VEHICULOS EN AFECTACION EN USO	1	93,393.00	9,298.25	83,838.75					1	93,393.00	9,298.25	83,838.75
9109.01	BIENES EN PRESTAMO Y OTROS	4	566,040.80	0.00	566,040.80					4	566,040.80	0.00	566,040.80
9109.0201	MAQUINARIA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	2,838	457,325.47	0.00	457,325.47	13	4,548.07	0.00	4,548.07	2,851	461,873.54	0.00	461,873.54
9109.0202	MUEBLES Y ENSERES NO DEPRECIABLE	4,144	914,202.00	0.00	914,202.00	2	1,244.00	0.00	1,244.00	4,146	915,746.00	0.00	915,746.00
	TOTAL	11,141	18,817,324.08	7,910,120.63	11,015,189.88	64	120,065.77	53,018.89	67,046.87	11,205	18,937,389.85	7,963,139.52	11,082,250.33

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Naturaleza Económica:

El efectivo y equivalente de efectivo se registra en el Estado de Situación Financiera y comprende el efectivo disponible y los depósitos en bancos, que son rápidamente convertibles en cantidades conocidas de efectivo, concordantes con la y NIC-SP 01 Presentación de Estados Financieros, NIC – SP 04 Efectos de las Variaciones del tipo de cambio y demás normas vigentes.

Este rubro comprende los activos disponibles que mantienen en efectivo y en cuentas corrientes en el sistema financiero, principalmente en el Banco de la Nación, no sujetos a restricción.

Las cuentas corrientes bancarias que muestren saldos acreedores serán mostradas como sobregiro en el pasivo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1101	**CAJA Y BANCOS**				
1101.01	CAJA				
1101.02	Caja chica		0.00	16.54	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	288,229.34	1,094,226.30	-806,013.50	
1101.03	Depósitos en Instituciones Financieras Públicas	0.00		0.00	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	39,656,643.45	24,164,644.36	15,491,999.09	
1101.030104	Endeudamiento externo	79,393.09	1,707,507.69	-1,628,114.60	
1101.030105	Donaciones	13,129.19	50,261.62	-37,132.43	
1101.030106	Transferencias	7,241,512.97	8,415,470.85	-1,173,957.88	
1101.030111	Otros	155,835,764.49	130,144,552.93	25,691,211.56	
1101.040103	Donaciones	42,656.24	13,035,041.53	-12,992,385.29	
1104.0404	Otros Depósitos	1,240,740.36	177,283.27	1,063,457.09	
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Única de Tesoro-CUT	0		0	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados	30,367,179.13	33,301,700.29	-2,957,802.22	
1101.1204	Donaciones-CUT	6,852,817.90	7,930,029.86	-1,077,211.96	
1101.1209	Canon, SobreCanon, Regalías, Renta de Aduanas y	1,965,735.24	2,976,079.14	-1,010,343.90	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	**243,583,801.40**	**222,996,797.84**	**20,587,003.56**	**9.23%**

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 243,583,801.40 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1101.02.02 FONDOS DE CAJA CHICA:** por un monto de S/. 288,229.34 Soles, que representa los fondos entregados a los responsables de caja chica de las diversas Unidades Territoriales y/o Oficinas descentralizadas de los diferentes Programas que conforman el Pliego MIDIS, los cuales han sido designados mediante Resolución Jefatural de cada Entidad, siendo su finalidad la de cubrir gastos menores que demanden su cancelación inmediata o que por su finalidad y características, no puedan

ser debidamente programados, de acuerdo al Artículo 10° de la Resolución Directoral N° 001-2011-EF/77.15 que dicta disposiciones complementarias a la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, así como a las Directivas internas de cada Unidad Ejecutora, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	30,993.26
Cuna Mas	16.54
FONCODES	1,761.54
JUNTOS	77,116.74
Pensión 65	9,071.86
Qali Warma	169,269.40
TOTAL	288,229.34

Cabe indicar que el importe referido en el cuadro anterior corresponde al saldo de las cajas chicas que al cierre del ejercicio 2016 se encuentra pendiente de rendición.

- **Sub Cuenta Contable 1101.03 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚBLICAS:** por S/. 195,816,511.98, compuesto de la siguiente manera:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.02 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS:** Representa los saldos depositados al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 24 164 644,36 Nuevos Soles, conformados por los fondos que mantienen las Unidades Ejecutoras en el Banco de la Nación, los cuales provienen de las captaciones de recursos por Venta de Bases, Derechos Administrativos, Sanciones y otros tipos de Ingresos realizado por cada Unidad Ejecutora, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	292,024.75
Cuna Mas	29,002.43
FONCODES	5,200.65
JUNTOS	24,338.56
Pension 65	555,016.07
Qali Warma	38,751,060.99
TOTAL	39,656,643.45

De acuerdo al cuadro adjunto, el importe más representativo de este saldo corresponde a la UE QALIWARMA, encontrándose conformado de la siguiente manera:

Ingresos

Descripcion	Clasificador	S/.
Saldo Balance / Asiento Apertura	191111	23,791,082.19
Acceso a la Informacion Pública	1.3.210.111	2,563.80
Otros Derechos Administrativos	1.3.210.199	0.00
Ejecución de Garantía	1.5.22.13	2,859,723.13
Otras Sanciones	1.5.22.199	12,184,117.67
Venta de Bases	1.3.1.9.1.2	9.00
Venta de Chatarra	1.5.5.1.21	4,120.00
Otros Ingresos Diversos	1.5.51.499	18,526.63
Indemnizaciones De Seguros	1.5.5.1.4.1	1,392.64
	TOTAL	38,861,535.06

El ingreso de mayor representación corresponde a la ejecución de penalidades y garantías lo cual no ha sido centralizado a la Cuenta Única de Tesoro Público – CUT, debido que no se encuentran de libre disponibilidad, el tan sentido se centralizara cuando sea de libre disponibilidad ya sea por voluntad propia el proveedor o por mandato en un proceso legal o arbitraje; o vencido el plazo para que este interponga algún recurso administrativo o legal.

Egresos

Descripcion	Clasificador	S/.
Centralizacion a CUT	/	71,056.07
Devoluciones	/	39,418.00
	TOTAL	110,474.07
	SALDO	38,751,060.99

b. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.04 ENDEUDAMIENTO EXTERNO:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016, en moneda extranjera y moneda nacional por un monto acumulado de S/. 79,393.09 Soles, provenientes del contrato de préstamo suscrito entre el Estado Peruano y el Fondo Contravalor KFW – Alemania para la ejecución del Programa Municipal de Atención a los Servicios Básicos, bajo la administración de la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

c. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.05 DONACIONES:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 13,129.19 Soles provenientes del Fondo Contravalor KFW – Alemania, siendo administrado por la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES.

d. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.06 TRANSFERENCIAS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 7,241,512.97 Soles, correspondiente a los fondos disponibles de la Sede Central y Qali Warma para ejecutar transferencias de recursos a los gobiernos locales y nacional, en el marco de lo dispuesto por la Ley N° 30066 para el financiamiento de programas sociales y acciones priorizadas en materia de desarrollo e inclusión social, transportes y comunicaciones (R.M.157-2013-MIDIS y su modificatoria R.M. 166-2013-MIDIS), para el caso de FONCODES corresponde a la transferencia de recursos recibidos por Ministerio de Energía y Minas para el financiamiento de acciones de priorizadas según convenio de cooperación interinstitucional, de acuerdo al siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	4,928,630.02
Cuna Mas	-
FONCODES	139,319.63
JUNTOS	-
Pension 65	-
Qali Warma	2,173,563.12
TOTAL	**7,241,512.97**

e. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.11 OTROS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/.155,835,764.49 Soles, compuesto de la siguiente manera:

- El monto de S/.154,891,887.87 Soles, de la Unidad Ejecutora 1456 Programa Nacional de Alimentación Escolar - Qali Warma compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) Cuenta Corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores del Servicio Alimentario Escolar del Programa Qali Warma por S/.136,489,678.64 Soles, (ii) cuenta corriente donde los postores depositan la garantía de Seriedad de Oferta del 1% por participación en los procesos de compra para la provisión del servicio alimentario del programa por S/.18,402,209.23 Soles.

- El monto de S/. 106,855.77 Soles, de la Unidad Ejecutora 1441 Pensión 65, compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) Fondo de Garantía que muestra un saldo de S/ 27,994.50 soles que proviene de la retención del 10% de fiel cumplimiento de los contratos como depósitos por garantía y (ii) Devolución de Subvención y Reparación Civil, con un saldo de S/ 78,861.27 soles proveniente de las devoluciones que no corresponde a los usuarios del Programa, por no cumplir con los requisitos para la entrega de dicha subvención, se ha detectado en ejercicios anteriores así como también en el presente ejercicio.

- El monto de S/.136,165.68 soles, de la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, compuesto por una cuentas corriente no presupuestales del Banco de la Nación (i) cuenta corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad.

- El monto de S/.550,326.48 soles, de la Unidad Ejecutora 1426 Cuna Más, compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) cuenta corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad por S/. 10,984.05 soles y (ii) cuenta corriente donde se depositan transitoriamente la devolución de los recursos de las transferencias no ejecutadas que serán revertidas al Tesoro Público por S/.539,342.43 soles.

- El monto de S/. 150,528,69 Soles, de la Unidad Ejecutora 1424 Sede Central MIDIS, compuesto por los fondos provenientes de las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad.

- **Sub Cuenta Contable 1101.04 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PRIVADAS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/. 42,656.24 Soles, según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.04.01.03 DONACIONES:** presenta saldos disponibles en moneda extranjera por un monto valorizado en moneda nacional ascendente a S/. 42,656.24 Soles, provenientes del contrato de préstamo suscrito entre el Estado Peruano y el Fondo Contravalor KFW – Alemania para la ejecución del Programa Municipal de Atención a los Servicios Básicos, bajo la administración de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

  b. **Sub Cuenta Contable 1101.04.04 OTROS DEPÓSITOS:** presenta el saldo disponible de S/. 1,240,740.36 Soles, provenientes de los recursos para el pago de Planillas de remuneraciones CAS de la UE 1424 Sede MIDIS (S/. 320.61 Soles) y UE 1427 FONCODES (S/. 814.95 soles), y de las transferencias a los Comités de Gestión por parte de la Unidad Ejecutora 1427 Programa Nacional Cuna Más, pendientes de depósito por un valor de S/.1,239,64.80 soles.

- **Sub Cuenta Contable 1101.12 RECURSOS CENTRALIZADOS EN LA CUENTA ÚNICA DE TESORO – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/. 39,185,732.27 Soles, según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.12.01 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 30,367,179.13 Soles compuesto por los recursos centralizados provenientes de la fuente de financiamiento RDR de cada UE del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

  b. **Sub Cuenta Contable 1101.12.04 DONACIONES – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 6,852,817.90 Soles compuesto por los recursos provenientes de la fuente de financiamiento Donaciones de cada UE del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

  c. **Sub Cuenta Contable 1101.12.09 TRANSFERENCIAS – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 1,965,735.24 Soles compuesto por los recursos provenientes de la fuente de financiamiento Donaciones de la UE Sede Central del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

- La variación en este rubro es del 45.80% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuyo aumento se refleja principalmente en la UE 1456- Qali Warma, en el saldo de la Subcuenta 1101.03.01.02 Recursos Directamente Recaudados como consecuencia de las captaciones de recursos por concepto de cobro de derechos administrativos, sanciones y otros similares y el saldo de la subcuenta de 1101.03.01.11 Otros, el cual presenta un aumento significativo proveniente de los depósitos en garantía recibidos de los Comités de Compra.

NOTA 4: INVERSIONES DISPONIBLES

Sin movimiento.

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Sin movimiento.

NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Naturaleza Económica:
Representa las deudas a favor de la entidad, los depósitos en garantía entregados, responsabilidades fiscales, multas, sanciones, retenciones para ser pagado a su vencimiento y otras acreencias originadas por derechos de cobro a terceros por transacciones distintas a la actividad principal de la entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1202	**CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS**				
1202.0201	Certificados de Reembolso por Reclamar -ESSALUD				
1202.04	Depósitos de Entrega en Garantía	1,573,892.37	1,440,025.47	133,866.90	
1202.98	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	150,953.48	130,717.65	20,235.83	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	4,965,841.48	4,433,676.20	532,165.28	
	SUB-TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**6,690,687.33**	**6,004,419.32**	**686,268.01**	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	-2,500,451.25	-2,424,798.38	-75,652.87	
1209.03	Préstamos	0.00		0.00	
	SUB-TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**-2,500,451.25**	**3,579,620.94**	**-75,652.87**	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	**4,190,236.08**	**3,579,620.94**	**610,615.14**	**17.06%**

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 4,190,236.08 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1202.04 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA:** Comprende los importes otorgados a los arrendadores en calidad de Garantía por el Alquiler de los diversos predios a nivel nacional donde funcionan las oficinas descentralizadas de los

Programas Sociales del MIDIS, dicho monto asciende a S/. 1,573,892.37 Soles, cuyo detalle es el siguiente:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	496,538.60
Cuna Mas	0.00
FONCODES	0.00
JUNTOS	543,708.24
Pension 65	22,100.00
Qali Warma	511,545.53
TOTAL	1,573,892.37

- **Sub Cuenta Contable 1202.98 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS:** Representa el importe de S/.150,953.48 Soles los cuales corresponden, al monto de S/.130 570,15 Soles de la UE 1428 Juntos que representa el importe de abonos indebidos a personas Homónimas de los beneficiarios del Programa, los cuales han sido determinados como resultado de la verificación de corresponsabilidades del IV Trimestre 2014, encontrándose en ejecución las acciones legales de recupero, y S/. 20,953.48 de la Qali Warma por pagos en exceso de vacaciones truncas al personal CAS cesado, mediante Memorando N° 376-2017-MIDIS/PNAEQW-URH la Unidad de Recursos Humanos comunica que se ha cursado cartas para su recupero, por lo cual en el año 2017 se continuará con las gestiones de recupero hasta agotar la vía administrativa.

- **Sub Cuenta Contable 1202.99 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACION:** representa el saldo de S/. 4,965,841.48 Soles cuya composición se detalla de la siguiente manera:

  a. El monto de S/. 2,993,448.97 Soles que representa deudas a favor de FONCODES relacionadas a sentencias judiciales que se derivan en Cuentas por Cobrar, Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación y las Estimaciones para Cuentas de Cobranza Dudosa referidas como incobrables a favor de la Entidad.

  b. El monto de S/.1 922 357,09 Nuevos Soles que incluye el importe de S/.1 240,00 Nuevos Soles, proveniente de la reclasificación del saldo del Fondo de Caja Chica de la Oficina de Enlace de Huánuco, el cuál fue sustraído y al haberse agotado la vía administrativa para su recuperación se autoriza proceder conforme a las normas y procedimientos contables vigentes según lo señalado en el Memorando N° 817-2015/MIDIS/SG/OGA, siendo provisionada a fin de que se disponga el castigo contable de la misma, asimismo se encuentra comprendido en este saldo el importe de S/.1 921 117,09 Nuevos Soles procedente de la transferencia de saldos efectuada por la UE 1425 PRONAA, la misma que al cierre del 2015 concluyo su proceso de cierre y liquidación, siendo trasladados sus saldos a la Sede Central del MIDIS, siendo este valor derivado de los procesos judicializados en cartera del Procurador Público del MIDIS, reclasificados a esta sub cuenta contable en aplicación al Instructivo N°3 "Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables".

- **Sub Cuenta Contable 1209.02 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS:** representa el saldo de S/. 2,500,451.25 Soles (negativo) correspondiente a la provisión de las cuentas de

cobranza dudosa en mérito a lo dispuesto en el Instructivo N° 3 "Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables".

- La variación en este rubro es del 17.06% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente al incremento de las garantías por alquiler de predios otorgadas en el ejercicio 2015, así como la determinación de los abonos indebidos efectuados por la UE 1428 Programa JUNTOS y el incremento de las sentencias judiciales a favor de FONCODES que se derivan en Cuentas por Cobrar, Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación y las Estimaciones para Cuentas de Cobranza Dudosa.

NOTA 7: INVENTARIOS (NETO)

Naturaleza Económica:

Comprende los bienes tangibles adquiridos para el uso y consumo de la entidad, incluye también los bienes en tránsito que representan el valor de las existencias adquiridas cuyo ingreso a los almacenes está pendiente al cierre de los Estados Financieros al finalizar el Ejercicio Económico y son presentados de acuerdo a la NIC-SP 12 "Inventarios".

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO				
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	9,931.48	6,317.11	3,614.37	
1301.0201	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	108,506.97	250,403.73	-141,896.76	
1301.0201	Textiles y Acabados Textiles	0.00	176.20	-176.20	
1301.0201	Calzado	208.00	4,393.60	-4,185.60	
1301.0301	Combustibles y Carburantes	0.00	20,765.70	-20,765.70	
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	0.00	3,000.00	-3,000.00	
1301.0501	Repuestos Y Accesorios	87,966.71	62,849.01	25,117.70	
1301.0601	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	1,392,890.13	1,699,980.69	-307,090.56	
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Tocador	25,754.22	31,371.99	-5,617.77	
1301.0503	De Cocina, Comedor Y Cafetería	2,731.68	7,262.56	-4,530.88	
1301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	61,485.59	18,628.49	42,857.10	
1301.06	Otros	0.00		0.00	
1301.0601	De Vehículos	38,242.40	18,337.85	19,904.55	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	198.81		198.81	
1301.0604	De Seguridad	3,393.09		3,393.09	
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	142,233.92	78,222.63	64,011.29	
1301.0701	Enseres	5,448.63	20,605.95	-15,157.32	
1301.0801	Medicamentos	0.00	67.32	-67.32	
1301.0802	Materiales, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos y	901.76	9,007.14	-8,105.38	
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00		0.00	
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios y Útiles de Enseñanza	76,443.90	79.01	76,364.89	
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	0.00		0.00	
1301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00		0.00	
1301.9999	Otros Bienes	8,364.44	40,140.01	-31,775.57	

1309	BIENES EN TRANSITO	0.00		0.00	
1309.01	Bienes y suministros De Funcionamiento	442,676.98	442,504.31	172.67	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,407,378.71	2,714,013.30	-306,634.59	-11.30%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2.407.378.71 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 1301 BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO:** representan un importe acumulado de S/. 1,964,701.73 Soles, proveniente del importe valorizado de los bienes corrientes en stock de almacén que serán utilizados para el consumo de las oficinas operativas de la Sede Central y de las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego MIDIS.

- **Sub Cuenta Contable 1309.01 BIENES EN TRANSITO – BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO:** presenta un saldo de S/. 442,676.98 Soles, de los cuales corresponden a la UE 1456 Programa Qaliwarma el monto de S/. 442,431,06 Nuevos Soles, proveniente de los pagos efectuados por adquisición de utensilios y menajes con recursos del presupuesto 2013, los cuales se encuentran por sincerar, para lo cual la comisión de saneamiento ha solicitado una ampliación de sesenta días para presentar su informe. en base a la implementación del Comunicado N° 002-2015-EF/51.01, como medida de sinceramiento, el Titular de la entidad nombrara una comisión técnica de trabajo, así mismo se mantiene un saldo de S/. 245.92 Soles por el pago de la suscripción a los diarios por parte de la UE 1441 Programa Pensión 65.

- La variación en este rubro es de – 11.30%, respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución corresponde en un gran porcentaje a la entrega a las oficinas usuarias de papelería en general y útiles y materiales de oficina al 31.12.16, asimismo hay una significativa disminución en el rubro vestuario, accesorios y prendas diversas.

NOTA 8: SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Naturaleza Económica:

Comprende recursos financieros otorgados sujetos a liquidación futura como son los anticipos a contratistas, proveedores, a seguros, alquileres pagados por anticipado, entregas a rendir cuentas, etc.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO				
1205.01	Seguros Pagados por Anticipado	1,203,410.93	519,921.14	683,488.79	
1205.02	Alquileres pagados por Anticipado	30,391.43	43,357.03	-12,965.60	
1204.0402	Proveedores	0.00	17,905.00	-17,905.00	
1205.0501	Viáticos	511,924.48	3,292,679.74	-2,780,755.26	
1205.0502	Otras Entregas a Rendir Cuenta	2,237,087.28	4,874,189.75	-2,637,102.47	
1205.99	Otros	18,358,894.56	183,516,632.98	-165,157,738.42	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	22,442,317.68	192,365,285.64	-169,922,967.96	-88.33%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 22,442,317.68 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1205.01 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO:** representa pagos anticipados por S/. 1,203,419.93 Soles, por adquisición de pólizas de seguros contratadas por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, las mismas que son trasladadas al gasto durante su periodo de vigencia.

- **Sub Cuenta Contable 1205.02 ALQUILERES PAGADOS POR ANTICIPADO:** Comprende los importes otorgados a los arrendadores como adelanto de alquiler por los predios donde funcionan las oficinas descentralizadas de la UE 1441 Programa Pensión 65, por un valor de S/. 30,391.43.

- **Sub Cuenta Contable 1205.05.01 VIATICOS:** representa los saldos que se mantienen por concepto de viáticos otorgados al personal de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS por un valor ascendente a S/. 611,924.48 Soles, los cuales se encuentran pendiente de rendición al cierre del ejercicio 2016, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	3,915.05
Cuna Mas	96,182.50
FONCODES	277.00
JUNTOS	146,043.53
Pension 65	30,870.35
Qali Warma	334,636.05
TOTAL	**611,924.48**

A la presentación de la información los saldos de la en la Sede Central es de S/ 0.00 en la Unidad Ejecutora Cuna Más es de S/ 19,740.00, el saldo en la UE Juntos ascienden a S/ 6,977.50, el saldo de la unidad ejecutora Foncodes asciende a 0.00, en el caso de Pensión 65 el saldo es de S/ 1,123.02, y en la UE Qali Warma el saldo es de S/ 156,582.72

- **Sub Cuenta Contable 1205.05.02 OTRAS ENTREGAS A RENDIR CUENTA:** por un importe acumulado de S/. 2,237,687.28 Soles, proveniente de los encargos de fondos otorgados al personal de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, cuya finalidad es cumplir con el desarrollo de talleres y otras actividades vinculadas con la gestión operativa de cada Entidad, los cuales al cierre del ejercicio 2015 se encuentran pendientes de rendición, de acuerdo al siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	194.19
Cuna Mas	732,555.32
FONCODES	50,483.85
JUNTOS	0.00
Pension 65	0.00
Qali Warma	1,454,453.92
TOTAL	**2,237,687.28**

Sobre el saldo pendiente de la UE 1456 QALIWARMA, esta Entidad ha manifestado que se ha determinado iniciar las acciones de sinceramiento contable mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 4635-2016-MIDIS/PNAEQW, se ha conformado la comisión técnica de trabajo a fin de iniciar las acciones legales que correspondan. La comisión aún no ha concluido los análisis, por lo cual han solicitado ampliación para el ejercicio 2017.

Por otro lado la UE 1426 Cuna Más, respecto a su saldo pendiente de rendición a la presentación de la información la cuenta ha sido rendida en su totalidad de la misma manera la Sede Central.

- **Sub Cuenta Contable 1205.98 OTROS:** por un importe acumulado de S/. 18,358,894.56 Soles, los cuales se encuentran conformados de la siguiente manera:

  a. El monto de S/. 18,358,894.56 Soles, correspondiente a la UE 1456 Qali Warma quien al inicio del Ejercicio 2015 reclasifico con cargo a la cuenta 1205.98 y abono a la cuenta 3401.01 Resultados acumulados, el total de la transferencia de Recursos Financieros realizados durante el ejercicio 2013 por S/.183 773 152,34 Nuevos Soles al PNUD para el "Proyecto 00086409 FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL PNAEQW PARA MEJORAR LA ATENCION ALIMENTARIA DE LOS NIÑOS Y NIÑAS DE LAS IE DEL PAIS".

     De los S/. 183,772,152,34 Nuevos Soles transferidos al PNUD en el año 2013, contablemente se ha validado la ejecución por S/. 165,414,257.78 Soles (90.01%) que corresponde a adquisiciones de bienes de capital ingresados al almacén del PNAE Qali Warma.

     El saldo contable al 31/12/2016 ascendente a S/. 18,358,894.56 se encuentra pendiente por rendir contablemente.

- La variación en este rubro es del -88.33% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuyo aumento corresponde principalmente al reconocimiento como entregas a rendir cuenta del importe otorgado a PNUD por la UE 1456 QALIWARMA de acuerdo al convenio suscrito. Habiéndose rendido durante el ejercicio 2016 un importe de S/ 160,014,465.85 (87.07%).

NOTA 09: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Naturaleza Económica:
Incluyen fondos sujetos a restricción, inversiones disponibles no recuperadas, fideicomiso, anticipo a contratistas y proveedores, encargos generales, inversiones intangibles por estudios e investigaciones, bienes culturales y otros activos intangibles.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1204	FIDEICOMISOS, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES				
120401	Fideicomisos	4,203,988.72	6,314,531.63	-2,110,542.91	
1206	RECURSOS - TESORO PUBLICO	0.00		0.00	
1206.01	Tesoro Publico	39,441,513.35	151,805,042.39	-112,363,529.04	
1503	VEHICULO MAQUINARIA Y OTROS	0.00			
1503.05	Vehiculos, Maquinarias y Otras por Distribuir	116,932.13		116,932.13	
1507	OTROS ACTIVOS	0.00			
1507.57	Activos Intangibles por Distribuir	0.00		0.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	43,762,434.20	158,119,574.02	-114,357,139.82	-72.32%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 43,762,434.20 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1204.01 FIDEICOMISOS:** representa los intereses generados provenientes del fideicomiso que mantiene la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación de Desarrollo Social - FONCODES en el Banco de la Nación y COFIDE por un monto acumulado de S/. 4,203,988.72 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 1206.01 TESORO PÚBLICO:** se refleja el saldo de S/. 39,441,513.35 Soles, correspondiente a los saldos de los devengados pendientes de girar al cierre del ejercicio 2016 según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	2,422,838.86
Cuna Mas	23,344,159.50
FONCODES	389,757.88
JUNTOS	4,890,157.13
Pension 65	3,442,821.39
Qali Warma	4,951,978.59
TOTAL	39,441,513.35

- La variación en este rubro es del -72.32% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución es consecuencia principalmente del giro de las operaciones realizadas con los Recursos del Tesoro Público y la reducción de los intereses de los fideicomisos de FONCODES.

NOTA 10: CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Naturaleza Económica:

Representan la parte no corriente del saldo de las otras cuentas por cobrar a favor del Estado, por sentencias judiciales, por derechos de cobro a terceros y por transacciones distintas al objetivo de la actividad principal de las entidades gubernamentales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS				
1202.04	Depósitos Entregados en Garantía	412,049.90	461,450.22	-49,400.32	
1202.06	Honras de val ú Otras Garantías	69,508.42	69,508.42	0.00	
1202.0902	Sanciones	13,196.44	13,196.44	0.00	
1202.98	Otras cuentas por Cobrar Diversas	0.00	5,326.00	-5,326.00	
1202.99	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	0.00		0.00	
1203	PRESTAMOS	0.00		0.00	
1203.98		0.00		0.00	
1203.99		0.00		0.00	
	SUB TOTAL	494,754.76	549,481.08	-54,726.32	
MENOS:		0.00			
1209	ESTIMACIONES DE CUENTAS	0.00			
1209.02	Cuentas por Cobrar Diversas	0.00	-5,326.00		
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	494,754.76	544,155.08	-49,400.32	-9.08%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 494,754.76 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1202.04 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA:** representa el monto de S/. 412,049.90 Soles que provienen del depósito entregado en garantía según Carta Fianza emitida por S/. 250,464.90 de Foncodes y 161,585.00 de Cuna Más que corresponden a las garantías de alquiler de la Sede Central y de las Unidades Territoriales.

- **Sub Cuenta Contable 1202.06 HONRAS DE AVAL U OTRAS GARANTÍAS:** por un saldo de S/.69 508,42 Nuevos Soles, de los cuales S/. 59 508,42 Soles corresponde a la consignación judicial efectuada en el marco del proceso legal seguido por Prima AFP contra la UE 1425 PRONAA y S/. 10 000,00 Nuevos Soles del depósito judicial realizado según lo dispuesto por el juzgado de trabajo en el Caso Pablo Gallardo Tamay, ambos importes se encuentran pendientes de recupero, efectuándose su traslado a la Sede Central del MIDIS en el marco del cierre y Liquidación de la UE 1425 PRONAA.

- **Sub Cuenta Contable 1202.09.02 SANCIONES:** por un saldo de S/. 13 196,44 Soles, que corresponde a la penalidad por cobrar al proveedor del ex ETZ Cusco, Asociación de Productores Agropecuarios de Santa Camila, correspondiendo este adeudo a un caso judicializado de la UE 1425 PRONAA, efectuándose su traslado a la Sede Central del MIDIS en el marco del cierre y Liquidación.

- La variación en este rubro es del -9.08% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a la disminución de las cuentas por Cobrar Diversas.

NOTA12: INVERSIONES (NETO)

Sin movimiento.

NOTA 13: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Sin movimiento.

NOTA 14: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las cuentas que representan el valor de los Inmuebles tales como edificios, y las construcciones, así como el costo de aquellos activos fijos tales como vehículos, maquinarias, equipos de cómputo adquiridos por la Entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS				
1501.020101	Edificios Administrativos	3,636,357.05	3,924,843.68	-288,532.73	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluacion	2,143,206.41	2,490,888.24	-347,682.03	
1501.0903	Edificio en Afectacion en Uso – Ajuste por Rev.	20,424,749.89		20,424,749.89	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS			0.00	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costos	27,364,802.73	27,415,548.54	-50,745.81	
1502.010197	Terrenos Urbanos -Ajustes por Revaluacion	11,046,278.81	11,162,219.00	-115,940.19	
1502.0901	Terrenos en Afectacion de Uso-Costo	30,055,855.64	30,004,859.83	50,745.81	
1502.0997		10,941,725.79		10,941,725.79	
1503	VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00		0.00	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	31,578,367.46	31,900,996.78	-322,629.32	
1503.0103	Para Transporte Acuatico	788,146.41	894,962.21	-96,815.80	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	5,093,887.69	5,966,721.82	-866,833.93	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	5,317,025.34	5,246,917.99	70,107.35	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	42,927,117.05	42,918,965.42	-91,848.37	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes informáticas	3,686,092.99	3,052,864.85	633,228.14	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	11,716,756.99	10,333,132.62	1,383,624.27	
1503.020401	Mobiliario	5,910.00	5,910.00	0.00	
1503.020402	Equipos y Aparatos Médicos	116,514.62	2,351.27	114,163.35	
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	0.00	2,500.00	-2,500.00	
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	2,500.00	0.00	2,500.00	
1503.020702	Mobiliario de Recreo y Recreación	752.00	752.00	0.00	
1503.020801	Aire Acondicionado Y Refrigeración	1,778,668.43	1,722,286.62	56,282.81	
1503.020802	Aseo, Limpieza Y Cocina	40,815.07	44,592.75	-3,777.68	
1503.020803	Seguridad Industrial	167,335.05	153,634.12	13,700.93	
1503.020804	Electricidad Y Electronica	669,840.52	756,907.06	-87,066.54	
1503.020805	Equipos E Instrumentos De Medición	126,223.33	154,155.88	-27,932.55	
1503.020806	Equipos para Vehículos	46,400.00	46,400.00	0.00	
1503.020899	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	1,661,297.49	1,970,025.41	-308,727.92	
1503.05	Vehículos, Maquinarias y otras unidades por distribuir	0.00	201,920.10	-201,920.10	
1503.0701		92,932.00		92,932.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	231,474,247.11	189,225,340.29	42,267,894.92	22.38%
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	-505,142.94	-496,625.14	-8,517.80	
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales-Ajuste por Revaluacion	-415,543.23	-454,543.99	39,000.76	
1508.0103	Estructuras	0.00		0.00	
1508.010701	Edificios en afectación de uso	-6,688,165.13		-6,688,165.13	
1508.010797	Edificios en Afectación en Uso – Ajuste por Revaluación	-5,169,942.10		-5,169,942.10	
1508.0201	Vehículo	-26,451,228.39	-23,100,817.17	-3,350,411.22	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-42,851,049.56	-36,259,636.74	-6,591,412.82	
1508.020501	Vehículos en Afectación en Uso	-9,293.25		-9,293.25	
Menos	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-82,090,365.39	-60,311,623.64	-21,778,742.18	36.11%
	VALOR NETO AL 30.09.2016	149,383,881.91	128,913,717.25	20,579,152.74	15.96%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 149,383,881.91 Soles (Neto de Depreciación), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1501.02.01.01 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS - COSTO:** por un saldo de S/. 3,636,307.95 Soles constituido por el Valor de los Inmuebles de las Sedes Administrativas a nivel nacional de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, así como el monto de los predios transferidos por la UE 1425 PRONAA a la UE 1424 Sede Central MIDIS en el marco del cierre y liquidación de esta Entidad.

- **Sub Cuenta Contable 1501.02.01.97 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS – AJUSTE POR REVALUACION:** por un saldo de S/. 2,143,206.41 Soles constituido por el valor del ajuste proveniente de la revaluación de los inmuebles como producto de la entrada en vigencia de la Directiva N° 02-2014-EF/51.01 sobre la Revaluación de Edificios y Terrenos de propiedad de las entidades del Sector Público, los cuales se encuentran registrados en la divisionaria 1501.02.01.01 Edificios Administrativos de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES y de la UE 1425 PRONAA por los predios transferidos a la UE 1424 Sede Central MIDIS en el marco de su proceso de cierre y liquidación.

- **Sub Cuenta Contable 1501.09.01 EDIFICIOS EN AFECTACION EN USO - COSTO:** por un saldo de S/. 20,189,087.75 Soles constituido por los importes correspondientes a la incorporación de 03 inmuebles en Afectación en USO – a valores de Tasación según memorando Nº1267-2015-MIDIS/FONCODES/UA/CL, en cumplimiento de la Directiva Nº002-2014-EF/51.01 y Oficio Nº571-2015/SBN-DNR, por el monto de S/. 2,254,656.07 Soles, que se vienen utilizando como Sede de la Molina y el Local de Chorrillos, y el local de la UT Ica para fines Institucionales, así mismo el valor del registro contable efectuado por la UE 1424 Sede Central MIDIS (Afectación en USO) por la incorporación en su margesí de bienes patrimoniales del inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101 por la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE, por un valor de S/. 17,934,431.68 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 1501.09.03 EDIFICIOS EN AFECTACION EN USO – AJUSTE POR REVALUACION:** por un saldo de S/ 20,424,748.89 que corresponde al ajuste de revaluación de los edificios en afectación en uso.

- **Sub Cuenta Contable 1502.01.01.01 TERRENOS URBANOS - COSTO:** por un saldo de S/.27'364,802.73 Soles constituido básicamente por el Valor de los Terrenos para fines institucionales a nivel nacional correspondiente a la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 1502.01.01.97 TERRENOS URBANOS – AJUSTE POR REVALUACIÓN:** por un saldo de S/. 11'046,278.81 Soles constituido por el valor del ajuste por revaluación de los Terrenos registrados en la divisionaria 1502.01.01.01 Terrenos Urbanos de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, como producto de la entrada en vigencia de la Directiva N° 02-2014-EF/51.01 sobre la Revaluación de Edificios y Terrenos de propiedad de las entidades del Sector Público.

- **Sub Cuenta Contable 1502.05.01 TERRENOS EN AFECTACION EN USO - COSTO:** por un saldo de S/. 30'055,605.64 Soles constituido por el valor del terreno de los tres inmuebles para fines institucionales que han sido incorporados como Activos Fijos de la UE 1427 FONCODES por S/. 24 186 683,83 Soles y el valor del terreno (Afectación en USO) del

inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101, registrado por la UE 1424 Sede Central MIDIS, por el monto de S/.5 868,921.81 Soles, como consecuencia de la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE.

- **Sub Cuenta Contable 1502.0597 TERRENOS EN AFECTACION EN USO – AJUSTE POR REVALUACIÓN** por un saldo de S/. 10,941,725.79 Soles constituido por el valor del terreno de los tres inmuebles para fines institucionales que han sido incorporados como Activos Fijos de la UE 1427 FONCODES por S/. 24 186 683,83 Soles y el valor del terreno (Afectación en USO) del inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101, registrado por la UE 1424 Sede Central MIDIS, por el monto de S/.5 868,921.81 Soles, como consecuencia de la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE.

- **Sub Cuenta Contable 1503.01 VEHÍCULOS:** por un saldo de S/. 32,346,513.87 Soles correspondiente al valor de los vehículos de transporte terrestre y acuático de propiedad de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al cierre del ejercicio 2016, las mismas que se encuentran sujetas a depreciación, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	TERRESTRE	ACUATICO
Sede Central	1,198,502.65	
Cuna Mas	351,179.11	500.00
FONCODES	5,022,588.38	276,543.14
JUNTOS	16,756,594.30	491,103.27
Pension 65	3,509,349.97	0.00
Qali Warma	4,740,155.05	0.00
TOTAL	31,578,367.46	768,146.41

- **Sub Cuenta Contable 1503.02 MAQUINARIAS, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS:** por un saldo de S/. 73,233,037.27 Soles correspondiente al valor de los bienes muebles de propiedad de la Institución y las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, cuyo uso específico es para el cumplimiento de las actividades administrativas y objetivos institucionales, los cuales están sujetos a depreciación.

- **Sub Cuenta Contable 1508.01 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS:** por un saldo de S/.920,686.17 Soles (NEGATIVO) correspondiente al valor de la depreciación de los edificios administrativos de propiedad de la UE 1427 FONCODES y UE 1424 Sede Central MIDIS, por efecto del desgaste debido a los años de utilización, también se incluye el ajuste por revaluación del valor de la depreciación

- **Sub Cuenta Contable 1508.02 DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS:** por un saldo de S/.69,311,571.80 Soles (NEGATIVO) correspondiente al valor de la depreciación de los bienes muebles y equipos de propiedad de la Sede Central y las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, por efecto del desgaste debido a los años de utilización, los mismos que deben depreciarse mediante la aplicación del método de cálculo lineal, y cuya contabilización se hará en Gastos de Gestión en la cuenta 5801 Estimaciones del Ejercicio, lo cual implica que el cálculo y registro de la

depreciación deben efectuarse en cada ejercicio contable, hasta que la vida económica útil estimada de los activos se extinga, considerando un valor residual de S/.1.00.

- La variación en este rubro es del 12,02% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, siendo la más resaltante las transferencia de Edificios y Estructuras y Terrenos realizada durante el primer trimestre del ejercicio 2015, por la Unidad Ejecutora 1425 - PRONAA, en el marco del proceso de cierre y liquidación, así como el reconocimiento de los predios de la UE 1427 FONCODES y de la UE 1424 Sede Central MIDIS, que al cierre del ejercicio 2015 han sido incorporados como activo fijo de la Entidad (valor de edificación y valor del terreno) y el incremento de la depreciación acumulada de bienes patrimoniales.

Al cierre del ejercicio 2016 las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS han efectuado sus inventarios de Bienes Muebles y Bienes No Depreciables, obteniéndose los siguientes resultados comparados con los resultados del ejercicio 2015:

UNIDAD EJECUTORA	SOBRANTES		BIENES NO UBICADOS			
	2016	2015	2016		2015	
	UNIDADES	UNIDADES	UNIDADES	IMPORTES	UNIDADES	IMPORTES
Sede Central	1,106	1,393	64	57,042.97	344	398,150.83
Cuna Mas	611	229	250	93,214.29	64	90,771.86
FONCODES	2,837	465	130	125,969.21	663	957,818.41
JUNTOS	950		433	514,196.68	725	340,999.44
Pension 65	21	51	1	776.44	14	4,693.60
Qali Warma	1,795	1,793	999	1,998,667.34	402	495,463.78
TOTAL	**7,320**	**3,931**	**1,877**	**2,789,866.93**	**2,212**	**2,287,897.92**

Según el cuadro anterior se puede observar a nivel Pliego MIDIS, que en el ejercicio 2016 existen la cantidad de 7,320 bienes sobrantes y 1,877 bienes no ubicados valorizados en S/. 2,789,866.93 Soles.

Asimismo, como resultado de la Toma de Inventarios al 31.12.2016 de la Sede Central, se reportan un total de 11,205 bienes registrados, 11,141 bienes ubicados, 64 bienes pendientes por ubicar al 31.12.2016.

INVENTARIO VALORIZADO POR CUENTA CONTABLE AL 31/12/2016

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	BIENES UBICADOS				BIENES NO UBICADOS				TOTAL ACTIVO			
		Q	VALOR ADQ	DEP. ACUM.	NETO	Q	ADQ	DEP ACUM	NETO	Q	ADQ	DEP ACUM	NETO
1509.0001	PARA TRANSPORTE TERRESTRE	21	1,196,592.85	349,801.23	847,791.61					21	1,196,592.85	349,801.23	847,791.61
1509.0002	MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE OFICINA	186	766,798.20	216,697.39	551,141.81	3	7,802.72	5,269.11	2,533.61	189	774,592.92	221,966.50	552,626.42
1509.0003	MOBILIARIO DE OFICINA	1,024	1,231,628.79	352,680.15	878,948.64	2	5,145.06	3,647.58	1,497.48	1,026	1,236,773.85	356,327.73	880,446.12
1509.0004	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	2,389	5,830,896.10	4,202,110.42	1,628,685.68	18	50,770.23	31,353.11	19,640.11	2,407	5,881,666.33	4,233,463.53	1,648,325.79
1509.0005	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	12	1,488,678.86	380,494.87	1,108,184.99					12	1,488,678.86	380,494.87	1,108,184.99
1509.0006	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	882	4,206,489.26	1,132,418.66	3,074,070.61	26	31,498.75	11,854.31	19,644.44	908	4,237,988.01	1,144,272.97	3,093,715.04
1509.0008	DE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	227	536,632.82	125,294.24	411,338.58	3	8,415.06	1,885.27	6,529.79	230	545,047.82	127,179.51	417,868.31
1509.0009	AIRE, LIMPIEZA Y COCINA	6	9,021.82	1,471.68	7,550.14					6	9,021.82	1,471.68	7,550.14
1509.0010	SEGURIDAD INDUSTRIAL	17	35,819.81	14,205.24	21,614.57					17	35,819.81	14,205.24	21,614.57
1509.0099	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	25	49,806.27	13,849.27	36,956.00					25	49,806.27	13,849.27	36,956.00
1509.0099L	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	1	2,807.00	502.25	2,304.75					1	2,807.00	502.25	2,304.75
1509.031	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTAL.	26	49,894.79	14,021.23	35,873.56	1	955.00	953.80	101.40	26	50,849.79	14,975.03	35,874.96
1509.0701	VEHICULOS EN AFECTACION EN USO	1	92,931.00	8,191.25	83,838.75					1	92,931.00	8,191.25	83,838.75
9505.01	BIENES EN FIDEICOMISO Y OTROS	4	566,040.80	0.00	566,040.80					4	566,040.80	0.00	566,040.80
9505.0802	MAQUINARIA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	1,308	457,325.47	0.00	457,325.47	17	4,548.07	0.00	4,548.07	1,325	461,873.54	0.00	461,873.54
9505.0803	MUEBLES Y ENSERES NO DEPRECIABLE	4,184	914,201.00	0.00	914,201.00	2	1,244.00	0.00	1,244.00	4,186	915,445.00	0.00	915,445.00
	TOTAL	11,141	18,617,324.08	7,893,135.61	11,255,188.66	64	109,561.77	55,516.88	53,940.97	11,205	18,727,885.85	7,949,652.49	11,301,233.63

Por otro lado, todas las obras financiadas por FONCODES se registran en CUENTAS DE ORDEN (Desembolsos, Obras Liquidadas y Obras Transferidas).

Con relación al Cambio de Política Contable para el registro de las obras financiadas por el FONCODES, la Dirección General de Contabilidad Pública mediante Oficio N° 086-2014-EF/51.01 del Director General de la Dirección General de Contabilidad Pública, nos instruye que a partir del presente ejercicio el registro contable del financiamiento de obras, se realice a través de CUENTAS DE ORDEN

En el marco del referido cambio de la Política Contable, los registros históricos que se han venido efectuando por una inadecuada concepción de las operaciones de financiamiento de obras que realiza el FONCODES bajo la modalidad de ACTIVO TRANSITORIO, se han modificado sustantivamente, toda vez que de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados todo ACTIVO además de ser de uso y propiedad de la entidad su desgaste se debe depreciar, que no es el caso, también de acuerdo a las NIC –SP , su registro no obedecía a lo que significa un ACTIVO para el FONCODES, ya que no reditúa a futuro beneficios económicos ni de servicios ni están bajo su control una vez terminada la obra y menos un ACTIVO TRANSITORIO cuya característica técnica no calza en la nueva estructura del Plan Contable Gubernamental.

NOTA 15: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas de fondos sujetos a restricción, inversiones intangibles, estudios y proyectos, fideicomisos, bienes culturales, cargas diferidas y otros activos no corrientes.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1101	CAJA Y BANCO				
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	2,370,239.54	2,192,093.74	178,145.80	
1204	FIDEICOMISO	89,041,742.20		89,041,742.20	
1204.01	Fideicomiso	0.00	89,539,441.24	-89,539,441.24	
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	0.00			
1205.0801	Encargos Generales Otorgados	0.00	44,222.77	-44,222.77	
		0.00		0.00	
1507.0201	Libros y Textos para Bibliotecas	49,534.24	49,534.24	0.00	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	3,564.10	3,564.10	0.00	
1507. 0301	Patentes y Marcas de Fabrica	1.00	1.00	0.00	
1507.0302	Software	9,303,999.22	8,044,180.05	1,259,819.17	
1507.0399	Otros Activos Intangibles	3,728,228.99	2,323,529.85	1,402,699.14	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	104,496,309.29	102,196,566.99	2,299,742.30	2.25%
MENOS					
1508.0301	Estudios Y Proyectos	0.00			
1508.0302	Activos Intangibles	-9,324,743.66	-7,547,697.79	-1,777,045.26	
1508.0303	Otros Activos Intangibles	0.00			
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-9,324,743.66	-7,547,697.79	-1,777,045.26	
	VALOR NETO	95,171,565.25	94,648,869.20	521,697.04	0.55%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 95,170,566.25 Soles (Neto de Amortización), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1101.05.01 FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN-EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚBLICAS:** por un monto de S/. 2,370,239.54 Soles proveniente de la

retención del 10% efectuado a los proveedores MYPES por concepto de garantías de los procesos de selección que realiza la Unidad Ejecutora 1428 Juntos, por S/.747,909.54 Soles, así como el importe de la UE Qali Warma por S/. 1,622,330,00 Soles, correspondiente al depósito realizado a la cuenta N° 020-006961 - Banco de la Nación para la emisión de la carta fianza para suspender la obligación de cumplimiento y ejecución de laudo hasta el pronunciamiento del órgano jurisdiccional en el caso arbitral "Servicio de Alimentación GAL EIRL".

- **Sub Cuenta Contable 1204.01 FIDEICOMISOS:** por un monto de S/.89,041,742.20 Soles, proveniente de los Fideicomisos que mantiene la UE 1427 FONCODES con el BANCO DE LA NACIÓN y con el COFIDE (Parte No corriente).

- **Sub Cuenta Contable 1507 OTROS ACTIVOS:** que representa un monto de S/. 13,083,327.45 Soles proveniente de la adquisición de bienes culturales por S/. 53 098,34 Soles y Patentes, Marcas de fábrica, Software y Otros Intangibles por un valor de S/.13,030,228.11 Nuevos Soles, los mismos que han sido registrados en concordancia con la NIC-SP 31 Activos Intangibles y que se encuentran sujetos de amortización.

- **Sub Cuenta Contable 1508.03.02 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES:** por S/.9,324,743.05 Soles que corresponde a la amortización de los Activos Intangibles adquiridos por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es del 0.55% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuyo aumento se debe principalmente a la adquisición de Software y otros activos intangibles en el mismo ejercicio.

NOTA 16: SOBREGIROS BANCARIOS

Sin Movimiento.

NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las obligaciones a cargo de las entidades del Gobierno Nacional, por cuenta propia o como agente retenedor, por bienes, servicios, activos y otros con vencimiento a corto plazo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.0101	Bienes	2,447,305.07	1,806,649.43	640,655.64	
2103.0101	Servicios	35,749,985.30	44,404,379.21	-8,654,393.91	
2103.0201	Activos Financieros por Pagar	687,969.29	622,944.13	65,025.16	
2103.03	Depositos recibidos en Garantia	155,818,275.40	129,781,126.36	26,037,149.04	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	194,703,535.06	176,615,099.13	18,088,435.93	10.24%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 194,703,535.06 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.01.01.01 BIENES:** por S/.2,447,305.07 Soles, como resultado de las compras de bienes corrientes ingresados a los almacenes de la Entidad pendientes de pago al cierre del ejercicio 2016, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	67,529.88
Cuna Mas	1,386,164.54
FONCODES	80,939.24
JUNTOS	268,278.32
Pension 65	90,377.34
Qali Warma	554,015.75
TOTAL	**2,447,305.07**

- **Sub Cuenta Contable 2103.01.01.02 SERVICIOS:** por S/.35,749,985.30 Soles, proveniente de los servicios prestados a las Unidades Ejecutoras de Pliego MIDIS , que al cierre del ejercicio 2016 se encuentran pendientes de pago, asimismo este saldo incluye el importe de la provisión de vacaciones truncas de los trabajadores CAS, quienes a la fecha no han hecho uso de su descanso físico, de acuerdo a las pautas dictadas por la Dirección General de Contabilidad Pública en su Oficio N° 179-2014-EF/51.03, esta provisión es de naturaleza corriente.

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	4,763,002.23
Cuna Mas	6,842,786.66
FONCODES	980,480.51
JUNTOS	6,876,781.46
Pension 65	7,372,609.00
Qali Warma	8,934,325.44
TOTAL	**35,749,985.30**

- **Sub Cuenta Contable 2103.02.01 ACTIVOS NO FINANCIEROS POR PAGAR:** por S/.687,969.29 Soles, como resultado de las compras de bienes de capital de la entidad pendientes de pago al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2103.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA:** por S/. 155,818,275.40 Nuevos Soles, constituida principalmente por las garantías de fiel cumplimiento de proveedores de la Micro y Pequeña Empresa que deben ser devueltos a la conformidad del término de los contratos respectivos, encontrándose compuesto por los importes registrados en las UE 1424 Sede Central MIDIS por S/. 150,528.69 Soles, UE 1428 Programa Nacional de Apoyo Directo a los Más Pobres - JUNTOS por S/. 747,864.54 Soles, UE 1441 Pensión 65 por S/.27,994.50 Soles y UE 1456 Programa Nacional de Alimentación Escolar - QALIWARMA por S/.154,891,887.67 Soles.

- La variación en este rubro es del 10.24% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuyo aumento se debe principalmente a los depósitos recibidos en garantía por la Unidad Ejecutora Qali Warma al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 18: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las subcuentas que representan obligaciones a cargo de las entidades del Gobierno Nacional por cuenta propia o como agente retenedor, por impuestos, contribuciones, aportes a las Administradoras de Fondos de Pensiones y otros con vencimiento a corto plazo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				
2101.0101	Fondo de Pensiones - Vigentes				
2101.0102	Renta 4Ta. Categoria - Vigente	319,872.23	385,071.73	-65,199.50	
2101.0103	Renta 5Ta. Categoria - Vigente	285,690.83	45,767.71	239,923.12	
2101.0201	Tributos Municipales -Vigentes	0.00	463,387.63	-463,387.63	
2101.0301	Regimen de Prestaciones de Salud	220,746.00	90.00	220,656.00	
2101.0301	Seguro de Vida - Vigente	225.00	727,052.57	-726,827.57	
2101.0302	Sistema Nacional de Pensiones-Vigentes	637,741.69	1,217,670.41	-579,928.72	
2101.0901	Administradoras de Fondos de Pensiones	1,064,660.82	297,297.49	767,363.13	
2101.0999	Otros	453.34		453.34	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,529,389.71	3,136,337.54	-606,947.83	-19.35%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2,529,389.71 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2101.01.02.01 RENTA DE 4TA. CATEGORÍA - VIGENTE:** por S/.319,872.23 Soles, correspondiente a la retención de Renta de 4ta. Categoría efectuada por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.01.03.01 RENTA DE 5TA. CATEGORIA - VIGENTE:** por S/.285,690.83 Soles, correspondiente a la retención de Renta de 5ta. Categoría efectuada por la Sede Central del MIDIS, pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.01.01 RÉGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD - VIGENTE:** por S/. 220,746.00 Soles, correspondiente a la Contribución de ESSALUD por cuenta del empleador, efectuado por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS pendiente de pago al cierre del ejercicio 2015, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.01.02 SEGURO DE VIDA:** por S/.225.00 Soles, correspondiente al seguro de vida de los trabajadores de las Unidades Ejecutoras 1426 CUNA MÁS y Juntos pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.02.01 SISTEMA NACIONAL DE PENSIONES - VIGENTE:** por S/.637,741.69 Soles, correspondiente a la Retención efectuada por ONP a los trabajadores de las Unidad Ejecutora Cuna Más pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.09.01.01 ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES - VIGENTE:** por S/. 1,064,660.62 Soles, correspondiente a la Retención efectuada por AFP a los trabajadores de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por la AFP en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.09.99 OTROS-VIGENTES:** por S/. 453.34 Soles, correspondiente a otras retenciones que por su naturaleza no se reflejan en las subcuentas anteriores, efectuadas por la UE 1456 QALIWARMA pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es del -19.35% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a la retenciones efectuadas al cierre del ejercicio 2016 que se encuentran pendientes de giro, por concepto de aporte previsional al Sistema Público y/o Privado de Pensiones, así como SUNAT.

NOTA 19: REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Naturaleza Económica:

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

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR				
2102.01	Remuneraciones por pagar	0.00	10,301.21	-10,301.21	
2102.0302	Principal	317,156.67	1,781,799.35	-1,464,642.68	
2102.0302	Intereses	0.00	1,947,450.15	-1,947,450.15	
2102.0402	Vacaciones	1,646,196.87	436,059.84	1,210,137.03	
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios	123,640.27	2,757,480.48	-2,633,840.21	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,088,993.81	6,935,091.03	-4,846,097.22	-69.88%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2,088,993.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS – RÉGIMEN LABORAL DL 728 - PRINCIPAL:** por S/.317,156.67 Soles, correspondiente a la provisión por concepto de CTS de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.04.02 VACACIONES:** por S/.1,648,196.87 Soles, corresponde a la provisión por concepto de vacaciones del personal CAP de la UE 1427 FONCODES (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.99 OTRAS REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR:** por S/.123,640.27 Soles, el cual corresponde a la provisión de otros beneficios sociales de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES que por su naturaleza no se reflejan en las subcuentas anteriores (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es del -69.88% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuya disminución se debe principalmente la provisión de otras remuneraciones, pensiones y beneficios e intereses, asimismo se ve un incremento en la provisión para vacaciones de acuerdo a Oficio Nº313-2015-MIDIS/SG/OGA, correspondiente a la Unidad Ejecutora 1427 – Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

NOTA 20: OBLIGACIONES PREVISIONALES

Sin movimiento.

NOTA 21: OPERACIONES DE CRÉDITO

Sin movimiento.

NOTA 22: PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 23: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Naturaleza Económica:

Comprende la agrupación de subcuentas que se registran en la administración de fondos, los recaudados para el pago de deudas y otras cuentas por pagar.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.990901	Otras Cuentas por Pagar	0.00		0.00	
2103.990103	Civiles	2,791,003.23	93.36	2,790,909.87	
2103.990104	Laborales	5,369,062.35	609,857.67	4,760,004.68	
2103.990110	Laudos Arbitrales	14,535,325.34	1,723,525.17	12,811,800.17	
2103.990801	Otros	25,664,724.37	139,976,029.52	-114,311,305.15	
2104	INTERMEDIACION DE RECURSOS	0.00			
2104.0901	Otros	4,203,988.72	6,314,531.63	-2,110,542.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	52,554,904.01	148,624,037.35	-96,069,133.34	-64.64%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 52,554,904.01 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.03 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - CIVILES:** por S/.2,791,003.23 Soles, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia civil que al cierre del ejercicio 2016 la cuales se encuentran priorizadas S/ 2,784,993.95 que corresponden a la UE Foncodes el importe de S/ 2,036,389.95 y a la UE Ex Pronaa el importe de S/ 748,604.00 informado por Procuraduría como parte del OA2.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - LABORALES:** por S/.5,360,362.35 Soles, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia laboral que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran priorizados S/ 1,087,643.34 las cuales corresponden a la UE Foncodes un importe de S/ 988,410.22 y a la UE Sede Central – Ex Pronaa un importe de S/ 99,233.12. las cuales han sido pagadas en febrero 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES – LAUDOS ARBITRALES:** por S/.14,535,325.34 Soles, el cual corresponde a los laudos arbitrales que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran pendiente de pago.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.09.01 OTROS:** por S/. 29,566,023.26 Soles, el cual comprende los saldos pendientes de pago (Parte Corriente) por conceptos diferentes a compra de bienes, prestación de servicios y obligaciones tributarias, según el siguiente detalle:

  a. Los saldos que mantiene Cuna Más por S/. 21,312,978.92 Soles, correspondiente a las obligaciones pendientes de pago por transferencias a otras instituciones sin fines de lucro (Comités de Gestión).

  b. En el caso de la Unidad Ejecutora 1427 FONCODES mantiene un saldo de S/. 4,203,988.72 Soles por las obligaciones pendientes de pago que corresponden a desembolsos de convenios financiados y fondos de garantía de las MYPEs por los servicios que brindan a Núcleos Ejecutores.

  c. En el caso de la Sede Central mantiene un saldo de S/. 1,459,117.62 Soles por las obligaciones pendientes por otros conceptos derivados de las sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada, ejecución de garantías, pago de detracciones, entre otros.

  d. En el caso de la UE 1428 JUNTOS mantiene un saldo de S/. 1,955,513.87 Soles, correspondiente a detracciones, depósitos pendientes a proveedores, multas aplicadas y otros descuentos efectuados al personal.

  e. En el caso de la UE 1441 Programa Pensión 65 mantiene un saldo de S/. 634,424.13 Soles por las recuperaciones de subvenciones otorgadas pendientes de reversión al Tesoro Público.

- La variación en este rubro es del -64.64% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución corresponde principalmente a la cancelación de las obligaciones por pagar del ejercicio 2016.

NOTA 24: DEUDAS A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 25: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Sin movimiento.

NOTA 26: BENEFICIOS SOCIALES

Naturaleza Económica:
Agrupa las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2102	BENEFICIOS SOCIALES				
2102.030101	Principal	0.00		0.00	
2102.030201	Compensacion por Tiempo de Servicios - Principal	10,366,538.85	9,234,728.23	1,131,810.62	
2102.030202	Intereses	2,384,180.66	0.00	2,384,180.66	
2102.0399	Otros Regimenes	38,566.72	89,323.74	-50,757.02	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	12,789,286.24	9,324,051.97	3,465,234.26	37.16%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 12,789,286.24 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS – RÉGIMEN LABORAL DL 728 - PRINCIPAL:** por S/. 10,366,538.85 Soles, correspondiente a la provisión por concepto de CTS de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte no corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.030202 INTERESES:** por S/. 2,384,180.66 Soles, correspondiente a la provisión por Intereses de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte no corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.99 OTROS REGÍMENES:** por S/.38,566.72 Soles correspondiente a la provisión de la Compensación por Tiempo de Servicios de los Altos Funcionarios del MIDIS, de acuerdo al Decreto Supremo 032-2014-EF – Ley N° 30057 – Ley del Servicio Civil.

- La variación en este rubro es del 37.16% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al pago de liquidaciones de beneficios sociales del personal que fue cesado al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 27: OBLIGACIONES PREVISIONALES

Sin movimiento.

NOTA 28: PROVISIONES

Naturaleza Económica:
Comprende las provisiones, por procesos judiciales en trámite (1° y 2° instancia) y laudos arbitrales con sentencia, de acuerdo a las políticas contables adoptadas.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2401	PROVISION POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS				
2401.010101	Personal Administrativo	0.00	21,980,765.30	-21,980,765.30	
2401.010199	Otro Régimen	0.00	558,856.28	-558,856.28	
2401.010301	A personas Jurídicas	0.00	2,159,499.73	-2,159,499.73	
2401.010302	A personas Naturales	0.00	424,192.68	-424,192.68	
2401.0303	Civiles	296,294.45		296,294.45	
2401.0304	Laborales	18,843,596.89		18,843,596.89	
2401.0309	Otras	74,276.91		74,276.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	19,214,168.25	25,124,313.99	-5,910,145.74	-23.52%

Comentario:
El saldo de este rubro por S/. 19,214,168.25 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 2401 PROVISIONES:** por S/. 19,213,668.25 Soles, correspondiente a las provisiones efectuadas por concepto de sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada, laudos arbitrales, multas procesales o administrativas y procesos en trámite de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, de acuerdo al siguiente detalle:

  a. UE 1427 - FONCODES mantiene un saldo de S/. 13,282,117.04 Soles.
  b. UE 1424 - Sede Central mantiene un saldo de S/. 5,570,336.07 Soles.
  c. UE 1426 - Cuna Más mantiene un saldo de S/. 68,723.23 Soles.
  d. UE 1428 - Juntos mantiene un saldo de S/. 291,972.39 Soles.
  e. UE 1441- Pensión 65 mantiene un saldo de S/ 517.39 Soles
  f. UE 1456- Qali Warma mantiene un saldo de S/ 502.13 Soles

- La variación en este rubro es de -98.82% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuya disminución es consecuencia principalmente de la aplicación del tratamiento contable, así como las rebajas por traslado al pliego de las sentencias judiciales para pago y el traslado a Cuentas de Orden de las demandas y otros calificados como PROBABLE en cumplimiento del artículo 1° de la Resolución Directoral Nº 005-2016-EF/51.01.

NOTA 29: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Naturaleza Económica:

Representa las obligaciones contraídas por la compra de bienes y servicios, anticipos a proveedores y otros gastos incurridos por la Entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.990103	Civiles	2,835.00		2,835.00	
2103.990104	Laborales	4,592,557.30		4,592,557.30	
2103.990109	Otros	2,429,137.62		2,429,137.62	
2103.990110	Laudos arbitrales	786,773.90		786,773.90	
2103.990901	Otros	45,317.04	0.00	45,317.04	
2104	INTERMEDIACION RECURSOS MONETARIOS	0.00		0.00	
2104.0901	Otros	89,041,742.20	89,539,441.24	-497,699.04	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	96,898,363.06	89,539,441.24	-452,362.00	-0.51%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 96,898,363.06 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.03 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - CIVILES:** por S/. 2,835.00, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia civil parte No Corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - LABORALES:** por S/. 4,592,557.30 Soles, el cual corresponde a las obligaciones pendientes de pago que corresponden a demandas arbitrales que se encuentran con sentencia en calidad de cosa juzgada en contra de Foncodes parte No Corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES – LAUDOS ARBITRALES:** por S/.1 786,773.90 Soles, el cual corresponde a los laudos arbitrales que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran pendiente de pago.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.09.01 OTROS:** por S/. 45,317.04, el cual comprende las Obligaciones pendientes de pago que corresponden a fondos de garantías de las MYPES por los servicios que brindan a la UE Foncodes parte no corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2104.09.01 INTERMEDIACION DE RECURSOS MONETARIOS - OTROS:** por S/. 89,041,742.20 Soles, el cual se encuentra conformada por el reconocimiento de los intereses generados en el presente ejercicio por los Fideicomisos que mantiene la UE 1427 Foncodes en el Banco de la Nación y COFIDE (PARTE NO CORRIENTE).

- La variación en este rubro es del 1.12% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, la misma que fuera originada por el reconocimiento de las cuentas por pagar de las sentencias judiciales.

NOTA 30: INGRESOS DIFERIDOS

Sin movimiento

NOTA 31: HACIENDA NACIONAL

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan el patrimonio del estado adscrito a cada entidad, por la capitalización de Hacienda Nacional Adicional y Capitalización de Resultados Acumulados.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3101	HACIENDA NACIONAL				
3101.01	Capitalización de Hacienda Nacional Adicional	3,962,654,562.03	3,960,606,020.93	2,048,541.10	
3101.03	Capitalización de Resultados Acumulados	743,985,067.78	728,682,023.87	15,303,043.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	4,706,639,629.81	4,689,288,044.80	17,351,585.01	0.37%

Comentario:

El saldo de este rubro por S/. 4,706,839,629.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3101.01 CAPITALIZACION DE LA HACIENDA NACIONAL ADICIONAL:** por S/. 3,972,203,196.27 Soles, conformado por la capitalización del saldo del ejercicio anterior de la Hacienda Nacional Adicional, Reservas y los Resultados Acumulados, de las Unidades Ejecutoras del pliego MIDIS, así como la transferencia del saldo de la UE 1425 PRONAA a la Sede central del MIDIS, en el marco del proceso de cierre y liquidación de dicha Entidad, según el siguiente detalle:

  a. UE 1424 - Sede Central MIDIS por S/. 279,057,334.50 Soles.
  b. UE 1426 - Cuna más por S/. 173,692,143.69 Soles.
  c. UE 1427 - FONCODES por S/. 3,496,874,965.57 Soles.
  d. UE 1428 - Juntos por S/. 3,365,316.93 Soles.
  e. UE 1456 - Qali Warma por S/. 19,213,435.658 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 3101.03 CAPITALIZACION DE RESULTADOS ACUMULADOS:** por S/. 734,636,433.54 Soles, conformado por el Traslado de los Resultados Acumulados de ejercicios Anteriores, en cumplimiento a la Directiva N° 004-2015-EF/51.01, numeral 14, acápite w) la cual señala: *"El traslado de los saldos acreedores del ejercicio anterior de las cuentas, 3401 resultados acumulados y el saldo deudor y acreedor del ejercicio anterior de la cuenta 3201 Hacienda Nacional Adicional a la cuenta 3101 Hacienda Nacional se efectuara al cierre del ejercicio, en observancia a lo dispuesto en la dinámica establecida en el plan contable gubernamental.*

- La variación en este rubro es del 0.37% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, debido a la capitalización de la hacienda nacional adicional y a la capitalización de resultados acumulados Déficit y Superávit.

NOTA 32: HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan los traspasos y remesas de fondos internos entre entidades del sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3201	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL				
3201.010101	Tesoro Público	-2,026.62	-17,772,019.30	17,770,992.98	
3201.0103	Traspasos Internos	0.00	90,234.21	-90,234.21	
3201.99	Otros	20,170,818.33	20,131,316.11	39,502.22	
1601.99	Otros	0.00	-400,099.67	400,099.67	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	20,168,791.81	2,048,641.10	18,120,150.68	884.54%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 20,168,791.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 3201 HACIENDA NACIONAL ADICIONAL:** por S/.20,168,791.81 Soles, conformado por las transferencias de saldos iniciales de las Unidades Ejecutoras que integran el Pliego MIDIS, así como la devolución de fondos al Tesoro Público, Traspasos de bienes de capital a otras Entidades Públicas y a la Sede Central MIDIS según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 3201.99 OTROS:** se encuentra conformado por las regularizaciones del Excedente de Revaluación de los inmuebles y terrenos del Ex Pronaa.

- La variación en este rubro es del 884.54% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015 cuyo aumento se debe principalmente al traslado del Excedente de Revaluación del ExPronaa a la sede central en su proceso de extinción, regularización de acuerdo a respuesta emitida por la Dirección General de Contabilidad Púbica con Oficio N° 191-26-EF/51.03.

NOTA 33: RESULTADOS NO REALIZADOS

Naturaleza Económica:

Es una cuenta de saldo acreedor, perteneciente al grupo de cuentas patrimoniales, que refleja las revaluaciones aplicadas.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS				
3001.010201	Edificios Administrativos	2,096,504.11	4,768,406.31	-2,671,902.20	
3001.010301	Terrenos Urbanos	11,162,219.00	28,633,913.02	-17,471,694.02	
3001.010302	Terrenos Rurales	0.00	27,222.11	-27,222.11	
3001.0108	Edificios en afectación en uso	14,976,204.11		14,976,204.11	
3001.011	Terrenos en afectación en uso	10,825,785.60		10,825,785.60	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	39,060,712.82	33,429,541.44	5,631,171.38	16.84%

Comentario:

El saldo de este rubro por S/. 39,060,712.82 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3001.01.02.01 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS:** por el monto de S/.2,096,054.11 Soles, proveniente de la revaluación de Edificios y Terrenos efectuada en el marco de lo establecido en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la modificación de la vida útil de edificios y terrenos, identificación e incorporación de edificios y terrenos en administración funcional y reclasificación de propiedades de inversión en las entidades gubernamentales", realizado por la UE 1425 PRONAA y UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 3001.01.03.01 TERRENOS URBANOS:** por el monto de S/.11,162,219.00 Soles, proveniente de la revaluación de Edificios y Terrenos efectuada en el marco de lo establecido en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la modificación de la vida útil de edificios y terrenos, identificación e incorporación de edificios y terrenos en administración funcional y reclasificación de propiedades de inversión en las entidades gubernamentales", realizado por el UE 1425 PRONAA y UE 1427 FONCODES.

- La variación en este rubro es del 16.84% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, debido a que durante el ejercicio 2015 no se ha efectuado cargos ni ajustes por concepto de revaluación de activos fijos u otros similares.

NOTA 34: RESULTADOS ACUMULADOS

Naturaleza Económica:

Representa la acumulación de resultados obtenidos al finalizar el ejercicio fiscal y el efecto de la incorporación o retiro de bienes, derechos y obligaciones como consecuencia de las acciones de saneamiento de la información en el sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS				
3401.01	Superávit Acumulado	1,430,957,484.86	1,329,516,773.96	101,440,710.90	
3401.02	Déficit Acumulado	-6,928,857,347.61	-6,733,766,639.87	-195,090,707.74	
3401.03	Efectos de Saneamiento Contable - Ley N° 29608	0.00		0.00	
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	-567,256.64	-567,256.64	0.00	
3401.0307	Servicios y Otros Contratos por Anticipados	-285,924.79	-285,924.79	0.00	
3401.0308	Estimación de Cobranza Dudosa	12,142.54	12,142.54	0.00	
3401.0321	Edificios y Estructuras	-41,157,697.89	-41,157,697.89	0.00	
3401.0323	Vehículos, Maquinarias y Otros	-43,108.86	-43,108.86	0.00	
3401.0328	Depreciación, amortización y Agotamiento	42,255.99	42,255.99	0.00	
3401.0331	Cuentas por Pagar	64,337.89	64,337.89	0.00	
6101.0201	Superávit	72,526.21	88,551,285.09	-88,478,758.88	
6101.0202	Déficit	-45,649,816.29	-22,548,633.74	-23,101,181.55	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-4,585,412,463.59	-4,380,182,496.32	-205,229,967.27	4.69%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 4,585,412,403.59 Soles (Negativo), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3401.01 SUPERÁVIT ACUMULADO:** por el monto de S/.1,430,957,484.86 Soles proveniente de los Resultados de Ejercicios Anteriores – Superávit acumulados al cierre del ejercicio 2016, incluye cualquier ajuste efectuado con posterioridad al cierre del ejercicio económico anterior.

- **Sub Cuenta Contable 3401.02 DÉFICIT ACUMULADO:** por el monto de S/.5,928,857,347.61 Soles (Negativo) proveniente de los Resultados de Ejercicios Anteriores – Déficit acumulados al cierre del ejercicio 2016, incluye cualquier ajuste efectuado con posterioridad al cierre del ejercicio económico anterior.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 3401.03 EFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE – LEY N° 29608:** por el monto de S/. 41,935,251,76 Soles (Negativo), conformado por las subcuentas que se sometieron al proceso de saneamiento contable dispuesto por la Dirección General de Contabilidad Pública, el cual tuvo como plazo de culminación el 31.12.2014.

- **Sub Cuenta Contable 6101.02.01 SUPERÁVIT:** por el monto de S/. 72,526.21 Soles, proveniente de los Resultados del Presente Ejercicio 2016 – Superávit al cierre del ejercicio 2015, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	0.00
Cuna Mas	72,526.21
FONCODES	0.00
JUNTOS	0.00
Pension 65	0.00
Qali Warma	0.00
TOTAL	72,526.21

- **Sub Cuenta Contable 6101.02.02 DÉFICIT:** por el monto de S/.45,649,815.29 Soles (Negativo), proveniente de los Resultados del Presente Ejercicio 2015 - Déficit al cierre del ejercicio 2015, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	-11,404,179.14
Cuna Mas	
FONCODES	-24,149,069.06
JUNTOS	-5,823,619.90
Pension 65	-2,780,438.95
Qali Warma	-1,492,508.24
TOTAL	-45,649,815.29

- La variación en este rubro es de 4.69% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuya disminución se debe principalmente a los ajustes efectuados con cargo a

subcuentas de resultados acumulados (superávit o déficit), asimismo por efecto del resultado del ejercicio 2016 al finalizar el mismo.

NOTA 35: CUENTAS DE ORDEN

Naturaleza Económica:

Comprende los contratos y compromisos aprobados, valores, garantías, bienes en préstamo, custodia y no depreciables, obligaciones previsionales y contingencias, así como sus respectivas cuentas en contra, que realizan las entidades y que dan origen a una relación jurídica con terceros y cuya ejecución eventual podría modificar la situación financiera de las entidades, agrupa además las subcuentas que representan los viene, derechos y obligaciones como consecuencia del saneamiento contable.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS				
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	5,986,141.46	5,753,486.12	232,655.34	
9101.02	Contratos de préstamos Internos Aprobados	0.00	3,042,689.30	-3,042,689.30	
9101.07	Convenios Aprobados	238,269,643.16	317,400,658.28	-79,131,015.12	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	10,368.40	0.00	10,368.40	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	314,858.20	0.00	314,858.20	
9103	VALORES Y GARANTIAS	0.00			
9103.01	Garantías Otorgadas	0.00	996,013.57	-996,013.57	
9103.04	Garantías Recibidas	30,678,821.17	30,925,241.32	-246,420.15	
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza -	1,134,247.90	1,118,210.68	16,037.22	
9103.08	Cheques Girados	3,353,626.26	4,638,459.65	-1,284,833.39	
9103.09	Cartas Ordenes	7,271,505.03	27,146,785.17	-19,875,280.14	
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	0.00			
9105.01	Bienes en Prestamo y Otros	1,375,028.76	1,375,972.86	-944.10	
9105.02	Bienes En Custodia	544,846,208.35	759,856,011.93	-215,009,803.58	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	2,735,465.59	2,426,318.01	309,147.58	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	915,549.57	5,424.35	910,125.22	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	2,917,622.88	3,637,007.36	-719,384.48	
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIA	0.00		0.00	
9109.0101	Administrativas	606,320.73	1,702,065.02	-1,095,744.29	
9109.0103	Civiles	7,725,531.62	7,111,030.52	614,501.10	
9109.0104	Laborales	27,754,375.87	40,562,956.92	-12,808,581.05	
9109.0109	Laudos Arbitrales	83,335,699.83	89,478,953.77	-6,143,253.94	
9109.0199	Otras Contingencias	172,093.71	4,502,713.51	-4,330,619.80	
9111	SANEAMIENTO DEL ACTIVO	0.00			
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	567,256.64	567,256.64	0.00	
9111.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	265,924.79	265,924.79	0.00	
9111.19	Edificios y Estructuras	41,157,697.89	41,157,697.89	0.00	
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	43,108.86	43,108.86	0.00	
9113	SANEAMIENTO	0.00			
9113.03	Cuentas por Pagar	64,337.89	64,337.89	0.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	1,001,421,434.56	1,343,799,324.41	-342,376,889.85	-25.48%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto S/. 1,001,421,434.56 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9101 CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS:** por S/.244,581,011.22 Soles, encontrándose comprendido por el importe de S/. 238,269,643.16 Nuevos Soles, que representa los desembolsos efectuados para la transferencia a convenios de infraestructura suscritos por FONCODES así como las regularizaciones de saldos al 31 de diciembre del 2015, también tiene incidencia en esta cuenta las liquidaciones de los convenios en el año del 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9103 VALORES Y GARANTÍAS:** por S/.42,438,200.36 Soles, cuyo importe representa las garantías otorgadas y recibidas, el control de las cuentas de cobranza dudosa que han sido castigadas contablemente según lo dispuesto en el instructivo N° 3, el monto de los cheques girados, cartas ordenes emitidas en cartera al cierre del ejercicio 2016 de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.
- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9105 BIENES EN PRÉSTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES:** por S/.552,689,875.15 Soles, cuyo importe representa los Bienes en custodia y Bienes No depreciables al cierre del ejercicio 2016 de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, los mismos que tienen valor unitario menor o igual a 1/8 y 1/4 de la Unidad impositiva Tributaria, así mismo comprende el importe registrado de Estructuras financiadas por FONCODES las mismas que se encuentran detalladas de la siguiente manera:

Resumen de Listado de Obras a Inventariadas
Por Unidad Territorial

UNIDAD TERRITORIAL	OBRAS LIQUIDADAS PENDIENTES DE TRANSFERIR	OBRAS INVENTARIADAS AÑO 2016	%	IMPORTE
ABANCAY	99	22	22.22%	5,138,990.30
AREQUIPA	68	10	14.71%	2,442,032.42
AYACUCHO	108	19	17.59%	4,801,775.91
CAJAMARCA	121	29	23.97%	4,622,189.10
CERRO DE PASCO	27	8	29.63%	943,747.59
CHACHAPOYAS	22	1	4.55%	41,630.24
CHICLAYO	89	24	26.97%	2,943,888.88
CHIMBOTE	57	11	19.30%	1,644,698.44
CUSCO	176	15	8.52%	3,616,926.00
HUANCAVELICA	203	55	27.09%	7,283,601.05
HUANCAYO	161	83	51.55%	9,644,713.88
HUANUCO	154	68	44.16%	15,157,822.87
HUARAZ	352	122	34.66%	14,928,919.00
ICA	167	45	26.95%	4,475,467.52
IQUITOS	127	14	11.02%	675,199.68
LA MERCED	77	27	35.06%	3,402,890.74
LIMA	751	216	28.76%	37,092,225.00
MOQUEGUA	12	2	16.67%	82,195.25
PIURA	173	38	21.97%	7,600,704.59
PUCALLPA	52	5	9.62%	3,573,675.14
PUERTO MALDONADO	27	7	25.93%	2,409,942.23
PUNO	419	45	10.74%	7,297,677.29
TACNA	133	22	16.54%	2,635,148.42
TARAPOTO	84	24	28.57%	3,211,077.97
TRUJILLO	23	3	13.04%	465,246.96
TUMBES	5	1	20.00%	1,155,189.02
TOTAL GENERAL	**3687**	**916**	**24.84%**	**147,287,575.49**

Las 916 Estructuras Inventariadas representan el 24.84% del universo de 3687 Obras pendientes de transferir al 31.12.2016.

En el siguiente cuadro, se muestra el detalle consolidado, del resultado del total de obras inventariadas por cada Unidad territorial.

Resultado de la Toma de Inventarios correspondiente al año 2016

N°	ESTADO FISICO DE LA INFRAESTRUCTURA	CANTIDAD	%
1	Estructuras inventariadas en buenas condiciones en uso por el ente receptor	384	41.92%
2	Estructuras inventariadas en regular condición en el uso por el ente receptor	418	45.63%
3	Estructuras inventariadas en mala condición en el uso por el ente receptor	6	0.66%
4	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor en buenas condiciones	0	0.00%
5	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor en regulares condiciones	0	0.00%
6	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor malas condiciones	76	8.30%
7	Estructuras intervenidas por terceros	32	3.49%
	TOTAL DE ESTRUCTUTAS INVENTARIADAS	**916**	**100.00%**

De acuerdo al resultado de la Toma de Inventario, respecto a las 916 Estructuras inventariadas se tiene lo siguiente:

- 384 Estructuras Inventariadas se encuentran en Buenas condiciones y en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, las mismas que provisionalmente desde el término de la obra son responsables de su Operación y Mantenimiento, representando el 41.95% del total de Estructuras inventariadas.

- 418 Estructuras Inventariadas se encuentran en Regulares condiciones y en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, las mismas que provisionalmente desde el término de la obra son responsables de su Operación y Mantenimiento, representando el 45.63% del total de Estructuras inventariadas.

- 6 Estructuras Inventariadas se encuentran en Malas condiciones, pero continúan en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, representando el 0.66% del total de Estructuras inventariadas.

- 76 Estructuras Inventariadas se encuentran en Malas condiciones y No están en uso por el ente receptor, el mismo que representa el 8.30% del total de Estructuras inventariadas.

- 32 Estructuras Inventariadas se encuentran Intervenidas por Terceros, es decir que las obras ejecutadas por FONCODES fueron mejoradas, rehabilitadas o demolidas para la construcción de una nueva infraestructura, por parte de otras Entidades del estado, cuyo objetivo fue mejorar la condición de la obra, su servicio a la población o que contribuyan en un mayor alcance y funcionamiento. representando el 3.49% del total de Estructuras inventariadas, de los cuales se deberán iniciar el trámite de Descargo Contable, de acuerdo al procedimiento establecido en la Directiva Nº 11-2014-FONCODES/UA "Disposiciones para el Registro y Tratamiento Contable de las Obras Financiadas por FONCODES" aprobado con Resolución de Dirección Ejecutiva Nº 18-2014-FONCODES/DE.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9109 CONTINGENCIAS:** por S/.119,594,021.76 Soles, que representa las demandas judiciales, procesos arbitrales y reclamos de terceros en contra de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al 31/12/2016, las mismas que se encuentran en proceso y aun no tienen resolución judicial de sentencia en contra del Estado, ni laudo arbitral consentido, según la información proporcionada por la Procuraduría Pública del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social y en aplicación de la normatividad vigente, se ha realizado el ajuste contable extornando los saldos de la cuenta 2401 para luego ser registrados en cuentas de orden según corresponda.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9111 SANEAMIENTO DEL ACTIVO Y 9113 SANEAMIENTO DEL PASIVO:** por S/.42,053,988.13 y S/. 64 337,89 Soles respectivamente, proveniente de las subcuentas que se sometieron al proceso de saneamiento contable dispuesto por la Dirección General de Contabilidad Pública, el cual tuvo como plazo de culminación el 31.12.2014.

- La variación en este rubro es de -22.21% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al extorno de la subcuenta 9101.07 Convenios Aprobados y la recepción de garantías (fianzas) para su custodia por las diferentes UE del Pliego MIDIS, así como el ajuste contable de las cuentas de orden de contingencias, las cuales han sido incrementadas por el extorno de la cuenta 2401 según las pautas indicadas en la RD 005-2016-EF/51.01.

NOTA 36: INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

Sin Movimiento

NOTA 37: INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Naturaleza Económica:
Comprende la captación de ingresos que no provienen del Tesoro Público, por venta de bases para licitaciones públicas, derechos administrativos y generales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4301	VENTA DE BIENES				
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	24.00	72.00	-48.00	
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS	0.00			
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y	0.00		0.00	
4302.100101	Formularios	0.00	1.00		
4302.100105	Certificaciones Diversas	112.20	12.24	99.96	
4302.100111	Acceso a la Información Pública	3,132.67	3,088.26	44.41	
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	0.00	41.50	-41.50	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3,268.87	3,215.00	54.87	1.71%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 3,268.87 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4301.09.01.02 VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN PÚBLICA, CONCURSO PÚBLICO Y OTROS:** por S/. 24.00 Soles, producto de la venta de bases para la participación de proveedores en las licitaciones públicas de las UE que conforman el Pliego MIDIS.

- **Sub Cuenta Contable 4302.10.01.05 CERTIFICACIONES DIVERSAS:** por S/. 112.20 Soles, correspondiente a la recaudación obtenida por el cobro de certificaciones diversas efectuadas por la UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 4302.10.01.11 ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA:** por S/. 3,132.67 Soles, correspondiente a la recaudación obtenida por el cobro de derechos administrativos de acceso a la información pública efectuadas por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es de 52% respecto al saldo reflejado al ejercicio 2015, debido al incremento en la captación de recursos durante el ejercicio 2016, por los conceptos antes referidos.

NOTA 38: TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Naturaleza Económica:

Comprende los traspasos y remesas corrientes y de capital recibidas en efectivo, documentos y otros, participaciones de recursos determinados y en bienes de capital del Sector Público, del exterior entre otros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público - Corriente	3,720,090,212.42	3,633,754,662.10	86,335,550.32	
4402.02	Traspasos Con Documentos - Corriente	622,457.55	326,356.31	296,101.24	
4402.030709	Participaciones FED	0.00	3,500,000.00		
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL	0.00		0.00	
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público - Capital	7,565,617.34	109,367,289.17	-101,401,671.23	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3,728,678,287.31	3,746,948,307.58	-14,770,019.67	-0.39%

Comentario:

El saldo de este rubro por el monto de S/. 3,728,698,287.91 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4402.01 TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO:** por S/.3,720,090,212.42 Soles, la cual representa los importes pagados por el Banco de la Nación respecto de girados por la fuente de financiamiento recursos ordinarios, para atender gastos corrientes de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 4402.02 TRASPASOS CON DOCUMENTOS:** por S/.326 356,31 Soles, la cual representa los importes de las reversiones efectuadas al Tesoro Público con código 082 de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 4402.03.07.09 POR PARTICIPACIONES FED:** por S/.622,457.55 Soles, la cual representa las participaciones de Recurso Determinados, por las transferencias de capital recibidos del Tesoro Público, para financiar los gastos de bienes y servicios así como de capital, asociados al marco de la Estrategia Nacional de Desarrollo e Inclusión Social.

- **Sub Cuenta Contable 4404.01 TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO:** por S/.7,985,617.94 Soles, la cual representa los importes pagados por el Banco de la Nación respecto de girados por la fuente de financiamiento recursos ordinarios, para atender gastos de capital de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es de -13,93% respecto al saldo reflejado en el ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente a la reducción de los compromisos que han sido pagados por las Unidades Ejecutoras del pliego MIDIS, durante el ejercicio 2016 con cargo a la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios.

NOTA 39: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan ingresos provenientes de donaciones en efectivo, bienes y los documentos corrientes del exterior y transferencias de fondos de entidades del sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS				
4401.010001	Del Gobierno Nacional	0.00	36,099,980.00	-36,099,980.00	
4401.050006	De Unidades Ejecutoras del mismo pliego	1,578,661.42		1,578,661.42	
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA	0.00		0.00	
4403.020001	Del Gobierno Nacional	7,163,236.82	0.00	7,163,236.82	
4403.020006	De Unidades Ejecutoras del mismo pliego	2,571,094.36		2,571,094.36	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	11,312,992.60	36,099,980.00	-27,858,081.76	-76.12%

Comentario:

El saldo de este rubro por el monto de S/. 11,322,932.60 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4401.030306 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS – De Unidades Ejecutoras del mismo Pliego:** por S/. 1,578,661.42 Soles, el cual corresponde a la Transferencia Financiera recibida por la UE FONCODES a la Sede Central por las cuentas por pagar de sentencias judiciales.

-

- **Sub Cuenta Contable 4403.020301 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA – Del Gobierno Nacional:** por S/. 7,163,236.82 Soles, el cual corresponde a la Transferencia de bienes recibidos por la UE Sede Central de la Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales del Ministerio de Economía y Finanzas.

-

- **Sub Cuenta Contable 4403.020306 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA – De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego:** por S/. 2,571,084.36 correspondiente a las transferencias efectuadas a las unidades ejecutoras del mismo pliego.

- La Variación en este rubro es de -76.12% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo disminución corresponde a la transferencia de recursos recibida del Ministerio de Energía y Minas en el ejercicio 2015.

NOTA 40: INGRESOS FINANCIEROS

Naturaleza Económica:

Comprende las rentas de propiedad financiera que incluye el valor de los intereses por depósitos de la cuenta CUT-RDR, ganancia por diferencial de cambio y otros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD				
4501 010101	Intereses por Depositos Distintos de Recursos Por Privatizacion y Concesiones	923,704.05	470,777.75	452,926.30	
4501 010399	Otros	490,458.52	1,897,145.91	-1,406,687.39	
4501 010499	Otros Intereses	11,117.96	32,723.23	-21,605.27	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	1,425,280.53	2,400,646.89	-975,366.36	-40.63%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,425,280.53 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4501.01 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA:** por S/. 1,425,280.53 Soles, correspondiente a los intereses generados en las cuentas de recursos por privatización, la Cuenta Única del Tesoro Público por las transferencias de Recursos Directamente Recaudados, también incluye los intereses financieros por el diferencial cambiario de la cuenta del Fondo Contravalor KFW administrada por la UE 1427 FONCODES.

- La Variación en este rubro es de -40.63% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente al diferencial cambiario de la cuenta del Fondo Contravalor KFW.

NOTA 41: OTROS INGRESOS

Naturaleza Económica:

Representa las transacciones extraordinarias que por su naturaleza no constituyen operaciones habituales de la Entidad, ingresos provenientes por multas, sanciones no tributarias o transferencias voluntarias distintas a donaciones.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4502	MULTAS Y SANCIONES TRIBUTARIAS				
4502.020101	Sanciones de Administración General	347,146.42	784,321.75	-437,175.33	
4502.020103	Ejecución de Garantía	2,889,723.13	5,842,046.35	-2,952,323.22	
4502.020199	Otras Sanciones	12,682,429.50	19,960,889.50	-7,278,460.00	
4505	INGRESOS DIVERSOS	0.00			
4505.010201	Venta de Chatarra	4,120.00	9,950.00	-5,830.00	
4505.010401	Indemnizaciones de Seguros	295,865.15	44,845.45	251,019.70	
4505.010499	Otros Ingresos	22,875,133.48	97,116,130.20	-74,240,996.72	
4501.010601	Corrientes	16,739,936.41		16,739,936.41	
4505.02	Alta de Bienes	541,276.35	459,323.22	81,953.13	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	56,345,650.84	124,217,506.90	-67,871,856.06	-54.64%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 56,345,650.84 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4502 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS:** por S/.15,889,299.45 Soles, proveniente de los ingresos por concepto de aplicación de sanciones administrativas, ejecución de garantías (cartas fianzas) y otros similares, a los proveedores por incumplimiento contractual.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4505 INGRESOS DIVERSOS:** por S/. 40,456,351.39 Soles proveniente de la recaudación por venta de chatarra, indemnización de seguros, otros ingresos diversos como rebajas de devengados de ejercicios anteriores y altas de bienes de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es de -54.64% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al menor ingreso por devoluciones durante el ejercicio 2016, del fondo contravalor KFW y la disminución de devoluciones de subvenciones.

NOTA 42: COSTO DE VENTAS

Sin Movimiento.

NOTA 43: GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS

Naturaleza Económica:

Comprende los gastos por consumo de los bienes y suministros de funcionamiento, servicios prestados al estado por terceras personas naturales o jurídicas, rubro que representa el costo de venta de los edificios y estructuras, vehículos, maquinaria y equipo, otros activos fijos, objetos de valor, activos no producidos entre otros. Agrupa los gastos de operación de la entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5301	BIENES				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas para Consumo Humano	1,406,830.27	1,032,114.71	373,715.56	
5301.02	Vestuario y Textiles	0.00		0.00	
5301.020101	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	1,716,189.96	5,014,985.20	-3,298,795.24	
5301.020102	Textiles y acolchados	199,379.30	9,099.80	190,279.50	
5301.020103	Calzado	5,265.80	74,503.80	-69,238.20	
5301.0301	Combustibles y Carburantes	2,196,204.13	2,911,630.59	274,703.98	
5301.0302	Gases	6,087.60	7,600.00	-1,512.40	
5301.0303	Lubricantes grasa y afines	65,620.03	51,154.36	14,466.66	
5301.050101	Repuestos y Accesorios	405,870.02	295,314.87	110,556.15	
5301.050102	papelería en general	4,406,011.21	3,879,094.91	527,116.70	
5301.050201	agropecuario ganadero y de jardinería	0.00	834.00	-834.00	
5301.050301	Aseo Limpieza y Tocador	283,540.41	348,340.36	-64,799.94	
5301.050302	de cocina comedor y cafetería	12,037.82	34,237,138.93	-34,225,101.11	
5301.050401	electricidad iluminación y eléctrica	114,403.04	142,882.19	-28,479.15	
5301.050999	Otros	57,180.50	29,166.37	28,014.13	
5301.0601	de vehículos	797,724.69	480,160.31	317,564.18	
5301.0602	de comunicación y telecomunicaciones	3,414.55	19,616.40	-16,201.85	
5301.0604	de seguridad	18,347.19	277,589.90	-259,242.71	
5301.0699	otros accesorios y repuestos	204,757.45	66,639.83	138,117.62	
5301.0701	Útiles	79,021.85	63,713.33	15,308.52	
5301.080102	medicamentos	46,368.73	4,466.03	41,902.70	
5301.080199	Otros Productos Similares	2,869.91	10,069.19	-7,199.28	
5301.080201	materiales e insumo instrumentos y accesorios	32,823.20	129,580.01	-96,756.81	
5301.0901	libros, textos y otros materiales impresos	3,244.12	1,669.00	1,575.12	
5301.0902	materiales didácticos y útiles de enseñanza	3,949,962.84	4,824,129.85	-874,167.01	
		0.00		0.00	
5301.0999	Otros Materiales Diversos de Enseñanza	14,282.68	4,416.10	9,866.58	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y	0.00	24.50	-24.50	
5301.1101	Para Edificios y Estructuras	7,229.43	36,024.63	-28,795.20	
5301.1102	para vehículos	17,033.28	18,820.16	-1,786.88	
5301.1103	para mobiliarios similares	69,727.66	7,611.69	62,116.16	
5301.1104	Para Maquinaria y Equipo	0.00	1,963.80	-1,963.80	
5301.1106	otros materiales de funcionamiento	6,830.28	4,458.15	2,372.14	
5301.1108	materiales de acondicionamiento	84,988.38	12,260.68	72,727.68	
5301.9901	Herramientas	2,013.83	11,443.50	-9,429.67	
5301.9903	Libros, Diarios y Revistas y Otros Bienes impresos no vinculados a enseñanzas	99,245.73	148,781.04	-49,535.31	
5301.9904	Símbolos Distintivos y Condecoraciones	34,982.50	34,383.02	499.48	
5301.9999	Otros Bienes	366,782.04	463,704.33	-96,922.29	
5302	SERVICIOS	0.00		0.00	
	Viajes Internacionales	0.00			
5302.010101	Pasaje y Gastos de Transporte	4,941,128.97	0.00	4,941,128.97	
5302.010102	viáticos, asignaciones por comisión de	2,809,346.68	618.45	2,808,728.23	
	Viajes Domésticos	0.00			
5302.010201	pasajes y gastos de transporte	6,782,918.34	13,425,420.30	-6,642,502.06	
5302.010202	viáticos, asignaciones por comisión de	9,742,594.05	13,058,031.64		
5302.010199	otros gastos	204,560.81	6,297,489.29	-6,092,928.48	
		0.00			
5302.010202	Viáticos, Asignaciones por Comisión de	0.00	0.00	0.00	
5302.010299	Otros Gastos	10,383,134.11	0.00	10,383,134.11	
5302.020101	servicio de suministro de energía eléctrica	2,175,571.28	1,852,296.57	323,274.71	
5302.020102	Servicio de Agua y Desagüe	291,770.13	281,061.55	10,708.58	
5302.020201	servicio de telefonía móvil	2,492,668.31	2,468,046.54	27,621.77	
5302.020202	servicio de telefonía fija	1,018,547.55	1,150,947.95	-136,400.40	
5302.020203	servicio de internet	4,441,373.93	3,329,948.57	1,111,425.36	
5302.020301	correo y servicios de mensajería	1,634,401.07	1,780,437.16	-146,036.09	
5302.020399	otros servicios de comunicación	799,951.98	730,227.71	69,724.27	
5302.020401	servicio de publicidad	124,841.33	1,036,758.29	-911,116.96	
5302.020402	Otros Servicios de Publicidad y Difusión	152,621.21	854,718.24	-102,196.03	
5302.020404	servicios de impresiones y empastado	3,086,945.01	3,199,194.91	-113,649.90	
5302.030101	servicio de limpieza e higiene	6,741,111.72	5,517,456.33	1,223,655.39	
5302.030102	servicio de seguridad y vigilancia	15,640,605.40	14,471,810.07	1,168,795.33	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	1,895,385.31	1,993,010.27	-97,624.96	
5302.040103	de vehículos	1,864,836.52	1,602,788.61	262,047.91	
5302.040104	de mobiliario y similares	36,408.18	16,367.90	22,038.28	
5302.040105	de maquinaria y equipos	1,097,814.68	599,179.53	498,435.15	
5302.040199	de otros bienes y activos	5,097.09	21,854.22	-16,757.14	
5302.050101	De Edificios y Estructuras	13,165,536.45	13,198,988.17	-33,451.72	
5302.050102	de vehículos	49,074.00	113,720.17	-64,646.17	
5302.050103	de mobiliario y similares	14,178.00	219,238.35	-205,063.35	
5302.050104	de maquinarias y equipo	531,774.25	1,367,896.99	-836,122.74	
5302.050199	otros bienes y activos	715,264.80	45,108.23	670,226.63	
5302.060101	Gastos Legales y Judiciales	3,045,626.89	2,697,713.57	347,913.32	
5302.060102	gastos notariales	590,261.69	573,021.76	17,360.13	
5302.060301	cargos bancarios	39,980,746.39	39,252,848.48	727,897.91	
5302.030301	Seguro de Vida	9,352.10	66,747.23	-79,394.13	
5302.060302	Seguro de Vehículos	1,858,766.56	2,989,716.13	-1,130,950.09	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes de Tránsito	407,064.52	676,032.59	-270,108.07	
5302.060304	Otros Seguros Personales	789,020.37	2,205,125.72	-1,416,605.35	
5302.060399	otros seguros de bienes muebles e inmuebles	1,806,842.67	1,672,104.60	134,738.07	
5302.070101	consultorías	1,982,069.46	751,190.69	1,231,378.77	
5302.070103	auditorías	380,464.63	725,752.09	-345,287.46	
5302.070105	Estudios e Investigaciones	12,750.00		12,750.00	
5.03.07199	Otros Servicios Similares	93,398.62	23,900.00	69,498.62	
5302.070201	consultorías	533,128.00	770,251.50	-237,122.50	
5302.070202	asesorías	6,900.00	45,100.00	-38,200.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	3,249,828.00	262,503.50	2,987,326.50	
5302.070301	realizado por personas jurídicas	668,833.69	317,263.39	351,570.30	
5302.070302	realizado por personas naturales	33,050.00	27,920.00	5,130.00	
5302.070401	Elaboración de Programas Informáticos	26,000.00	43,420.00	-17,420.00	
5302.070402	Procesamiento de Datos	77,590.83	853,650.30	-776,059.47	

5302.070403	Soporte Técnico	22,917.20	32,203.07	-9,285.87	
5302.070404	otros servicios de informatica	63,936.83	81,719.36	-17,782.53	
5302.070602	propinas para practicantes	108,151.64	52,864.00	55,287.64	
5302.070601	Servicio y Gestion de Evaluacion Internacional	0.00	340,367.15	-340,367.15	
5302.071001	Seminarios, biberes y Similares Organizados por la Institucion	5,475,280.43	4,052,196.05	1,423,084.38	
5302.071002	otros relacionados a organizaciones y eventos	54,421.16	0.00	54,421.16	
5302.071099	otros atenciones y celebraciones	3,238,757.59	3,061,864.96	176,892.63	
5302.071101	embalaje y almacenaje	89,388.00	165,675.67	-76,287.67	
5302.071102	transporte y traslado de carga de bienes	1,469,030.45	16,474,140.74	-15,005,110.29	
5302.071103	otras	33,964.64	39,710.82	-5,746.18	
5302.071199	servicios diversos	27,753,101.61	36,990,214.68	-9,237,113.07	
5302.0801	Contratos de Administración de Servicios	311,935,338.79	320,133,831.02	-8,198,492.23	
5302.0802	Contribuciones a ESSALUD - CAS	9,747,688.09	9,253,543.98	494,144.11	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	525,956,422.20	587,099,982.67	-67,827,192.68	-9.85%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 525,956,422.40 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5301 CONSUMO DE BIENES:** por S/ 17,736,882.42 Soles, proveniente de los gastos por el consumo de bienes y suministros de funcionamiento para el desarrollo de las actividades de las diferentes dependencias de la institución y sus Unidades Ejecutoras, al cierre del ejercicio 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5302 CONTRATACION DE SERVICIOS:** por S/.508,219,535.98 Soles, proveniente de los servicios contratados: pasajes aéreos, transporte terrestre, viáticos, servicios básicos, servicios de limpieza y seguridad, mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones, alquiler de muebles e inmuebles, gastos bancarios, notariales, seguros, servicios CAS que es el gasto propio del pago a los trabajadores y la provision de vacaciones según cuadro adjunto.

UNIDAD EJECUTORA	GASTO	PROVISION
Sede Central	50,541,946.40	1,379,329.15
Cuna Mas	70,990,455.23	3,010,282.22
FONCODES	16,308,798.71	644,968.15
JUNTOS	64,861,296.94	1,918,559.30
Pension 65	22,713,942.01	1,871,158.99
Qali Warma	73,174,654.00	5,889,255.00
TOTAL	**298,591,093.29**	**14,713,572.81**

- La variación en este rubro es de -9.85% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente a la reducción de los gastos por concepto de consumo de bienes y prestación de servicios debidamente formalizados en las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al cierre del ejercicio 2016, siendo el rubro con la disminución más significativa el de Útiles de cocina, comedor y cafetería con una disminución de 34,237,138.93 , asimismo el rubro de transporte y traslado de carga de bienes refleja una disminución de 15,005,110.29 respecto a los saldos del ejercicio 2016.

NOTA 44: GASTOS DE PERSONAL

Naturaleza Económica:

Representa los pagos efectuados por concepto de remuneraciones a los empleados, las obligaciones sociales, las retribuciones y complementos.

Comentario:

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES PREVISIONALES, RETRIBUCIONES Y				
5101.010101	Funcionarios Elegidos por Eleccion Politica	363,000.18	359,996.48	3,003.70	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen	0.00		0.00	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	957,065.93	972,000.00	-14,934.07	
5101.010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado	17,962,346.29	17,611,020.69	351,325.60	
5101.010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	1,206,710.05	1,359,935.10	-153,225.05	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	0.00		0.00	
5101.090101	Gratificaciones	3,182,247.28	3,148,599.48	33,647.80	
5101.090102	Aguinaldos	210,489.33	222,000.00	-11,510.67	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	135,599.96	137,333.33	-1,733.37	
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	2,589,860.04	3,890,786.44	-1,301,926.40	
5101.090301	Asignación por cumple 25 años ó 30 años	0.00		0.00	
5101.090303	Compensacion Vacacional (Vacaciones	2,310,454.15	1,221,827.31	1,088,626.84	
5101.090399	Otras Ocasionales	283,823.34	280,333.82	3,489.52	
5103.010101	Aportes a los Fondos de Salud	18,602.74	15,014.77	3,587.97	
5103.010105	Contribuciones A Essalud	1,840,101.85	1,816,331.22	23,770.63	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	122,948.16	190,302.60	-67,356.44	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	31,182,247.30	31,225,484.24	-43,236.94	-0.14%

El saldo de este rubro por un monto de S/. 31,182,247.30 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.01 FUNCIONARIOS ELEGIDOS POR ELECCION POLITICA:** por S/. 363,000.18 Soles, que representan los devengados para el pago de Funcionarios elegidos por elección política (Ministra) al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.03 FUNCIONARIOS CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PÚBLICO):** por S/. 957,065.93 Soles, que representan los devengados para el pago de personal con contrato a plazo fijo (Secretario General y Vice Ministros) al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.04 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (RÉGIMEN LABORAL PRIVADO):** por S/. 17,611,020.69 Soles, que representan los devengados para el pago de las remuneraciones del personal contratado a plazo indeterminado, efectuados por la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.05 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (RÉGIMEN LABORAL PRIVADO):** por S/. 1,206,710.05 Soles, que representan los devengados para el pago de las remuneraciones del personal contratado a plazo fijo, efectuados por la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.01 GRATIFICACIONES:** por S/. 3,182,247.28 Soles, que representan los devengados para el pago de gratificaciones del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.02 AGUINALDOS:** por S/. 210,489.33 Soles, que representan los devengados para el pago de Aguinaldos al personal de la Sede Central del MIDIS al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.03 BONIFICACION POR ESCOLARIDAD:** por S/. 135,599.96 Soles, que representan los devengados para el pago de la bonificación por escolaridad del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS:** por S/.2,588,860.04 Soles, que representan los devengados para el pago de la compensación por tiempo de servicios del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.03.03 COMPENSACIÓN VACACIONAL (VACACIONES TRUNCAS):** por S/.2,310,454.15 Soles, que representan la provisión para vacaciones del personal CAP que al cierre del ejercicio 2016 han generado su derecho al descanso físico vacacional, las cuales han sido detalladas y valorizadas por el encargado de la coordinación de RRHH de la UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.03.99 OTRAS OCASIONALES:** por S/.283,823.24 Soles, que representan los diversos gastos ocasionales del personal de la UE 1427 FONCODES, al cierre del ejercicio 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5103 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL:** por S/.1,981,650.75 Soles, que representan las contribuciones a ESSALUD y otras a cargo del Empleador (UE 1427 FONCODES) provisionadas al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es de -0.14% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al rubro compensación por tiempo de servicios.

NOTA 45: GASTOS DE PENS. PREST. Y ASISTENCIA SOCIAL

Naturaleza Económica:

Representa las obligaciones, otras compensaciones y asistencia social a favor de los pensionistas por parte del Estado; así como los gastos por prestaciones de salud y entrega de bienes y servicios a los trabajadores activos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL				
5201.010101	Régimen De Pensiones DL. Nº 20530	0.00		0.00	
5201.010001	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	0.00		0.00	
5202.030401	Seguro Médico	1,088,269.15	1,124,001.27	-35,732.12	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	1,088,269.15	1,124,001.27	-35,732.12	-3.18%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,088,269.15 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5202.03.04.01 SEGURO MEDICO:** por S/.1,088,269.15 Soles, el cual representa los gastos del empleador para atender la cobertura del Seguro Médico Familiar otorgado a los trabajadores sujetos al régimen de la actividad laboral privada bajo el Decreto Legislativo Nº 728 de la Unidad Ejecutora 1427 FONCODES, y del seguro médico de la Titular del Pliego.

- La variación en este rubro es de -3.18% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe a que los gastos por este concepto son menores por las atenciones del personal a través del Seguro Médico durante el ejercicio 2016.

NOTA 46: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Naturaleza Económica:
Incluye las transferencias corrientes y de capital otorgadas entre entidades de la administración pública y terceros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00		0.00	
5401.010301	A Gobierno Nacional	1,141,966.00		1,141,966.00	
5401.030306	A Unidades Ejecutoras del mismo Pliego	1,578,661.42		1,578,661.42	
5403.020301	A Gobierno Nacional	270,230.03		270,230.03	
5403.030306	A Unidades Ejecutoras del mismo Pliego	2,570,984.37		2,570,984.37	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	5,561,841.82	0.00	5,561,841.82	

Comentario:
El saldo de este rubro es S/. 5,561,841.82 Soles, debido a lo siguiente:

- La variación en este rubro es del 100,00% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe a las transferencias efectuadas por las unidades ejecutoras al Ministerio de Defensa y por las transferencias de las cuentas por pagar por sentencias judiciales de Foncodes a la Sede Central de acuerdo al listado priorizado. Asimismo se hicieron transferencias de la Sede Central a las UE Cuna Más por S/ 162,283.36, UE Juntos por S/ 636,905 y a la UE Qali Warma por S/ 1,760,465.24.
-

NOTA 47: TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Sin movimiento

NOTA 49: ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Naturaleza Económica:
Comprende las cuentas que acumulan durante el ejercicio el cálculo de las provisiones por Depreciación de Inmuebles, Maquinaria y Equipo que representa el costo del uso de los bienes

del activo fijo, así como la Amortización de Bienes Intangibles como software de uso de la entidad y las provisiones por las Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO				
5801.0102	Edificios No Residenciales	84,950.65	77,517.88	7,432.77	
5801.0103	Estructuras	0.00		0.00	
5801.0107	Edificios y Estructuras en Afectación de Uso	1,906,471.73		1,906,471.73	
5801.0201	Vehículos	5,028,989.47	5,070,511.52	-41,522.05	
5801.0202	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	11,246,635.74	10,856,843.98	389,791.76	
5801.020501	Bienes en afectación en uso	6,195.52		6,195.52	
5801.010301	A Personas Jurídicas	80,666.15		80,666.15	
5801.010302	A Personas Naturales	211,308.24		211,308.24	
5801.030102	Activos Intangibles	2,798,217.85	2,649,057.87	149,159.98	
5801.0502	cuentas por cobrar diversas	24,287.50	344,594.55	-320,297.05	
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	0.00		0.00	
5802.010101	Personal Administrativo	16,598,270.27	8,652,974.22	8,945,296.05	
5802.010109	Indemnización por Vacaciones no Gozadas	2,148,566.37	0.00	2,148,566.37	
5802.010301	A Personas Jurídicas	9,369,041.63	2,780,977.20	6,588,064.43	
5802.010302	A Personas Naturales	5,188,324.92	24,990.00	5,163,334.92	
5802.02	Provisiones diversas	59,349.60	475,259.73	-415,909.83	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	54,351,274.14	28,932,716.95	25,418,557.19	46.77%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 54,351,274.14 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5801 ESTIMACIONES DEL EJERCICIO:** por S/.20,987,720.85 Soles, que representa lo montos registrados por concepto de depreciación de Edificios y Estructuras por S/. 84,950.65 Soles, depreciación de vehículos por S/. 5 028,989.47 Soles; Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros por S/. 11,246,635.74 Soles, la amortización acumulada de los activos intangibles por S/. 2,798,217,85 Soles (dicha amortización se efectuó de acuerdo al método establecido en la NIC-SP N° 31 Activos Intangibles) y la provisión de cobranza dudosa de cuentas por cobrar por S/. 24,287.50 Soles.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5802 PROVISIONES DEL EJERCICIO:** por S/.33,363,553.29 Soles, correspondiente a la provisión de las Sentencias Judiciales en calidad de cosa juzgada al cierre del ejercicio 2016, de acuerdo a lo informado por la Procuraduría Pública del MIDIS.

- La variación en este rubro es del 46.77% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a las provisiones efectuadas de los casos judicializados informados por la Procuraduría del MIDIS al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 49: GASTOS FINANCIEROS

Naturaleza Económica:

Comprende los intereses, comisiones y otros gastos financieros derivados de créditos o financiamiento externos e internos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5901	GASTOS FINANCIEROS	0.00			
5901.0199	Otros	1,146,213.90	59,871.58	1,086,342.32	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	1,146,213.90	59,871.58	1,086,342.32	94.78%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,146,213.90 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5901.01.99 DIFERENCIAL CAMBIARIO - OTROS:** por S/.1,146,213.90 Soles, el cual representa el diferencial cambiario al cierre del ejercicio del 2015, de la cuenta corriente del Banco Continental Cta. ME Nº0011-0661-000100029922-60 Donaciones KFW y Cta. Cte. ME Nº6000-035155 KFW Endeudamiento Externo, cuyo tipo de cambio al finalizar el ejercicio se encuentra en baja.

- La variación en este rubro es del 94.781% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento es consecuencia del mayor registro del diferencial cambiario de las cuentas corrientes en Moneda Extranjera, debido a que el tipo de cambio está en baja.

NOTA 50: OTROS GASTOS

Naturaleza Económica:

Representa los gastos por subsidios, indemnizaciones y compensaciones por ceses, baja de bienes y otros gastos diversos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO				
5502.010199	A Otras Organizaciones	1,576,631,329.82	1,402,151,907.21	144,479,422.61	
5502.020199	A Otras Organizaciones	18,837,226.48	103,161,453.83	-84,324,227.35	
		0.00			
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	0.00		0.00	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	1,599,908,487.99	1,648,367,097.08	-48,558,629.19	
5503.010201		0.00		0.00	
		0.00			
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADM. Y MULTAS GUBERNAMENTALES	0.00		0.00	
5504.010201	Derechos Administrativos	147,540.18	6,413.68	141,126.50	
5504.010301	Multas	18,949.16	88,849.68	-69,900.52	
5504.020201	Multas	0.00	47,239.99	-47,239.99	
5504.030101	Impuestos	0.00	1,031.58	-1,031.58	
5504.030201	Derechos Administrativos	68,423.28	256,570.85	-188,147.57	
5504.030301	Multas	7,435.00	1,755.00	5,680.00	
5506.010199	Otras Indemnizaciones	0.00	1,473.00	-1,473.00	
5506.01	Baja de Bienes	1,392,228.04	304,990.67	1,087,298.27	
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	18,891,482.01		18,891,482.01	
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	1,172,328.96		1,172,328.96	
5506.99	Otros Gastos Diversos	7,100,979.60	11,356,256.68	-4,255,276.08	
		0.00			
	TOTAL ESTADO DE GESTION	3,224,076,391.32	3,196,745,878.31	28,330,513.07	0.88%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/.3,224,076,391.32 Nuevos Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5502 TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO:** por S/. 1,595,468,556.30 Soles, correspondiente a la entrega de subsidios económicos a los Comedores Populares de Clubes de Madres Beneficiarios del

Programa de Complementación Alimentaria – PCA y Transferencias a los Comités de Gestión de las Sedes Zonales de los Programas: UE 1426 Cuna Más por el importe de S/. 210,137,010.28 Soles y UE 1456 QALI WARMA por S/. 1,268,894,976.39 Soles, asimismo comprende las transferencias corrientes en calidad de donación que la UE 1427 FONCODES entrega a los Núcleos Ejecutores beneficiarios, como fondos no reembolsables por S/. 116,436,569.63 Soles.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5503 SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES:** por S/. 1,599,808,647.89 Soles, que representa el estímulo económico otorgado a los beneficiarios de los Programas Sociales: UE 1428 Juntos (incentivos monetarios a las madres, en situación de pobreza y extrema pobreza, representantes de los hogares condicionados al cumplimiento de compromisos de llevar a sus hijos a los establecimientos de salud y centros educativos) por S/.940 439 354,49 Soles y la UE 1441 Programa Nacional de Asistencia Solidaria - Pensión 65 (incentivos al adulto mayor de 65 años que de acuerdo a la calificación efectuada por el SISFHO se encuentran en situación pobreza y extrema pobreza) por S/.707 927 742,59 Soles.

En la unidad ejecutora Cuna Más se ha llegado a 25 unidades territoriales atendiendo a niños y niñas de 06 a 36 meses de edad que viven en pobreza y extrema pobreza con un importe de 159,179,661.58.
El Servicio de Acompañamiento a Familias se encarga de orientar a las familias con niñas y niños menores de 36 meses de edad y a las madres gestantes de zonas de pobreza y pobreza extrema, sobre prácticas de cuidado y aprendizaje, habiéndose reportado un total de 84,8941 familias.
El Servicio de Cuidado Diurno brinda un servicio integral a niñas y niños de entre 6 a 36 meses de edad de zonas de pobreza y pobreza extrema y de ámbitos urbanos, que requieren de atención en sus necesidades básicas de salud, nutrición, seguridad, protección, afecto, descanso, juego, aprendizaje y desarrollo de habilidades, habiéndose atendido a un total de 51,691 niños.

En la Entidad Ejecutora Foncodes se logró realizar en la población rural en economías de subsistencia 219 acciones de capacitación para el desarrollo de capacidades productivas, asimismo en la actividad implementación de asistencia técnica, capacitación y entrega de activo a hogares rurales se logró atender a 21,817 hogares en 20 unidades territoriales.

En la Unidad Ejecutora Qali Warma durante el ejercicio 2016 se ejecutó el importe de S/. 1, 268, 894,976.69 millones de soles, reflejando un nivel de avance del 98.41% respecto al PIM (1, 289, 400,996 millones de S/.). El servicio alimentario se ejecutó en las 27 Unidades territoriales y 116 comités de compra, atendiendo a las instituciones educativas públicas de nivel inicial, primaria y secundaria de comunidades indígenas de la amazonia peruana y el gasto está distribuido por raciones y productos:

- A nivel inicial y primaria se ejecutó el importe de S/. 1, 253, 147,606 millones de soles.
- A nivel secundaria de comunidades indígenas de la amazonia se ejecutó S/. 15,747,370 millones de soles.

Asimismo; la atención a los usuarios se realizó por:

Productos.- Entrega de productos no perecibles a las instituciones educativas de nivel inicial y primaria para que los desayunos sean preparados por los comité de alimentación escolar CAE de las instituciones educativas, durante el año escolar del ejercicio 2016, se logró entregar 665, 437,263 productos, beneficiando a 2, 779,475 usuarios de los 57,469 Instituciones educativas públicas a nivel nacional.

Raciones.- Se entrega desayunos que no requieren preparación en las instituciones educativas, puesto que se tratan de alimentos preparados en planta por los proveedores y bebibles envasados industrialmente, los cuales son distribuidos diariamente a los usuarios de las instituciones educativas públicas. Durante el año escolar del ejercicio 2016, se logró entregar 127, 926,565 raciones, beneficiando a 788,918 usuarios de 3,171 Instituciones educativas públicas a nivel nacional.

Provisión de servicio alimentario del nivel secundaria.- Esta actividad está referida a la atención de estudiantes de secundaria de nuestra amazonia, siendo una disposición de inclusión progresiva de este grupo de estudiantes, establecido en el marco del Decreto Supremo N° 006-2014-MIDIS, en ese contexto, durante el año 2016 se ha logrado atender a través del servicio alimentario bajo la modalidad de productos, para el nivel secundaria de las instituciones educativas de los pueblos indígenas de la amazonia a 36,016 usuarios de 448 Instituciones Educativas, entregando 8,736,807 raciones.

El incremento de la ejecución de gasto del servicio alimentario a comparación con el ejercicio 2015 se debe según datos proporcionados por la Unidad de Planeamiento y presupuesto a la mayor incorporación de usuarios en el ejercicio 2016 e Instituciones educativas en el ámbito del Perú:

Asimismo; según Acta de conciliación al 31.12.2016, se cumplió girar al 100% los devengados de la transferencias financieras a los comités de compra para el pago a los proveedores del servicio alimentario que está compuesto por: (i) Transferencias Netas a los comité de compra para el pago a los proveedores del servicio alimentario, (ii) transferencias a los comité de compra para Gastos Bancarios, (iii) Retención de 10% de garantía de fiel cumplimiento y (iv) ejecución de Penalidades, todo en conjunto constituyen el devengado de gastos del servicio alimentario, el detalle se encuentra en los análisis de cuenta 5502.010199 y acta de conciliación.

La Unidad Ejecutora Juntos al cierre del 2016 logró registrar 772,120 hogares lo que significó un total de 1,677,027 miembros objetivos para que estos hagan uso de los servicios de salud y educación en 1290 distritos, 172 provincias y 21 departamentos. En el nivel de centros poblados, la intervención del programa incluye a 1,921 centros poblados de comunidades indígenas de la Amazonia Peruana. Entre los miembros objetivos se cuenta con 12,162 gestantes, 135,234 menores de 03 años, 248,654 niños entre 3 a 5 años, 665,256 niños de 6 a 11 años y 615,721 adolescentes de 12 hasta 19 años de edad.
Se logró ejecutar los abonos a los usuarios por el cumplimiento de corresponsabilidades y afiliación de acuerdo al siguiente detalle:

PERIODO	HOGARES	IMPORTE
Enero-febrero	748,727	149,565,412.40
marzo-abril	732,746	146,418,732.00
mayo-junio	710,203	142,012,800.00
julio-agosto	661,017	132,110,898.70
setiembre-octubre	662,725	131,429,860.40
noviembre-diciembre	668,030	132,490,019.10

En la Unidad Ejecutora Pensión 65 las subvenciones a personas naturales representa el estímulo económico otorgado de acuerdo a la calificación efectuada por el SISFHO a las personas que se encuentran en situación de pobreza y extrema pobreza en 24 unidades territoriales.
La asignación de la subvención económica asciende a la suma de S/ 250.00 abonados bimestralmente a través del Banco de la Nación, conforme a un cronograma específico.
El Programa Nacional de Asistencia Solidaria Pensión 65, en el marco del Eje 5 de la Estrategia Nacional de Desarrollo e Inclusión Social – ENDIS y en la Matriz de Marco Lógico del Programa Presupuestal 0097 Pensión 65, con fecha de corte al 31 de diciembre del 2016; presenta el siguiente resultado obtenido al final de la presente gestión:

"502,972 adultos mayores que viven en situación de pobreza extrema, cuentan con una seguridad económica que les permite mejorar su bienestar"; lo cual representa un incremento sustancial considerando que al inicio de la gestión en octubre del 2011, sólo se atendían a 25,902 usuarios heredados del Programa Gratitud.

Los 502,972 usuarios del Programa Pensión 65, están distribuidos a nivel nacional en 1,854 distritos de los 24 departamentos, lo cual representa un alcance del 100% con respecto al total de distritos en el país.

Como parte de la intervención regular del programa, la cobertura geográfica comprende a zonas vulnerables como VRAEM, Huallaga y Comunidades Nativas donde se alcanzaron los siguientes resultados:
Pensión 65 atiende al 100% de distritos del VRAEM, es decir a los 59 distritos (según el Decreto Supremo N° 040-2016-PCM) que conforman esta zona de alta conflictividad agobiada por la pobreza, atendiendo a 20,651 adultos mayores afiliados. Se atiende al 100% de los distritos de la zona del Huallaga, es decir a los 30 distritos (según el Decreto Supremo N° 060-2015-PCM), atendiendo 11,207 adultos mayores afiliados, asimismo se atiende al 100% de los distritos frontera, es decir a los 65 distritos (según Ley 27972 artículo 136 de Municipalidades Fronterizas) atendiendo a 23,880 adultos mayores.

Implementación de mecanismos de acceso a la Subvención Monetaria.
Del total de usuarios pertenecientes al padrón de noviembre diciembre 2016, 103,518 cobran su subvención en puntos móviles a través de empresas transportadoras de valores, 399,454 cobran en la red de agencias del Banco de la Nación, cifra que incluye 772 usuarios que cobran en la Plataforma Itinerante de Acción Social Sostenible (PIASS) Napo, la cual atiende a los distritos de Napo, Mazán y Torres Causana en Loreto, 60 y 165 en PIASS Putumayo I y II respectivamente y 74 en PIASS Morona. Se atiende a 7,807 adultos mayores correspondientes a 1,507 centros poblados amazónicos.

Se demuestra en los últimos tres años un progresivo aumento en la afiliación de los adultos mayores al Programa Nacional de Asistencia Solidaria – PENSION 65.

En el año 2015 se incrementó en 11.48% en relación al año 2014, teniendo mayor relevancia los departamentos de Cajamarca, Lima, Loreto, Piura y San Martin. En el año 2016, el porcentaje de aumento fue de 0.29 en comparación con el año 2015, siendo esto reflejada en los departamentos de Cajamarca, Loreto y San Martin.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5504 PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES:** por S/.242,347.62 Soles, que corresponden al Pago de Impuestos, Derechos Administrativos y Multas efectuado al cierre del ejercicio 2016 por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5506 OTROS GASTOS DIVERSOS:** por S/.28,557,019.51 Soles, representado por las bajas de bienes corrientes y de capital de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS por un monto de S/.304 930,67 Soles, asimismo se encuentran comprendido otros gastos por conceptos diversos tales como compra de bienes no depreciables, pago de arbitrios, rendiciones de cuenta de ejercicios anteriores y rebajas de devengados de ejercicios anteriores por S/.11 356 255,68 Soles.

INFORMACION FINANCIERA CIERRE 2016

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

- EF-1 Estado de Situación Financiera Consolidado
- EF-2 Estado de Gestión consolidados

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

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

Fecha : 28/03/2017
Hora : 14:58:01
Página : 1 de 1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

EF-1
CONSOLIDADO

		2016	2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	243,583,801.48	222,996,797.64
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	4,190,236.06	3,679,620.94
Inventarios (Neto)	Nota 7	2,407,376.71	2,714,013.38
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	22,442,317.68	192,366,285.64
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	43,762,434.23	158,119,574.02
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		316,386,166.07	579,775,291.74
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	494,754.78	544,155.08
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	149,383,881.91	128,913,717.25
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	95,170,566.25	94,649,869.20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		245,049,202.92	224,106,741.53
TOTAL ACTIVO		561,435,370.99	803,882,033.27
Cuentas de Orden	Nota 35	1,001,421,434.56	1,343,798,324.41

		2016	2015
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	194,703,635.06	176,610,589.13
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	2,520,389.71	3,136,337.54
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	2,088,983.81	6,935,091.03
Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	52,554,904.01	149,624,037.35
TOTAL PASIVO CORRIENTE		251,870,822.59	336,310,565.05
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	12,789,286.24	9,324,991.97
Obligaciones Previsionales	Nota 27	0.00	0.00
Provisiones	Nota 28	19,214,168.25	25,124,313.99
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	96,898,363.06	89,539,441.24
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		128,901,817.55	123,987,807.20
TOTAL PASIVO		380,772,640.14	459,298,372.25
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	4,706,839,629.81	4,589,288,044.02
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	20,188,791.81	2,048,541.10
Resultados No Realizados	Nota 33	39,060,712.82	33,429,541.44
Resultados Acumulados	Nota 34	(4,585,412,403.99)	(4,380,182,466.32)
TOTAL PATRIMONIO		180,662,730.85	344,583,661.02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		561,435,370.99	803,882,033.27
Cuentas de Orden	Nota 35	1,001,421,434.56	1,343,798,324.41

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MATENCIO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Estados Financieros
MAT. N° 34400

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DE LA ENTIDAD
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

Detalle del EF-1 Consolidado
Ejercicio 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

RUBRO / SUBCUENTA / UNIDAD EJECUTORA	MONTO S/.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 31/03/2017
Hora : 20:26:03
Página : 1 de 1

ESTADO DE GESTION
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

EF-2
CONSOLIDADO

		2016	2015
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	3,268.87	3,215.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 38	3,728,698,267.91	3,746,968,307.58
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39	6,753,229.00	36,990,660.00
Ingresos Financieros	Nota 40	1,425,280.53	2,400,646.69
Otros Ingresos	Nota 41	56,345,650.84	124,217,506.90
TOTAL INGRESOS		3,796,225,717.15	3,910,189,658.37
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 42	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43	(626,956,422.20)	(587,399,052.67)
Gastos de Personal	Nota 44	(31,182,247.30)	(31,225,464.24)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45	(1,088,269.15)	(1,124,001.27)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46	(3,002,188.22)	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 47	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48	(54,361,274.14)	(29,932,716.95)
Gastos Financieros	Nota 49	(1,146,213.99)	(59,871.58)
Otros Gastos	Nota 50	(3,224,076,391.32)	(3,195,745,878.31)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(3,940,802,006.23)	(3,844,187,005.02)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		(45,577,289.08)	66,002,651.35

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Consolidado y Control Previo
MAT. N° 34109

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CESAR ALEJANDRO ...
Jefe de la Oficina de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DE LA ENTIDAD
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Detalle del EF-2 Consolidado
Ejercicio 2016
(EN SOLES)

Fecha : 28/04/2017
Hora : 17:07:54
Página : 1 de 1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

RUBRO / SUBCUENTA / UNIDAD EJECUTORA		MONTO S/.
INGRESOS		
Donaciones y Transferencias Recibidas		
4403.020306	DE UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	MIDIS- PROGRAMA NACIONAL CUNA MAS - PNCM	162,283.36
	MIDIS- PROGRAMA NACIONAL DE APOYO DIRECTO A LOS MAS POBRES- JUNTOS	636,905.00
	PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACION ESCOLAR QALI WARMA	1,760,465.24
	Total INGRESOS	**2,559,653.60**
GASTOS		
Donaciones y Transferencias Otorgadas		
5403.020306	A UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL- SEDE CENTRAL- MIDIS	2,559,653.60
	Total GASTOS	**2,559,653.60**

MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en Nuevos Soles)

NOTA 1: CREACIÓN Y FINALIDAD

El Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social, es un organismo del Poder Ejecutivo, fue creado por la Ley Nº 29792 el 20 de octubre de 2011, se constituye como el Órgano Rector del Sector Desarrollo e Inclusión Social, que comprende a todas las entidades del estado, de los tres niveles de gobierno, vinculadas con el cumplimiento de las políticas nacionales en materia de promoción del desarrollo social, la inclusión y la equidad, tiene personería Jurídica de derecho público y constituye Pliego Presupuestal; su sede es la Provincia de Lima, pudiendo establecerse fuera de su sede.

BREVE RESEÑA DE SU ORIGEN

El Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social - MIDIS es un organismo del Poder Ejecutivo, cuyo objetivo principal es mejorar la calidad de vida de la población en situación de vulnerabilidad y pobreza, promover el ejercicio de sus derechos, el acceso a oportunidades y al desarrollo de sus propias capacidades. El MIDIS coordina y articula con las diversas entidades del Sector Público, el Sector Privado y la Sociedad Civil, fomentando que los programas sociales consigan sus metas, lográndolo a través de una constante evaluación, potenciación, capacitación y trabajo coordinado entre sus gestores.

MISION

El MIDIS es el organismo rector de las políticas nacionales que promueven el Desarrollo y la Inclusión Social, su misión es garantizar que las políticas y programas sociales de los diferentes sectores y niveles de gobierno actúen de manera coordinada y articulada para cerrar las brechas de acceso a servicios públicos universales de calidad y de acceso a las oportunidades que abre el crecimiento económico. El MIDIS nace para cambiar la inercia, la fragmentación y la desarticulación del Estado Peruano, frente a la pobreza y la exclusión social y para concertar acciones conjuntas en los diferentes territorios del País, hacer seguimiento del cumplimiento de los acuerdos, evaluar los impactos que se generan y provocar aprendizajes conjuntos de manera de marcar el rumbo del Estado hacia un eficaz combate contra la pobreza.

VISION

El Perú ha erradicado la pobreza extrema y la desnutrición crónica infantil y las niñas y niños de todo el Territorio Nacional reciben servicios Universales de Salud y Educación de calidad. Por ello el Perú celebra sus 200 años de independencia habiendo quebrado la histórica transmisión intergeneracional de la pobreza y la exclusión social.

AMBITO DE COMPETENCIA

El MIDIS es la entidad competente en las materias siguientes:

a) Desarrollo Social, superación de la pobreza y promoción de la inclusión social
b) Protección social de las poblaciones en situación de riesgo, vulnerabilidad y abandono.

Con el fin de cumplir con los objetivos trazados en materia de desarrollo e inclusión social, mediante la TERCERA Disposición Complementaria Final de la Ley Nº 29792, se dispone la adscripción y fusión al MIDIS de los siguientes programas:

1. UE 1424 - Sede Central – Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social.
2. UE 1426 – CUNA MÁS – Programa Nacional Cuna Más.
3. UE 1427 – FONCODES – Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social.
4. UE 1428 – JUNTOS – Programa Nacional de Apoyo Directo a los más pobres.
5. UE 1441 – PENSIÓN 65 – Programa Nacional de Asistencia Solidaria.
6. UE 1456 – QALI WARMA – Programa Nacional de Alimentación Escolar.

Asimismo, respecto a la UE 1425 Programa Nacional de Asistencia Alimentaria – PRONAA mediante Decreto Supremo N° 002-2015-MIDIS, el Gobierno declaró por concluido el proceso de extinción. El módulo de liquidación y transferencia de saldos fue proporcionado por la Dirección General de Contabilidad Pública, siendo ejecutado a través del SIAF-SP, considerando el mes de noviembre 2015 como mes de cierre y el mes de diciembre 2015 como mes de transferencia de saldos, transfiriendo los mismos a la Sede Central.

OBJETIVOS, FINES Y METAS LOGRADAS

- Ejercer la rectoría de las políticas de desarrollo e inclusión social a nivel intergubernamental, dentro del marco del proceso de descentralización y en el ámbito de su competencia.
- Formular, planear, dirigir, coordinar, ejecutar, supervisar y evaluar las políticas nacionales y sectoriales en materias de desarrollo e inclusión social, encaminadas a reducir la pobreza, las desigualdades, las vulnerabilidades y los riesgos sociales.
- Dictar normas y lineamientos técnicos para la adecuada ejecución y supervisión de las políticas nacionales, la gestión de los recursos del Sector, la asistencia técnica y el fortalecimiento de capacidades, así como para el otorgamiento y reconocimiento de derechos, la sanción, fiscalización y ejecución coactiva en las materias de su competencia.
- Supervisar, monitorear y evaluar el adecuado cumplimiento de las normas y lineamientos técnicos en materia de desarrollo e inclusión social, así como ejercer la potestad sancionadora dentro del ámbito de su competencia.
- Articular las actividades que desarrollan las distintas entidades de los tres niveles de gobierno en cumplimiento de las políticas en materia de promoción del desarrollo social, la inclusión y la equidad.
- Realizar el seguimiento, monitoreo y evaluación respecto del desempeño y logros alcanzados por las políticas, planes y programas en materia de desarrollo e inclusión social, en los niveles nacional, regional y local, así como la toma de las medidas correspondiente.
- Diseñar, conducir y supervisar los sistemas funcionales en el ámbito de desarrollo e inclusión social asegurando el cumplimiento de las políticas públicas nacionales y sectoriales de acuerdo a las normas de la materia.
- Ser el ente rector del Sistema Nacional de Desarrollo e Inclusión Social (SINADIS).

NOTA 2: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros, han sido elaborados tomando como base las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), las Directivas e Instructivos emitidos por la Dirección General de Contabilidad Pública, el Nuevo Plan Contable del Sistema de Contabilidad Gubernamental, las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada.

Base Legal

- Ley N° 28708, Ley General del Sistema Nacional de Contabilidad, modificada por la Ley Nº 29537 y 29812.
- Constitución política del Perú, artículo 81º, modificada por Ley 29401.
- Ley N° 28112, Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público.
- Ley N° 27815 Ley del Código de Ética de la Función Pública.
- Ley 27444 Ley de Procedimiento Administrativo General y Modificatoria.
- R.D. Nº 001-2009-EF/93.01 aprueban el Uso Obligatorio del Plan Contable Gubernamental 2009, modificada por las Resoluciones Directorales Nº 002-2010-Ef/93.01 y Nº 009-2012-EF/51.01.
- R.D. N° 012-2011-EF/93.01 que aprueba la Directiva N° 003-2011-EF/93.01 que aprueba el Manual de Procedimientos para las Acciones de Saneamiento Contable en las entidades gubernamentales.
- R.D. N° 011-2013-EF/51.01, se resuelve oficializar las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP.
- 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 Republica".
- R.D. N° 005-2016-EF/51.01 que aprueba la modificación de la Directiva N° 004-2015-EF/51.01.
- NICSP N° 03 Superávit o déficit neto del ejercicio, errores sustanciales y cambios en las políticas contables

Procedimientos Contables

La presentación de los Estados Financieros se fundamenta de acuerdo a los siguientes aspectos:

a) **Plan de Cuentas**
El Pliego 040: Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social, utiliza para la contabilización de sus operaciones el Plan Contable Gubernamental 2009, aprobado con Resolución Directoral Nº 001-2009-EF/93 y modificada mediante la Resolución Directoral Nº 002-2010-EF/93.01, la Resolución Directoral Nº 011-2011-EF/93.01, la Resolución Directoral Nº 009-2012-EF/51.01, por la Resolución Directoral Nº 004-2013-EF/51.01, y por la Resolución Directoral 010-2015-EF/51.01

b) **Base de Registro de Hechos Económicos**
Las operaciones contables se registran sobre la base contable de acumulación (o devengo) según la NIC-SP N°1, lo cual significa que los movimientos se registran en el momento en que se crea, transforma, intercambia, transfiere o extingue. Los

elementos reconocidos según esta base contable son: activos, pasivos, activos netos/ patrimonio, ingresos y gastos.

c) **Activos Fijos**

Están valuados a su costo de adquisición, la depreciación de los activos fijos ha sido calculada utilizando el método de línea recta y los porcentajes anuales son:

- Maquinaria, equipo y otras unidades para la producción	10%
- Equipo de transporte	25%
- Muebles y enseres	10%
- Equipo de Computo	25%

Con relación a los Edificios y Terrenos, en el ejercicio 2014 se ha dado cumplimiento a las disposiciones contenidas en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la Modificación de la vida útil de Edificios y Terrenos, identificación e incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y reclasificación de Propiedades de Inversión en las Entidades Gubernamentales" y sus modificatorias.
Al respecto, la Dirección General de Contabilidad Pública ha ampliado el plazo para el registro de datos en el Modulo Web de Revaluación de Edificios y Terrenos hasta el 31 de marzo 2017.

d) **Procesos Judiciales y Contingencias**

Las contingencias, provisiones y obligaciones que se deriven de hechos pasados son registradas y presentadas en los Estados Financieros considerando las acciones relacionadas en el nivel que se encuentran, las demandas que son obligaciones probables se registran en cuentas de orden; los procesos judiciales en primera instancia, segunda instancia o de casación/agravio constitucional se registran en cuentas de pasivo; las sentencias en calidad de cosa juzgada se registran en cuenta de provisiones.

En aplicación de la NIC-SP Nº 19 "Provisiones y Pasivos y Activos Contingentes" el Pliego MIDIS ha adoptado como política contable lo siguiente:

1. Los pagos por concepto de sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada son asumidos y registrados en la Sede Central del Pliego MIDIS.
2. Los pagos de laudos arbitrales, multas procesales o administrativas son asumidas y registradas por cada unidad ejecutora.
3. Las demandas iniciales categorizadas por la Procuraduría Pública del MIDIS como probables y los procesos judiciales en trámite (1°, 2° instancia) son registrados por cada Unidad Ejecutora y por tanto reflejadas en el formato OA-2 denominado "Deudas por sentencias judiciales, laudos arbitrales y otros".
4. Con relación a las contingencias por pagar:
   De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 1º de la Resolución Directoral Nº 005-2016-EF/51.01 para el procedimiento de reconocimiento contable de las demandas judicializadas, procesos arbitrales y reclamos de terceros efectuados a la Entidad, la Procuraduría Pública del MIDIS ha remitido a cada Unidad Ejecutora la información sobre las demandas o solicitud presentada las mismas que se mantienen en cuentas de orden, según el siguiente detalle:

Procesos	SIDE	CUNA MAS	FONCODES	JUNTOS	PENSION 65	QALI WARMA	TOTAL PLIEGO
Administrativas	265,216.27			341,104.46			606,320.73
Civiles	303,418.68	347,888.30	4,889,701.11	1,486,508.08	508,022.36	208,952.09	7,725,531.62
Laborales	9,496,684.67	118,886.25	17,493,840.50	522,365.03		122,593.37	27,754,375.67
Laudos Arbitrales	3,427,799.16	402,431.63	43,480.64	76,991.34	454,624.73	79,930,412.33	83,335,699.83
Otras Contingencias	139,523.47		70.28			32,500.00	172,093.75
TOTAL	13,632,602.25	869,190.18	22,407,155.54	2,426,968.91	963,647.09	79,294,457.79	119,594,021.76

e) Registro Único de Información

La Información para la Cuenta General de la Republica para el Cierre del Ejercicio 2016, se ha formulado de acuerdo a los requerimientos 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 Republica" y su modificatoria aprobada con R.D. N° 005-2016-EF/51.01.

De acuerdo a lo establecido en el artículo 10 de la Ley Nº 28112 Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público, el registro de la información es único y de uso obligatorio por parte de todas las entidades y organismos del Sector Público a nivel nacional, regional y local se efectúa a través del Sistema Integrado de Información Financiera del Sector Público (SIAF – SP), norma sobre la cual se ha procesado la información financiera y presupuestaria a través, del Módulo Contable proporcionado por el SIAF-SP.

f) Fideicomisos

La UE 1427 FONCODES, para fomentar el desarrollo productivo, ha constituido fondos rotatorios para prestar apoyo crediticio a organizaciones productivas las cuales no tienen acceso a créditos otorgados por el sistema financiero, dichos créditos según contrato de Fideicomiso entre el FONCODES y el Banco de la Nación se iniciaron con un capital inicial de S/.39,903,204.27 con vigencia de 10 años a partir del 17.04.2007 y con COFIDE por la suma de S/.2'638,643.71 con una vigencia de 10 años a partir del 16.10.2003, los cuales reditúan intereses que son aplicados de acuerdo al contrato. Asimismo, mediante la Cuarta Adenda al Convenio de Cooperación Institucional para la Constitución de un Fideicomiso suscrita entre COFIDE y FONCODES de fecha 13.05.2014 fue ampliado con eficacia anticipada al 17.10.2013 por un periodo de 10 años adicionales.

En virtud del contrato de fideicomiso, el fideicomitente (FONCODES), entrega fondos para ser administrados a otras entidades llamadas fiduciarias (BANCO DE LA NACION y COFIDE). El Fideicomiso con el Banco de la Nación administra el 96% de los recursos del PAME (Programa de apoyo a la micro y pequeña empresa) y tiene cobertura en los 24 departamentos del país y el Fideicomiso con COFIDE administra dos líneas: el Fondo de Garantía para las Personas con Discapacidad-FOGADIS, y la Línea de Crédito Contrapartida Nacional FONDEMI-CNF (Programa microempresas sector informal) de FONCODES. Se Ejecuta en 16 departamentos e intervienen 6 instituciones financieras, el 67% de estos créditos se concentran en Ancash, Lima y San Martín. Los recursos

destinados al cumplimiento de los fines o sus frutos constituyen el Patrimonio Fideicometido.

Contablemente, los cambios en la composición del Fideicomiso deben dar lugar a cambios en el saldo reconocido en los Estados Financieros del Fideicomitente, consolidando todas las transacciones ejecutadas en el fideicomiso, para así reflejar la naturaleza de esas transacciones en las estadísticas fiscales.

Asimismo, de conformidad a las instrucciones que sobre el particular se ha recibido de la Dirección General de Contabilidad Pública mediante Oficio N°059-2015-EF/51.03 del 06-05-2015 se concluye en lo siguiente:

- Los intereses generados por los fondos del Tesoro Público colocados en FIDEICOMISO en el Banco de la Nación y el COFIDE no son registrados como ingresos del ejercicio por tanto no deben afectar al patrimonio institucional. Por tratarse a futuro de una recuperación de fondos del Tesoro Público invertidos en el Banco de la Nación y COFIDE su registro contable debe ser con abono a la cuenta de pasivo 2104.01 "Administración de Fondos" y no a la cuenta 2501.03 "Intereses Diferidos".

- Los Registros Contables de Ejercicios pasados que han sido afectados a la cuenta de ingresos, son regularizados utilizando la cuenta de Resultados Acumulados (NIC SP 03)

El manejo del Fideicomiso en FONCODES está a cargo de la Unidad de Generación de Oportunidades Económicas, quienes les informan mensualmente lo referente a los Estados Financieros de los Fideicomiso con el Banco de la Nación y Trimestralmente con el COFIDE.

Al 31 de Diciembre 2016, se ha recibido respecto a los FIDEICOMISOS la información proporcionada por el Banco de la Nación hasta 31 de diciembre 2016 y por parte del COFIDE hasta el 31 de diciembre 2016.

g) Provisión de Vacaciones del Personal CAS

El registro de la provisión de vacaciones se sustenta en la Normas Internacionales de Contabilidad, de acuerdo al siguiente detalle:

"La base de acumulación (o devengo) es una base contable por la cual las transacciones y otros hechos son reconocidos cuando ocurren (y no cuando se efectúa su cobro o su pago en efectivo o su equivalente). Por ello, las transacciones y otros hechos se reconocen en los libros contables y se reconocen en los estados financieros de los ejercicios con los guardan relación. Los elementos reconocidos según la base contable de acumulación (o devengo) son activos, pasivos, activos netos/patrimonio, ingresos y gastos (Párrafo 7 de la NIC SP 1).

Los estados financieros suministran a los usuarios información sobre los recursos y obligaciones de la entidad a la fecha de presentación y sobre el flujo de recursos entre las fechas de presentación (Párrafo 23 NIC SP 1)".

En ese sentido, las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego 040 – MIDIS han realizado el registro por la provisión de vacaciones, así como la actualización de la provisión registrada al 31.12.2016.

h) Inventarios de Bienes Patrimoniales

Al cierre del ejercicio 2016 las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS han efectuado sus inventarios de Bienes Muebles y Bienes No Depreciables, obteniéndose los siguientes resultados comparados con los resultados del ejercicio 2016:

UNIDAD EJECUTORA	SOBRANTES		BIENES NO UBICADOS			
	2016	2015	2016		2015	
	UNIDADES	UNIDADES	UNIDADES	IMPORTES	UNIDADES	IMPORTES
Sede Central	1,106	1,393	64	57,042.97	344	398,150.83
Cuna Mas	611	229	250	93,214.29	64	90,771.86
FONCODES	2,837	465	130	125,969.21	663	957,818.41
JUNTOS	950		433	514,196.68	725	340,999.44
Pension 65	21	51	1	776.44	14	4,693.60
Qali Warma	1,795	1,793	999	1,998,667.34	402	495,463.78
TOTAL	**7,320**	**3,931**	**1,877**	**2,789,866.93**	**2,212**	**2,287,897.92**

Según el cuadro anterior se puede observar a nivel Pliego MIDIS, que en el ejercicio 2016 existen la cantidad de 7,320 bienes sobrantes y 1,877 bienes no ubicados valorizados en S/. 2,789,866.93 Nuevos Soles.

Asimismo, como resultado de la Toma de Inventarios al 31.12.2016 de la Sede Central, se reportan un total de 11,2059 bienes registrados, 11,1414 bienes ubicados, 64 bienes pendientes por ubicar al 31.12.2016

INVENTARIO VALORIZADO POR CUENTA CONTABLE AL 31/12/2016

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	BIENES UBICADOS				BIENES NO UBICADOS				TOTAL ACTIVO			
		Q	VALOR ADQ	DEP. ACUM.	NETO	Q	ADQ	DEP ACUM	NETO	Q	ADQ	DEP ACUM	NETO
1503.0101	[illegible]	21	1,198,502.49	540,801.28	657,701.41					21	1,198,502.49	540,801.28	657,701.41
1503.0101	MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE OFICINA	196	799,750.20	298,607.68	501,142.51	5	7,862.71	5,249.11	2,613.61	201	799,592.99	299,876.80	501,676.19
1503.0101	MOBILIARIO DE OFICINA	1,279	1,291,999.79	472,888.13	474,830.64	2	5,845.80	2,947.24	2,897.56	1,281	1,298,845.79	475,817.25	481,218.54
1503.0109	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	1,569	7,805,995.20	4,202,126.42	3,658,869.08	18	36,772.23	21,932.11	14,840.12	1,644	7,875,262.43	4,219,052.73	3,647,909.70
1503.0106	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	12	1,498,679.66	300,398.67	1,198,281.99					12	1,498,679.66	300,398.67	1,198,281.99
1503.0105	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	340	3,308,669.26	1,157,418.84	2,151,250.42	18	35,649.74	21,904.91	13,744.83	358	3,337,319.00	1,164,279.15	2,172,545.85
1503.0109	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERADORA	227	924,812.82	315,398.18	601,414.64	9	8,609.00	1,863.77	6,752.73	236	933,027.82	316,958.46	616,071.36
1503.0109	ASPIR. LIMPIEZA Y COCINA	4	8,921.42	1,441.69	7,549.39					4	8,921.42	1,441.69	7,549.39
1503.0109	SEGURIDAD INDUSTRIAL	17	36,819.61	14,205.54	22,614.07					17	36,819.61	14,205.54	22,614.07
1503.0109	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	21	40,806.27	15,840.27	24,966.00					21	40,806.27	15,840.27	24,966.00
1503.01005	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	1	3,807.00	902.25	2,904.75					1	3,807.00	902.25	2,904.75
1503.012	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTAL.	24	48,889.79	14,518.18	34,441.30	1	885.00	443.66	441.42	25	49,889.79	14,878.83	35,011.96
1503.0701	VEHICULOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	1	92,932.00	9,295.25	83,636.75					1	92,932.00	9,295.25	83,636.75
9105.01	BONOS EN PRESTAMO Y LEASING	4	566,040.80	0.00	566,040.80					4	566,040.80	0.00	566,040.80
9105.0101	MAQUINARIA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	1,308	697,325.47	0.00	697,325.47	17	4,548.07	0.00	4,548.07	1,325	701,873.54	0.00	701,873.54
9105.0103	MUEBLES Y ENSERES NO DEPRECIABLE	1,184	924,302.00	0.00	924,302.00	2	1,244.00	0.00	1,244.00	1,186	925,546.00	0.00	925,546.00
	TOTAL	11,141	18,817,334.29	7,692,138.82	11,125,196.48	64	110,263.77	53,538.88	57,043.97	11,205	18,927,598.06	7,745,677.70	11,181,920.36

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Naturaleza Económica:

El efectivo y equivalente de efectivo se registra en el Estado de Situación Financiera y comprende el efectivo disponible y los depósitos en bancos, que son rápidamente convertibles en cantidades conocidas de efectivo, concordantes con la y NIC-SP 01 Presentación de Estados Financieros, NIC – SP 04 Efectos de las Variaciones del tipo de cambio y demás normas vigentes.

Este rubro comprende los activos disponibles que mantienen en efectivo y en cuentas corrientes en el sistema financiero, principalmente en el Banco de la Nación, no sujetos a restricción.

Las cuentas corrientes bancarias que muestren saldos acreedores serán mostradas como sobregiro en el pasivo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1101	CAJA Y BANCOS				
1101.01	CAJA				
1101.02	Caja chica		0.00	16.54	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	288,229.34	1,094,226.30	-806,013.50	
1101.03	Depósitos en Instituciones Financieras Públicas	0.00		0.00	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	39,656,643.45	24,164,644.36	15,491,999.09	
1101.030104	Endeudamiento externo	79,393.09	1,707,507.69	-1,628,114.60	
1101.030105	Donaciones	13,129.19	50,261.62	-37,132.43	
1101.030106	Transferencias	7,241,512.97	8,415,470.85	-1,173,957.88	
1101.030111	Otros	155,835,764.49	130,144,552.93	25,691,211.56	
1101.040103	Donaciones	42,656.24	13,035,041.53	12,992,385.29	
1104.0404	Otros Depósitos	1,240,740.36	177,283.27	1,063,457.09	
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Única de Tesoro-CUT	0		0	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados	30,367,179.13	33,301,700.29	-2,957,802.22	
1101.1204	Donaciones-CUT	6,852,817.90	7,930,029.86	-1,077,211.96	
1101.1209	Canon, SobreCanon, Regalías, Renta de Aduanas y	1,965,735.24	2,976,079.14	-1,010,343.90	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	**243,583,801.40**	**222,996,797.84**	**20,587,003.56**	**9.23%**

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 243,583,801.40 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1101.02.02 FONDOS DE CAJA CHICA:** por un monto de S/. 288,229.34 Soles, que representa los fondos entregados a los responsables de caja chica de las diversas Unidades Territoriales y/o Oficinas descentralizadas de los diferentes Programas que conforman el Pliego MIDIS, los cuales han sido designados mediante

Resolución Jefatural de cada Entidad, siendo su finalidad la de cubrir gastos menores que demanden su cancelación inmediata o que por su finalidad y características, no puedan ser debidamente programados, de acuerdo al Artículo 10° de la Resolución Directoral N° 001-2011-EF/77.15 que dicta disposiciones complementarias a la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, así como a las Directivas internas de cada Unidad Ejecutora, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	30,993.26
Cuna Mas	16.54
FONCODES	1,761.54
JUNTOS	77,116.74
Pensión 65	9,071.86
Qali Warma	169,269.40
TOTAL	288,229.34

Cabe indicar que el importe referido en el cuadro anterior corresponde al saldo de las cajas chicas que al cierre del ejercicio 2016 se encuentra pendiente de rendición.

- **Sub Cuenta Contable 1101.03 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚBLICAS:** por S/. 195,816,511.98, compuesto de la siguiente manera:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.02 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS:** Representa los saldos depositados al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 24 164 644,36 Nuevos Soles, conformados por los fondos que mantienen las Unidades Ejecutoras en el Banco de la Nación, los cuales provienen de las captaciones de recursos por Venta de Bases, Derechos Administrativos, Sanciones y otros tipos de Ingresos realizado por cada Unidad Ejecutora, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	292,024.75
Cuna Mas	29,002.43
FONCODES	5,200.65
JUNTOS	24,338.56
Pension 65	555,016.07
Qali Warma	38,751,060.99
TOTAL	39,656,643.45

De acuerdo al cuadro adjunto, el importe más representativo de este saldo corresponde a la UE QALIWARMA, encontrándose conformado de la siguiente manera:

- **Ingresos**

Descripcion	Clasificador	S/.
Saldo Balance / Asiento Apertura	191111	23,791,082.19
Acceso a la Informacion Pública	1.3.210.111	2,563.80
Otros Derechos Administrativos	1.3.210.199	0.00
Ejecución de Garantía	1.5.22.13	2,859,723.13
Otras Sanciones	1.5.22.199	12,184,117.67
Venta de Bases	1.3.1.9.1.2	9.00
Venta de Chatarra	1.5.5.1.21	4,120.00
Otros Ingresos Diversos	1.5.51.499	18,526.63
Indemnizaciones De Seguros	1.5.5.1.4.1	1,392.64
	TOTAL	**38,861,535.06**

El ingreso de mayor representación corresponde a la ejecución de penalidades y garantías lo cual no ha sido centralizado a la Cuenta Única de Tesoro Público – CUT, debido que no se encuentran de libre disponibilidad, el tan sentido se centralizara cuando sea de libre disponibilidad ya sea por voluntad propia el proveedor o por mandato en un proceso legal o arbitraje; o vencido el plazo para que este interponga algún recurso administrativo o legal.

- **Egresos**

Descripcion	Clasificador	S/.
Centralizacion a CUT	/	71,056.07
Devoluciones	/	39,418.00
	TOTAL	**110,474.07**
	SALDO	**38,751,060.99**

b. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.04 ENDEUDAMIENTO EXTERNO:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016, en moneda extranjera y moneda nacional por un monto acumulado de S/. 79,393.09 Soles, provenientes del contrato de préstamo suscrito entre el Estado Peruano y el Fondo Contravalor KFW – Alemania para la ejecución del Programa Municipal de Atención a los Servicios Básicos, bajo la administración de la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

c. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.05 DONACIONES:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 13,129.19 Soles provenientes del Fondo Contravalor KFW – Alemania, siendo administrado por la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES.

d. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.06 TRANSFERENCIAS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2016 por un monto de S/. 7,241,512.97 Soles, correspondiente a los fondos disponibles de la Sede Central y Qali Warma para ejecutar transferencias de recursos a los gobiernos locales y nacional, en el marco de lo dispuesto por la Ley N° 30066 para el financiamiento de programas sociales y acciones priorizadas en materia de desarrollo e inclusión social, transportes y comunicaciones (R.M.157-2013-MIDIS y su modificatoria R.M. 166-2013-MIDIS), para el caso de FONCODES corresponde a la transferencia de recursos recibidos por Ministerio de Energía y Minas para el financiamiento de acciones de priorizadas según convenio de cooperación interinstitucional, de acuerdo al siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	4,928,630.02
Cuna Mas	-
FONCODES	139,319.83
JUNTOS	-
Pension 65	-
Qali Warma	2,173,563.12
TOTAL	**7,241,512.97**

e. **Sub Cuenta Contable 1101.03.01.11 OTROS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/.155,835,764.49 Soles, compuesto de la siguiente manera:

- El monto de S/.154,891,887.87 Soles, de la Unidad Ejecutora 1456 Programa Nacional de Alimentación Escolar - Qali Warma compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) Cuenta Corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores del Servicio Alimentario Escolar del Programa Qali Warma por S/.136,489,678.64 Soles, (ii) cuenta corriente donde los postores depositan la garantía de Seriedad de Oferta del 1% por participación en los procesos de compra para la provisión del servicio alimentario del programa por S/.18,402,209.23 Soles.

- El monto de S/. 106,855.77 Soles, de la Unidad Ejecutora 1441 Pensión 65, compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) Fondo de Garantía que muestra un saldo de S/ 27,994.50 soles que proviene de la retención del 10% de fiel cumplimiento de los contratos como depósitos por garantía y (ii) Devolución de Subvención y Reparación Civil, con un saldo de S/ 78,861.27 soles proveniente de las devoluciones que no corresponde a los usuarios del Programa, por no cumplir con los requisitos para la entrega de dicha subvención, se ha detectado en ejercicios anteriores así como también en el presente ejercicio.

- El monto de S/.136,165.68 soles, de la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, compuesto por una cuentas corriente no presupuestales del Banco de la Nación (i) cuenta corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad.

- El monto de S/.550,326.48 soles, de la Unidad Ejecutora 1426 Cuna Más, compuesto por dos (02) cuentas corrientes no presupuestales del Banco de la Nación (i) cuenta corriente donde se deposita las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad por S/. 10,984.05 soles y (ii) cuenta corriente donde se depositan transitoriamente la devolución de los recursos de las transferencias no ejecutadas que serán revertidas al Tesoro Público por S/.539,342.43 soles.

- El monto de S/. 150,528,69 Soles, de la Unidad Ejecutora 1424 Sede Central MIDIS, compuesto por los fondos provenientes de las Retenciones de Garantía 10% de Fiel Cumplimiento de los proveedores de la Entidad.

- **Sub Cuenta Contable 1101.04 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PRIVADAS:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/. 42,656.24 Soles, según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.04.01.03 DONACIONES:** presenta saldos disponibles en moneda extranjera por un monto valorizado en moneda nacional ascendente a S/. 42,656.24 Soles, provenientes del contrato de préstamo suscrito entre el Estado Peruano y el Fondo Contravalor KFW – Alemania para la ejecución del Programa Municipal de Atención a los Servicios Básicos, bajo la administración de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

  b. **Sub Cuenta Contable 1101.04.04 OTROS DEPÓSITOS:** presenta el saldo disponible de S/. 1,240,740.36 Soles, provenientes de los recursos para el pago de Planillas de remuneraciones CAS de la UE 1424 Sede MIDIS (S/. 320.61 Soles) y UE 1427 FONCODES (S/. 814.95 soles), y de las transferencias a los Comités de Gestión por parte de la Unidad Ejecutora 1427 Programa Nacional Cuna Más, pendientes de depósito por un valor de S/.1,239,64.80 soles.

- **Sub Cuenta Contable 1101.12 RECURSOS CENTRALIZADOS EN LA CUENTA ÚNICA DE TESORO – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** Representa los saldos disponibles al cierre del ejercicio 2015 por un monto de S/. 39,185,732.27 Soles, según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 1101.12.01 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 30,367,179.13 Soles compuesto por los recursos centralizados provenientes de la fuente de financiamiento RDR de cada UE del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

  b. **Sub Cuenta Contable 1101.12.04 DONACIONES – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 6,852,817.90 Soles compuesto por los recursos provenientes de la fuente de financiamiento Donaciones de cada UE del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

  c. **Sub Cuenta Contable 1101.12.09 TRANSFERENCIAS – CUT DIRECCION GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PUBLICO:** presenta un saldo de S/. 1,965,735.24 Soles compuesto por los recursos provenientes de la fuente de financiamiento Donaciones de la UE Sede Central del Pliego MIDIS depositados en la Cuenta Única de Tesoro CUT, la misma que centraliza y administra la disponibilidad de estos fondos públicos de acuerdo con la Resolución Directoral Nº 063-2012-EF/52.03, y que además cuenta con su propio módulo de Cuenta Única de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.

- La variación en este rubro es del 45.80% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuyo aumento se refleja principalmente en la UE 1456- Qali Warma, en el saldo de la Subcuenta 1101.03.01.02 Recursos Directamente Recaudados como consecuencia de las captaciones de recursos por concepto de cobro de derechos administrativos, sanciones y otros similares y el saldo de la subcuenta de 1101.03.01.11 Otros, el cual presenta un aumento significativo proveniente de los depósitos en garantía recibidos de los Comités de Compra.

NOTA 4: INVERSIONES DISPONIBLES

Sin movimiento.

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Sin movimiento.

NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Naturaleza Económica:
Representa las deudas a favor de la entidad, los depósitos en garantía entregados, responsabilidades fiscales, multas, sanciones, retenciones para ser pagado a su vencimiento y otras acreencias originadas por derechos de cobro a terceros por transacciones distintas a la actividad principal de la entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS				
1202.0201	Certificados de Reembolso por Reclamar -ESSALUD				
1202.04	Depósitos de Entrega en Garantía	1,573,892.37	1,440,025.47	133,866.90	
1202.98	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	150,953.48	130,717.65	20,235.83	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	4,965,841.48	4,433,676.20	532,165.28	
	SUB-TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,690,687.33	6,004,419.32	686,268.01	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	-2,500,451.25	-2,424,798.38	-75,652.87	
1209.03	Préstamos	0.00		0.00	
	SUB-TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-2,500,451.25	3,579,620.94	-75,652.87	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	4,190,236.08	3,579,620.94	610,615.14	17.06%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 4,190,236.08 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1202.04 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA:** Comprende los importes otorgados a los arrendadores en calidad de Garantía por el Alquiler de los diversos predios a nivel nacional donde funcionan las oficinas descentralizadas de los

Programas Sociales del MIDIS, dicho monto asciende a S/. 1,573,892.37 Soles, cuyo detalle es el siguiente:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	496,538.60
Cuna Mas	0.00
FONCODES	0.00
JUNTOS	543,708.24
Pension 65	22,100.00
Qali Warma	511,545.53
TOTAL	**1,573,892.37**

- **Sub Cuenta Contable 1202.98 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS:** Representa el importe de S/.150,953.48 Soles los cuales corresponden, al monto de S/.130 570,15 Soles de la UE 1428 Juntos que representa el importe de abonos indebidos a personas Homónimas de los beneficiarios del Programa, los cuales han sido determinados como resultado de la verificación de corresponsabilidades del IV Trimestre 2014, encontrándose en ejecución las acciones legales de recupero, y S/. 20,953.48 de la Qali Warma por pagos en exceso de vacaciones truncas al personal CAS cesado, mediante Memorando N° 376-2017-MIDIS/PNAEQW-URH la Unidad de Recursos Humanos comunica que se ha cursado cartas para su recupero, por lo cual en el año 2017 se continuará con las gestiones de recupero hasta agotar la vía administrativa.

- **Sub Cuenta Contable 1202.99 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACION:** representa el saldo de S/. 4,965,841.48 Soles cuya composición se detalla de la siguiente manera:

  a. El monto de S/. 2,993,448.97 Soles que representa deudas a favor de FONCODES relacionadas a sentencias judiciales que se derivan en Cuentas por Cobrar, Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación y las Estimaciones para Cuentas de Cobranza Dudosa referidas como incobrables a favor de la Entidad.

  b. El monto de S/.1 922 357,09 Nuevos Soles que incluye el importe de S/.1 240,00 Nuevos Soles, proveniente de la reclasificación del saldo del Fondo de Caja Chica de la Oficina de Enlace de Huánuco, el cuál fue sustraído y al haberse agotado la vía administrativa para su recuperación se autoriza proceder conforme a las normas y procedimientos contables vigentes según lo señalado en el Memorando N° 817-2015/MIDIS/SG/OGA, siendo provisionada a fin de que se disponga el castigo contable de la misma, asimismo se encuentra comprendido en este saldo el importe de S/.1 921 117,09 Nuevos Soles procedente de la transferencia de saldos efectuada por la UE 1425 PRONAA, la misma que al cierre del 2015 concluyo su proceso de cierre y liquidación, siendo trasladados sus saldos a la Sede Central del MIDIS, siendo este valor derivado de los procesos judicializados en cartera del Procurador Público del MIDIS, reclasificados a esta sub cuenta contable en aplicación al Instructivo N°3 "Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables".

- **Sub Cuenta Contable 1209.02 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS:** representa el saldo de S/. 2,500,451.25 Soles (negativo) correspondiente a la provisión de las cuentas de

cobranza dudosa en mérito a lo dispuesto en el Instructivo N° 3 "Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables".

- La variación en este rubro es del 17.06% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente al incremento de las garantías por alquiler de predios otorgadas en el ejercicio 2015, así como la determinación de los abonos indebidos efectuados por la UE 1428 Programa JUNTOS y el incremento de las sentencias judiciales a favor de FONCODES que se derivan en Cuentas por Cobrar, Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación y las Estimaciones para Cuentas de Cobranza Dudosa.

NOTA 7: INVENTARIOS (NETO)

Naturaleza Económica:

Comprende los bienes tangibles adquiridos para el uso y consumo de la entidad, incluye también los bienes en tránsito que representan el valor de las existencias adquiridas cuyo ingreso a los almacenes está pendiente al cierre de los Estados Financieros al finalizar el Ejercicio Económico y son presentados de acuerdo a la NIC-SP 12 "Inventarios".

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO				
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	9,931.48	6,317.11	3,614.37	
1301.0201	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	108,506.97	250,403.73	-141,896.76	
1301.0201	Textiles y Acabados Textiles	0.00	176.20	-176.20	
1301.0201	Calzado	208.00	4,393.60	-4,185.60	
1301.0301	Combustibles y Carburantes	0.00	20,765.70	-20,765.70	
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	0.00	3,000.00	-3,000.00	
1301.0501	Repuestos Y Accesorios	87,966.71	62,849.01	25,117.70	
1301.0501	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	1,392,890.13	1,699,980.69	-307,090.56	
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Tocador	25,754.22	31,371.99	-5,617.77	
1301.0503	De Cocina, Comedor Y Cafetería	2,731.68	7,262.56	-4,530.88	
1301.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	61,485.59	18,528.49	42,957.10	
1301.06	Otros	0.00		0.00	
1301.0601	De Vehículos	38,242.40	18,337.85	19,904.55	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	198.81		198.81	
1301.0604	De Seguridad	3,393.09		3,393.09	
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	142,233.92	78,222.63	64,011.29	
1301.0701	Enseres	5,448.63	20,605.95	-15,157.32	
1301.0801	Medicamentos	0.00	67.32	-67.32	
1301.0802	Materiales, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos y	901.76	9,007.14	-8,105.38	
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00		0.00	
1301.0902	Material Didáctico, Accesorios y Útiles de Enseñanza	76,443.90	79.01	76,364.89	
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	0.00		0.00	
1301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00		0.00	
1301.9999	Otros Bienes	8,364.44	40,140.01	-31,775.57	

1309	BIENES EN TRANSITO	0.00		0.00	
1309.01	Bienes y suministros De Funcionamiento	442,676.98	442,504.31	172.67	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,407,378.71	2,714,013.30	-306,634.59	-11.30%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2.407.378.71 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 1301 BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO:** representan un importe acumulado de S/. 1,964,701.73 Soles, proveniente del importe valorizado de los bienes corrientes en stock de almacén que serán utilizados para el consumo de las oficinas operativas de la Sede Central y de las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego MIDIS.

- **Sub Cuenta Contable 1309.01 BIENES EN TRANSITO – BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO:** presenta un saldo de S/. 442,676.98 Soles, de los cuales corresponden a la UE 1456 Programa Qaliwarma el monto de S/. 442,431,06 Nuevos Soles, proveniente de los pagos efectuados por adquisición de utensilios y menajes con recursos del presupuesto 2013, los cuales se encuentran por sincerar, para lo cual la comisión de saneamiento ha solicitado una ampliación de sesenta días para presentar su informe. en base a la implementación del Comunicado N° 002-2015-EF/51.01, como medida de sinceramiento, el Titular de la entidad nombrara una comisión técnica de trabajo, así mismo se mantiene un saldo de S/. 245.92 Soles por el pago de la suscripción a los diarios por parte de la UE 1441 Programa Pensión 65.

- La variación en este rubro es de – 11.30%, respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución corresponde en un gran porcentaje a la entrega a las oficinas usuarias de papelería en general y útiles y materiales de oficina al 31.12.16, asimismo hay una significativa disminución en el rubro vestuario, accesorios y prendas diversas.

NOTA 8: SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

<u>Naturaleza Económica:</u>

Comprende recursos financieros otorgados sujetos a liquidación futura como son los anticipos a contratistas, proveedores, a seguros, alquileres pagados por anticipado, entregas a rendir cuentas, etc.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO				
1205.01	Seguros Pagados por Anticipado	1,203,419.93	519,921.14	683,498.79	
1205.02	Alquileres pagados por Anticipado	30,391.43	43,357.03	-12,965.60	
1204.0402	Proveedores	0.00	17,905.00	-17,905.00	
1205.0501	Viáticos	611,924.46	3,392,679.74	-2,780,755.28	
1205.0502	Otras Entregas a Rendir Cuenta	2,237,687.28	4,874,789.75	-2,637,102.47	
1205.98	Otros	18,358,884.58	183,516,632.98	-165,157,748.42	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	22,442,311.68	192,365,285.64	-169,922,967.96	-88.33%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 22,442,317.68 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1205.01 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO:** representa pagos anticipados por S/. 1,203,419.93 Soles, por adquisición de pólizas de seguros contratadas por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, las mismas que son trasladadas al gasto durante su periodo de vigencia.

- **Sub Cuenta Contable 1205.02 ALQUILERES PAGADOS POR ANTICIPADO:** Comprende los importes otorgados a los arrendadores como adelanto de alquiler por los predios donde funcionan las oficinas descentralizadas de la UE 1441 Programa Pensión 65, por un valor de S/. 30,391.43.

- **Sub Cuenta Contable 1205.05.01 VIATICOS:** representa los saldos que se mantienen por concepto de viáticos otorgados al personal de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS por un valor ascendente a S/. 611,924.48 Soles, los cuales se encuentran pendiente de rendición al cierre del ejercicio 2016, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	3,915.05
Cuna Mas	96,182.50
FONCODES	277.00
JUNTOS	140,043.53
Pension 65	30,870.35
Qali Warma	334,636.05
TOTAL	**611,924.48**

A la presentación de la información los saldos de la en la Sede Central es de S/ 0.00 en la Unidad Ejecutora Cuna Más es de S/ 19,740.00, el saldo en la UE Juntos ascienden a S/ 6,977.50, el saldo de la unidad ejecutora Foncodes asciende a 0.00, en el caso de Pensión 65 el saldo es de S/ 1,123.02, y en la UE Qali Warma el saldo es de S/ 156,582.72

- **Sub Cuenta Contable 1205.05.02 OTRAS ENTREGAS A RENDIR CUENTA:** por un importe acumulado de S/. 2,237,687.28 Soles, proveniente de los encargos de fondos otorgados al personal de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, cuya finalidad es cumplir con el desarrollo de talleres y otras actividades vinculadas con la gestión operativa de cada Entidad, los cuales al cierre del ejercicio 2015 se encuentran pendientes de rendición, de acuerdo al siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	194.19
Cuna Mas	732,555.32
FONCODES	50,483.85
JUNTOS	0.00
Pension 65	0.00
Qali Warma	1,454,453.92
TOTAL	**2,237,687.28**

Sobre el saldo pendiente de la UE 1456 QALIWARMA, esta Entidad ha manifestado que se ha determinado iniciar las acciones de sinceramiento contable mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 4635-2016-MIDIS/PNAEQW, se ha conformado la comisión técnica de trabajo a fin de iniciar las acciones legales que correspondan. La comisión aún no ha concluido los análisis, por lo cual han solicitado ampliación para el ejercicio 2017.

Por otro lado la UE 1426 Cuna Más, respecto a su saldo pendiente de rendición a la presentación de la información la cuenta ha sido rendida en su totalidad de la misma manera la Sede Central.

- **Sub Cuenta Contable 1205.98 OTROS:** por un importe acumulado de S/. 18,358,894.56 Soles, los cuales se encuentran conformados de la siguiente manera:

  a. El monto de S/. 18,358,894.56 Soles, correspondiente a la UE 1456 Qali Warma quien al inicio del Ejercicio 2015 reclasifico con cargo a la cuenta 1205.98 y abono a la cuenta 3401.01 Resultados acumulados, el total de la transferencia de Recursos Financieros realizados durante el ejercicio 2013 por S/.183 773 152,34 Nuevos Soles al PNUD para el "Proyecto 00086409 FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL PNAEQW PARA MEJORAR LA ATENCION ALIMENTARIA DE LOS NIÑOS Y NIÑAS DE LAS IE DEL PAIS".

     De los S/. 183,772,152,34 Nuevos Soles transferidos al PNUD en el año 2013, contablemente se ha validado la ejecución por S/. 165,414,257.78 Soles (90.01%) que corresponde a adquisiciones de bienes de capital ingresados al almacén del PNAE Qali Warma.

     El saldo contable al 31/12/2016 ascendente a S/. 18,358,894.56 se encuentra pendiente por rendir contablemente.

- La variación en este rubro es del -88.33% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuyo aumento corresponde principalmente al reconocimiento como entregas a rendir cuenta del importe otorgado a PNUD por la UE 1456 QALIWARMA de acuerdo al convenio suscrito. Habiéndose rendido durante el ejercicio 2016 un importe de S/ 160,014,465.85 (87.07%).

NOTA 09: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Naturaleza Económica:

Incluyen fondos sujetos a restricción, inversiones disponibles no recuperadas, fideicomiso, anticipo a contratistas y proveedores, encargos generales, inversiones intangibles por estudios e investigaciones, bienes culturales y otros activos intangibles.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1204	FIDEICOMISOS, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES				
120401	Fideicomisos	4,203,988.72	6,314,531.63	-2,110,542.91	
1206	RECURSOS - TESORO PUBLICO	0.00		0.00	
1206.01	Tesoro Publico	39,441,513.35	151,805,042.39	-112,363,529.04	
1503	VEHICULO MAQUINARIA Y OTROS	0.00			
1503.05	Vehiculos, Maquinarias y Otras por Distribuir	116,932.13		116,932.13	
1507	OTROS ACTIVOS	0.00			
1507.97	Activos Intangibles por Distribuir	0.00		0.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	43,762,434.20	158,119,574.02	-114,357,139.82	-72.32%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 43,762,434.20 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1204.01 FIDEICOMISOS:** representa los intereses generados provenientes del fideicomiso que mantiene la Unidad Ejecutora 1427 Fondo de Cooperación de Desarrollo Social - FONCODES en el Banco de la Nación y COFIDE por un monto acumulado de S/. 4,203,988.72 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 1206.01 TESORO PÚBLICO:** se refleja el saldo de S/. 39,441,513.35 Soles, correspondiente a los saldos de los devengados pendientes de girar al cierre del ejercicio 2016 según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	2,422,638.86
Cuna Mas	23,344,159.50
FONCODES	389,757.88
JUNTOS	4,800,157.13
Pension 65	3,442,621.39
Qali Warma	4,951,978.59
TOTAL	**39,441,513.35**

- La variación en este rubro es del -72.32% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución es consecuencia principalmente del giro de las operaciones realizadas con los Recursos del Tesoro Público y la reducción de los intereses de los fideicomisos de FONCODES.

NOTA 10: CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

<u>Naturaleza Económica:</u>

Representan la parte no corriente del saldo de las otras cuentas por cobrar a favor del Estado, por sentencias judiciales, por derechos de cobro a terceros y por transacciones distintas al objetivo de la actividad principal de las entidades gubernamentales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS				
1202.04	Depósitos Entregados en Garantía	412,049.90	461,450.22	-49,400.32	
1202.06	Honras de val o Otras Garantías	69,508.42	69,508.42	0.00	
1202.0902	Sanciones	13,196.44	13,196.44	0.00	
1202.98	Otras cuentas por Cobrar Diversas	0.00	5,326.00	-5,326.00	
1202.99	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	0.00		0.00	
1203	PRESTAMOS	0.00		0.00	
1203.98		0.00		0.00	
1203.99		0.00		0.00	
	SUB TOTAL	494,754.76	549,481.08	-54,726.32	
MENOS:		0.00			
1209	ESTIMACIONES DE CUENTAS	0.00			
1209.02	Cuentas por Cobrar Diversas	0.00	-5,326.00		
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	494,754.76	544,155.08	-49,400.32	-9.08%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 494,754.76 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1202.04 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA:** representa el monto de S/. 412,049.90 Soles que provienen del depósito entregado en garantía según Carta Fianza emitida por S/. 250,464.90 de Foncodes y 161,585.00 de Cuna Más que corresponden a las garantías de alquiler de la Sede Central y de las Unidades Territoriales.

- **Sub Cuenta Contable 1202.06 HONRAS DE AVAL U OTRAS GARANTÍAS:** por un saldo de S/.69 508,42 Nuevos Soles, de los cuales S/. 59 508,42 Soles corresponde a la consignación judicial efectuada en el marco del proceso legal seguido por Prima AFP contra la UE 1425 PRONAA y S/. 10 000,00 Nuevos Soles del depósito judicial realizado según lo dispuesto por el juzgado de trabajo en el Caso Pablo Gallardo Tamay, ambos importes se encuentran pendientes de recupero, efectuándose su traslado a la Sede Central del MIDIS en el marco del cierre y Liquidación de la UE 1425 PRONAA.

- **Sub Cuenta Contable 1202.09.02 SANCIONES:** por un saldo de S/. 13 196,44 Soles, que corresponde a la penalidad por cobrar al proveedor del ex ETZ Cusco, Asociación de Productores Agropecuarios de Santa Camila, correspondiendo este adeudo a un caso judicializado de la UE 1425 PRONAA, efectuándose su traslado a la Sede Central del MIDIS en el marco del cierre y Liquidación.

- La variación en este rubro es del -9.08% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a la disminución de las cuentas por Cobrar Diversas.

NOTA12: INVERSIONES (NETO)

Sin movimiento.

NOTA 13: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Sin movimiento.

NOTA 14: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las cuentas que representan el valor de los Inmuebles tales como edificios, y las construcciones, así como el costo de aquellos activos fijos tales como vehículos, maquinarias, equipos de cómputo adquiridos por la Entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS				
1501.020101	Edificios Administrativos	3,636,307.95	3,924,840.68	-288,532.73	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluacion	2,143,206.41	2,490,888.24	-347,682.83	
1501.0503	Edificios en Afectacion en Uso -- Ajuste por Rev	20,424,748.89		20,424,748.89	
1502	ACTIVOS NO PRODUCIDOS			0.00	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costos	27,364,602.73	27,415,548.54	-50,745.81	
1502.010197	Terrenos Urbanos -Ajustes por Revaluacion	11,046,276.81	11,162,219.00	-115,940.19	
1502.0501	Terrenos en Afectacion de Uso-Costo	30,053,913.84	30,004,858.83	50,745.01	
1502.0597		10,941,725.79		10,941,725.79	
1503	VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00		0.00	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	31,578,367.46	31,900,996.78	-322,629.32	
1503.0103	Para Transporte Acuatico	798,146.41	864,962.21	-66,815.80	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	5,069,087.89	5,966,721.82	-896,633.93	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	5,317,025.34	5,246,917.99	70,107.35	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	42,827,117.05	42,918,965.42	-91,848.37	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	3,686,092.59	3,052,864.45	633,228.14	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	11,716,756.89	10,333,132.62	1,383,624.27	
1503.020401	Mobiliario	5,910.00	5,910.00	0.00	
1503.020402	Equipos y Aparatos Medicos	116,514.62	2,351.27	114,163.35	
1503.020501	Mobiliario De Uso Agricola Y Pesquero	0.00	2,500.00	-2,500.00	
1503.020502	Equipo De Uso Agricola Y Pesquero	2,500.00	0.00	2,500.00	
1503.020702	Mobiliario de Recreo y Recreacion	702.00	702.00	0.00	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	1,778,669.43	1,722,286.62	56,282.81	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	40,816.07	44,592.75	-3,777.68	
1503.020903	Seguridad Industrial	167,335.05	153,634.12	13,700.93	
1503.020904	Electricidad Y Electronica	669,840.52	756,907.06	-87,066.54	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	126,223.33	154,155.68	-27,932.35	
1503.020906	Equipos para Vehiculos	46,400.00	46,400.00	0.00	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	1,661,297.49	1,970,025.41	-308,727.92	
1503.06	Vehiculos, Maquinarias y otras unidades por distribuir	0.00	201,920.10	-201,920.10	
1503.0701		92,932.00		92,932.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	231,474,247.11	189,225,346.25	42,357,394.92	22.38%
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	-505,142.94	-496,625.14	-8,517.80	
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales-Ajuste por Revaluacion	-415,543.23	-454,543.99	39,000.76	
1508.0103	Estructuras	0.00		0.00	
1508.010701	Edificios en afectación de uso	-6,688,165.13		-6,688,165.13	
1508.010797	Edificios en Afectación en Uso -- Ajuste por Revaluación	-5,169,942.10		-5,169,942.10	
1508.0201	Vehiculo	-26,451,228.99	-23,100,817.17	-3,350,411.82	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-42,851,049.56	-36,259,636.74	-6,591,412.82	
1508.020901	Vehiculos en Afectación en Uso	-9,293.25		-9,293.25	
Menos	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-82,090,365.20	-60,311,623.04	-21,778,742.16	36.11%
	VALOR NETO AL 30.09.2016	149,383,881.91	128,913,717.23	20,579,152.76	15.96%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 149,383,881.91 Soles (Neto de Depreciación), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1501.02.01.01 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS - COSTO:** por un saldo de S/. 3,636,307.95 Soles constituido por el Valor de los Inmuebles de las Sedes Administrativas a nivel nacional de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, así como el monto de los predios transferidos por la UE 1425 PRONAA a la UE 1424 Sede Central MIDIS en el marco del cierre y liquidación de esta Entidad.

- **Sub Cuenta Contable 1501.02.01.97 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS – AJUSTE POR REVALUACION:** por un saldo de S/. 2,143,206.41 Soles constituido por el valor del ajuste proveniente de la revaluación de los inmuebles como producto de la entrada en vigencia de la Directiva N° 02-2014-EF/51.01 sobre la Revaluación de Edificios y Terrenos de propiedad de las entidades del Sector Público, los cuales se encuentran registrados en la divisionaria 1501.02.01.01 Edificios Administrativos de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES y de la UE 1425 PRONAA por los predios transferidos a la UE 1424 Sede Central MIDIS en el marco de su proceso de cierre y liquidación.

- **Sub Cuenta Contable 1501.09.01 EDIFICIOS EN AFECTACION EN USO - COSTO:** por un saldo de S/. 20,189,087.75 Soles constituido por los importes correspondientes a la incorporación de 03 inmuebles en Afectación en USO – a valores de Tasación según memorando Nº1267-2015-MIDIS/FONCODES/UA/CL, en cumplimiento de la Directiva Nº002-2014-EF/51.01 y Oficio Nº571-2015/SBN-DNR, por el monto de S/. 2,254,656.07 Soles, que se vienen utilizando como Sede de la Molina y el Local de Chorrillos, y el local de la UT Ica para fines Institucionales, así mismo el valor del registro contable efectuado por la UE 1424 Sede Central MIDIS (Afectación en USO) por la incorporación en su margesí de bienes patrimoniales del inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101 por la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE, por un valor de S/. 17,934,431.68 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 1501.09.03 EDIFICIOS EN AFECTACION EN USO – AJUSTE POR REVALUACION:** por un saldo de S/ 20,424,748.89 que corresponde al ajuste de revaluación de los edificios en afectación en uso.

- **Sub Cuenta Contable 1502.01.01.01 TERRENOS URBANOS - COSTO:** por un saldo de S/.27'364,802.73 Soles constituido básicamente por el Valor de los Terrenos para fines institucionales a nivel nacional correspondiente a la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 1502.01.01.97 TERRENOS URBANOS – AJUSTE POR REVALUACIÓN:** por un saldo de S/. 11'046,278.81 Soles constituido por el valor del ajuste por revaluación de los Terrenos registrados en la divisionaria 1502.01.01.01 Terrenos Urbanos de la UE 1427 Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social – FONCODES, como producto de la entrada en vigencia de la Directiva N° 02-2014-EF/51.01 sobre la Revaluación de Edificios y Terrenos de propiedad de las entidades del Sector Público.

- **Sub Cuenta Contable 1502.05.01 TERRENOS EN AFECTACION EN USO - COSTO:** por un saldo de S/. 30'055,605.64 Soles constituido por el valor del terreno de los tres inmuebles para fines institucionales que han sido incorporados como Activos Fijos de la UE 1427 FONCODES por S/. 24 186 683,83 Soles y el valor del terreno (Afectación en USO) del

inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101, registrado por la UE 1424 Sede Central MIDIS, por el monto de S/.5 868,921.81 Soles, como consecuencia de la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE.

- **Sub Cuenta Contable 1502.0597 TERRENOS EN AFECTACION EN USO – AJUSTE POR REVALUACIÓN** por un saldo de S/. 10,941,725.79 Soles constituido por el valor del terreno de los tres inmuebles para fines institucionales que han sido incorporados como Activos Fijos de la UE 1427 FONCODES por S/. 24 186 683,83 Soles y el valor del terreno (Afectación en USO) del inmueble ubicado en Av. Paseo de la Republica 3101, registrado por la UE 1424 Sede Central MIDIS, por el monto de S/.5 868,921.81 Soles, como consecuencia de la extinción de la Afectación de USO a cargo de FONCODES, dispuesta por la SBN a través de la Resolución Nº1102-2015/SBN-DGPE-SDPAPE.

- **Sub Cuenta Contable 1503.01 VEHÍCULOS:** por un saldo de S/. 32,346,513.87 Soles correspondiente al valor de los vehículos de transporte terrestre y acuático de propiedad de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al cierre del ejercicio 2016, las mismas que se encuentran sujetas a depreciación, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	TERRESTRE	ACUATICO
Sede Central	1,198,502.65	
Cuna Mas	351,179.11	500.00
FONCODES	5,022,588.38	276,543.14
JUNTOS	16,756,594.30	491,103.27
Pension 65	3,509,349.97	0.00
Qali Warma	4,740,155.05	0.00
TOTAL	31,578,367.46	768,146.41

- **Sub Cuenta Contable 1503.02 MAQUINARIAS, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS:** por un saldo de S/. 73,233,037.27 Soles correspondiente al valor de los bienes muebles de propiedad de la Institución y las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, cuyo uso especifico es para el cumplimiento de las actividades administrativas y objetivos institucionales, los cuales están sujetos a depreciación.

- **Sub Cuenta Contable 1508.01 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS:** por un saldo de S/.920,686.17 Soles (NEGATIVO) correspondiente al valor de la depreciación de los edificios administrativos de propiedad de la UE 1427 FONCODES y UE 1424 Sede Central MIDIS, por efecto del desgaste debido a los años de utilización, también se incluye el ajuste por revaluación del valor de la depreciación

- **Sub Cuenta Contable 1508.02 DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS:** por un saldo de S/.69,311,571.80 Soles (NEGATIVO) correspondiente al valor de la depreciación de los bienes muebles y equipos de propiedad de la Sede Central y las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, por efecto del desgaste debido a los años de utilización, los mismos que deben depreciarse mediante la aplicación del método de cálculo lineal, y cuya contabilización se hará en Gastos de Gestión en la cuenta 5801 Estimaciones del Ejercicio, lo cual implica que el cálculo y registro de la

depreciación deben efectuarse en cada ejercicio contable, hasta que la vida económica útil estimada de los activos se extinga, considerando un valor residual de S/.1.00.

- La variación en este rubro es del 12,02% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, siendo la más resaltante las transferencia de Edificios y Estructuras y Terrenos realizada durante el primer trimestre del ejercicio 2015, por la Unidad Ejecutora 1425 - PRONAA, en el marco del proceso de cierre y liquidación, así como el reconocimiento de los predios de la UE 1427 FONCODES y de la UE 1424 Sede Central MIDIS, que al cierre del ejercicio 2015 han sido incorporados como activo fijo de la Entidad (valor de edificación y valor del terreno) y el incremento de la depreciación acumulada de bienes patrimoniales.

Al cierre del ejercicio 2016 las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS han efectuado sus inventarios de Bienes Muebles y Bienes No Depreciables, obteniéndose los siguientes resultados comparados con los resultados del ejercicio 2015:

UNIDAD EJECUTORA	SOBRANTES		BIENES NO UBICADOS			
	2016	2015	2016		2015	
	UNIDADES	UNIDADES	UNIDADES	IMPORTES	UNIDADES	IMPORTES
Sede Central	1,106	1,393	64	57,042.97	344	398,150.83
Cuna Mas	611	229	250	93,214.29	64	90,771.86
FONCODES	2,837	465	130	125,969.21	663	957,818.41
JUNTOS	950		433	514,196.68	725	340,999.44
Pension 65	21	51	1	776.44	14	4,693.60
Qali Warma	1,795	1,793	999	1,998,667.34	402	495,463.78
TOTAL	**7,320**	**3,931**	**1,877**	**2,789,866.93**	**2,212**	**2,287,897.91**

Según el cuadro anterior se puede observar a nivel Pliego MIDIS, que en el ejercicio 2016 existen la cantidad de 7,320 bienes sobrantes y 1,877 bienes no ubicados valorizados en S/. 2,789,866.93 Soles.

Asimismo, como resultado de la Toma de Inventarios al 31.12.2016 de la Sede Central, se reportan un total de 11,205 bienes registrados, 11,141 bienes ubicados, 64 bienes pendientes por ubicar al 31.12.2016.

INVENTARIO VALORIZADO POR CUENTA CONTABLE AL 31/12/2016

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	BIENES UBICADOS				BIENES NO UBICADOS				TOTAL ACTIVO			
		Q	VALOR ADQ.	DEP. ACUM.	NETO	Q	ADQ.	DEP. ACUM.	NETO	Q	ADQ.	DEP. ACUM.	NETO
1101.0101	PARA TRANSPORTE TERRESTRE	21	1,194,102.63	540,801.13	653,751.52					21	1,194,102.63	540,801.13	653,751.52
1101.0201	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	190	759,750.20	194,867.08	565,143.31	9	7,403.73	5,208.11	2,195.62	199	767,153.93	200,075.19	567,078.74
1101.0202	MOBILIARIO DE OFICINA	1,194	1,151,100.74	332,885.15	818,215.59	1	5,445.00	2,947.16	2,497.84	1,195	1,156,545.74	335,832.31	820,713.43
1101.0209	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	3,381	7,928,590.20	4,201,133.92	3,818,456.28	18	50,770.14	31,332.11	19,440.12	3,399	7,979,360.34	4,232,466.03	3,746,894.31
1102.0202	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	12	1,498,618.84	300,396.87	1,198,221.97					12	1,498,618.84	300,396.87	1,198,221.97
1102.0203	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	350	3,388,469.24	1,152,418.84	2,234,050.40	10	31,448.14	11,854.31	19,593.83	360	3,419,917.38	1,164,273.15	2,255,644.23
1103.0209	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	127	526,612.42	125,294.19	401,318.23	1	8,415.00	1,882.17	6,532.83	128	535,027.42	127,176.36	407,851.06
1103.0205	HIGIENE, LIMPIEZA Y COCINA	1	9,021.62	1,451.69	7,569.93					1	9,021.62	1,451.69	7,569.93
1103.0206	MAQUINARIA INDUSTRIAL	17	39,818.62	15,205.24	24,613.37					17	39,818.62	15,205.24	24,613.37
1103.0208	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	21	40,606.27	13,640.27	26,966.00					21	40,606.27	13,640.27	26,966.00
1103.0205	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICION	1	1,807.00	902.25	904.75					1	1,807.00	902.25	904.75
1104.0101	MAQUINARIA, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTAL.	24	48,994.74	14,522.24	34,472.50	1	945.00	859.60	85.40	25	49,939.74	15,381.84	34,557.90
1106.0101	VEHICULOS EN AFECTACION EN USO	1	92,032.00	8,193.25	83,838.75					1	92,032.00	8,193.25	83,838.75
1105.01 - 1	BIENES EN PRESTAMO Y LEASING	4	566,040.80	0.00	566,040.80					4	566,040.80	0.00	566,040.80
1109.0301	MAQUINARIA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	2,808	457,025.47	0.00	457,025.47	17	4,248.07	0.00	4,248.07	2,825	461,273.54	0.00	461,273.54
1109.0302	MUEBLES Y ENSERES NO DEPRECIABLE	8,181	914,502.00	0.00	914,502.00	3	1,246.00	0.00	1,246.00	8,184	915,748.00	0.00	915,748.00
	TOTAL	11,141	18,617,324.29	7,082,135.42	11,535,188.86	64	110,016.77	53,918.87	57,098.97	11,205	18,727,340.65	7,136,054.42	11,592,287.83

Por otro lado, todas las obras financiadas por FONCODES se registran en CUENTAS DE ORDEN (Desembolsos, Obras Liquidadas y Obras Transferidas).

Con relación al Cambio de Política Contable para el registro de las obras financiadas por el FONCODES, la Dirección General de Contabilidad Pública mediante Oficio N° 086-2014-EF/51.01 del Director General de la Dirección General de Contabilidad Pública, nos instruye que a partir del presente ejercicio el registro contable del financiamiento de obras, se realice a través de CUENTAS DE ORDEN

En el marco del referido cambio de la Política Contable, los registros históricos que se han venido efectuando por una inadecuada concepción de las operaciones de financiamiento de obras que realiza el FONCODES bajo la modalidad de ACTIVO TRANSITORIO, se han modificado sustantivamente, toda vez que de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados todo ACTIVO además de ser de uso y propiedad de la entidad su desgaste se debe depreciar, que no es el caso, también de acuerdo a las NIC –SP , su registro no obedecía a lo que significa un ACTIVO para el FONCODES, ya que no reditúa a futuro beneficios económicos ni de servicios ni están bajo su control una vez terminada la obra y menos un ACTIVO TRANSITORIO cuya característica técnica no calza en la nueva estructura del Plan Contable Gubernamental.

NOTA 15: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas de fondos sujetos a restricción, inversiones intangibles, estudios y proyectos, fideicomisos, bienes culturales, cargas diferidas y otros activos no corrientes.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
1101	CAJA Y BANCO				
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	2,370,239.54	2,192,093.74	178,145.80	
1204	FIDEICOMISO	89,041,742.20		89,041,742.20	
1204.01	Fideicomiso	0.00	89,539,441.24	-89,539,441.24	
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	0.00			
1205.0601	Encargos Generales Otorgados	0.00	44,222.77	-44,222.77	
		0.00		0.00	
1507.0201	Libros y Textos para Bibliotecas	49,534.24	49,534.24	0.00	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	3,564.10	3,564.10	0.00	
1507.0301	Patentes y Marcas de Fabrica	1.00	1.00	0.00	
1507.0302	Software	9,303,999.22	8,044,180.05	1,259,819.17	
1507.0309	Otros Activos Intangibles	3,726,228.99	2,323,529.85	1,402,699.14	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	104,495,309.29	102,196,566.99	2,298,742.30	2.25%
MENOS					
1508.0301	Estudios Y Proyectos	0.00			
1508.0302	Activos Intangibles	-9,324,743.05	-7,547,697.79	-1,777,045.26	
1508.0303	Otros Activos Intangibles	0.00			
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-9,324,743.05	-7,547,697.79	-1,777,045.26	
	VALOR NETO	95,170,566.24	94,648,869.20	521,697.04	0.55%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 95,170,566.24 Soles (Neto de Amortización), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 1101.05.01 FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN-EN INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚBLICAS:** por un monto de S/. 2,370,239.54 Soles proveniente de la retención del 10% efectuado a los proveedores MYPES por concepto de garantías de los procesos de selección que realiza la Unidad Ejecutora 1428 Juntos, por S/.747,909.54 Soles, así como el importe de la UE Qali Warma por S/. 1,622,330,00 Soles, correspondiente al depósito realizado a la cuenta N° 020-006961 - Banco de la Nación para la emisión de la carta fianza para suspender la obligación de cumplimiento y ejecución de laudo hasta el pronunciamiento del órgano jurisdiccional en el caso arbitral "Servicio de Alimentación GAL EIRL".

- **Sub Cuenta Contable 1204.01 FIDEICOMISOS:** por un monto de S/.89,041,742.20 Soles, proveniente de los Fideicomisos que mantiene la UE 1427 FONCODES con el BANCO DE LA NACIÓN y con el COFIDE (Parte No corriente).

- **Sub Cuenta Contable 1507 OTROS ACTIVOS:** que representa un monto de S/. 13,083,327.45 Soles proveniente de la adquisición de bienes culturales por S/. 53 098,34 Soles y Patentes, Marcas de fábrica, Software y Otros Intangibles por un valor de S/.13,030,228.11 Nuevos Soles, los mismos que han sido registrados en concordancia con la NIC-SP 31 Activos Intangibles y que se encuentran sujetos de amortización.

- **Sub Cuenta Contable 1508.03.02 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES:** por S/.9,324,743.05 Soles que corresponde a la amortización de los Activos Intangibles adquiridos por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es del 0.55% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuyo aumento se debe principalmente a la adquisición de Software y otros activos intangibles en el mismo ejercicio.

NOTA 16: SOBREGIROS BANCARIOS

Sin Movimiento.

NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las obligaciones a cargo de las entidades del Gobierno Nacional, por cuenta propia o como agente retenedor, por bienes, servicios, activos y otros con vencimiento a corto plazo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.0101	Bienes	2,447,305.07	1,806,649.43	640,655.64	
2103.0101	Servicios	35,749,985.30	44,404,379.21	-8,654,393.91	
2103.0201	Activos Financieros por Pagar	687,969.29	622,944.13	65,025.16	
2103.03	Depósitos recibidos en Garantía	155,818,275.40	129,781,126.36	26,037,149.04	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	194,703,535.06	176,615,099.13	18,088,435.93	10.24%

Comentarios:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 194,703,535.06 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.01.01.01 BIENES:** por S/.2,447,305.07 Soles, como resultado de las compras de bienes corrientes ingresados a los almacenes de la Entidad pendientes de pago al cierre del ejercicio 2016, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	67,529.88
Cuna Mas	1,386,164.54
FONCODES	80,939.24
JUNTOS	268,278.32
Pension 65	90,377.34
Qali Warma	554,015.75
TOTAL	2,447,305.07

- **Sub Cuenta Contable 2103.01.01.02 SERVICIOS:** por S/.35,749,985.30 Soles, proveniente de los servicios prestados a las Unidades Ejecutoras de Pliego MIDIS , que al cierre del ejercicio 2016 se encuentran pendientes de pago, asimismo este saldo incluye el importe de la provisión de vacaciones truncas de los trabajadores CAS, quienes a la fecha no han hecho uso de su descanso físico, de acuerdo a las pautas dictadas por la Dirección General de Contabilidad Pública en su Oficio N° 179-2014-EF/51.03, esta provisión es de naturaleza corriente.

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	4,763,002.23
Cuna Mas	6,842,786.66
FONCODES	960,480.51
JUNTOS	6,876,781.46
Pension 65	7,372,609.00
Qali Warma	8,934,325.44
TOTAL	35,749,985.30

- **Sub Cuenta Contable 2103.02.01 ACTIVOS NO FINANCIEROS POR PAGAR:** por S/.687,969.29 Soles, como resultado de las compras de bienes de capital de la entidad pendientes de pago al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2103.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA:** por S/. 155,818,275.40 Nuevos Soles, constituida principalmente por las garantías de fiel cumplimiento de proveedores de la Micro y Pequeña Empresa que deben ser devueltos a la conformidad del término de los contratos respectivos, encontrándose compuesto por los importes registrados en las UE 1424 Sede Central MIDIS por S/. 150,528.69 Soles, UE 1428 Programa Nacional de Apoyo Directo a los Más Pobres - JUNTOS por S/. 747,864.54

Soles, UE 1441 Pensión 65 por S/.27,994.50 Soles y UE 1456 Programa Nacional de Alimentación Escolar - QALIWARMA por S/.154,891,887.67 Soles.

- La variación en este rubro es del 10.24% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuyo aumento se debe principalmente a los depósitos recibidos en garantía por la Unidad Ejecutora Qali Warma al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 18: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Naturaleza Económica:

Este rubro agrupa las subcuentas que representan obligaciones a cargo de las entidades del Gobierno Nacional por cuenta propia o como agente retenedor, por impuestos, contribuciones, aportes a las Administradoras de Fondos de Pensiones y otros con vencimiento a corto plazo.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				
2101.0101	Fondo de Pensiones - Vigentes				
2101.0102	Renta 4Ta. Categoría - Vigente	319,872.23	385,071.73	-65,199.50	
2101.0103	Renta 5Ta. Categoría - Vigente	285,690.83	45,767.71	239,923.12	
2101.0201	Tributos Municipales -Vigentes	0.00	463,387.63	-463,387.63	
2101.0301	Regimen de Prestaciones de Salud	220,746.00	90.00	220,656.00	
2101.0301	Seguro de Vida - Vigente	225.00	727,052.57	-726,827.57	
2101.0302	Sistema Nacional de Pensiones-Vigentes	637,741.69	1,217,670.41	-579,928.72	
2101.0901	Administradoras de Fondos de Pensiones	1,064,660.02	297,297.49	767,363.13	
2101.0999	Otros	453.34		453.34	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,529,389.71	3,136,337.54	-606,947.83	-19.35%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2,529,389.71 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2101.01.02.01 RENTA DE 4TA. CATEGORÍA - VIGENTE:** por S/.319,872.23 Soles, correspondiente a la retención de Renta de 4ta. Categoría efectuada por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.01.03.01 RENTA DE 5TA. CATEGORIA - VIGENTE:** por S/.285,690.83 Soles, correspondiente a la retención de Renta de 5ta. Categoría efectuada por la Sede Central del MIDIS, pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.01.01 RÉGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD - VIGENTE:** por S/. 220,746.00 Soles, correspondiente a la Contribución de ESSALUD por cuenta del empleador, efectuado por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS pendiente de pago al cierre del ejercicio 2015, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.01.02 SEGURO DE VIDA:** por S/.225.00 Soles, correspondiente al seguro de vida de los trabajadores de las Unidades Ejecutoras 1426 CUNA MÁS y Juntos pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2101.03.02.01 SISTEMA NACIONAL DE PENSIONES - VIGENTE:** por S/.637,741.69 Soles, correspondiente a la Retención efectuada por ONP a los trabajadores de las Unidad Ejecutora Cuna Más pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por SUNAT en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.09.01.01 ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES - VIGENTE:** por S/. 1,064,660.62 Soles, correspondiente a la Retención efectuada por AFP a los trabajadores de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016, la misma que será cancelada de acuerdo al cronograma establecido por la AFP en el ejercicio 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2101.09.99 OTROS-VIGENTES:** por S/. 453.34 Soles, correspondiente a otras retenciones que por su naturaleza no se reflejan en las subcuentas anteriores, efectuadas por la UE 1456 QALIWARMA pendiente de pago al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es del -19.35% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a la retenciones efectuadas al cierre del ejercicio 2016 que se encuentran pendientes de giro, por concepto de aporte previsional al Sistema Público y/o Privado de Pensiones, así como SUNAT.

NOTA 19: REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

<u>Naturaleza Económica:</u>

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

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR				
2102.01	Remuneraciones por pagar	0.00	10,301.21	-10,301.21	
2102.0302	Principal	317,156.67	1,781,799.35	-1,464,642.68	
2102.0302	Intereses	0.00	1,947,450.15	-1,947,450.15	
2102.0402	Vacaciones	1,848,196.87	438,059.84	1,210,137.03	
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios	123,640.27	2,757,480.48	-2,633,840.21	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2,088,993.81	6,935,091.03	-4,846,097.22	-69.88%

Comentarios:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 2,088,993.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS – RÉGIMEN LABORAL DL 728 - PRINCIPAL:** por S/.317,156.67 Soles, correspondiente a la provisión por concepto de CTS de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.04.02 VACACIONES:** por S/.1,648,196.87 Soles, corresponde a la provisión por concepto de vacaciones del personal CAP de la UE 1427 FONCODES (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.99 OTRAS REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR:** por S/.123,640.27 Soles, el cual corresponde a la provisión de otros beneficios sociales de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES que por su naturaleza no se reflejan en las subcuentas anteriores (parte corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es del -69.88% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuya disminución se debe principalmente la provisión de otras remuneraciones, pensiones y beneficios e intereses, asimismo se ve un incremento en la provisión para vacaciones de acuerdo a Oficio Nº313-2015-MIDIS/SG/OGA, correspondiente a la Unidad Ejecutora 1427 – Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES.

NOTA 20: OBLIGACIONES PREVISIONALES

Sin movimiento.

NOTA 21: OPERACIONES DE CRÉDITO

Sin movimiento.

NOTA 22: PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 23: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Naturaleza Económica:

Comprende la agrupación de subcuentas que se registran en la administración de fondos, los recaudados para el pago de deudas y otras cuentas por pagar.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.990901	Otras Cuentas por Pagar	0.00		0.00	
2103.990103	Civiles	2,791,003.23	93.36	2,790,909.87	
2103.990104	Laborales	5,359,862.36	609,857.67	4,750,004.69	
2103.990110	Laudos Arbitrales	14,535,325.34	1,723,525.17	12,811,800.17	
2103.990901	Otros	25,664,724.37	139,976,029.52	-114,311,305.15	
2104	INTERMEDIACION DE RECURSOS	0.00			
2104.0901	Otros	4,203,988.72	6,314,531.63	-2,110,542.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	52,554,904.01	148,624,037.35	-96,069,133.34	-64.64%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 52,554,904.01 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.03 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - CIVILES:** por S/.2,791,003.23 Soles, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia civil que al cierre del ejercicio 2016 la cuales se encuentran priorizadas S/ 2,784,993.95 que corresponden a la UE Foncodes el importe de S/ 2,036,389.95 y a la UE Ex Pronaa el importe de S/ 748,604.00 informado por Procuraduría como parte del OA2.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - LABORALES:** por S/.5,360,362.35 Soles, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia laboral que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran priorizados S/ 1,087,643.34 las cuales corresponden a la UE Foncodes un importe de S/ 988,410.22 y a la UE Sede Central – Ex Pronaa un importe de S/ 99,233.12. las cuales han sido pagadas en febrero 2017.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES – LAUDOS ARBITRALES:** por S/.14,535,325.34 Soles, el cual corresponde a los laudos arbitrales que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran pendiente de pago.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.09.01 OTROS:** por S/. 29,566,023.26 Soles, el cual comprende los saldos pendientes de pago (Parte Corriente) por conceptos diferentes a compra de bienes, prestación de servicios y obligaciones tributarias, según el siguiente detalle:

  a. Los saldos que mantiene Cuna Más por S/. 21,312,978.92 Soles, correspondiente a las obligaciones pendientes de pago por transferencias a otras instituciones sin fines de lucro (Comités de Gestión).

  b. En el caso de la Unidad Ejecutora 1427 FONCODES mantiene un saldo de S/. 4,203,988.72 Soles por las obligaciones pendientes de pago que corresponden a desembolsos de convenios financiados y fondos de garantía de las MYPEs por los servicios que brindan a Núcleos Ejecutores.

  c. En el caso de la Sede Central mantiene un saldo de S/. 1,459,117.62 Soles por las obligaciones pendientes por otros conceptos derivados de las sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada, ejecución de garantías, pago de detracciones, entre otros.

  d. En el caso de la UE 1428 JUNTOS mantiene un saldo de S/. 1,955,513.87 Soles, correspondiente a detracciones, depósitos pendientes a proveedores, multas aplicadas y otros descuentos efectuados al personal.

  e. En el caso de la UE 1441 Programa Pensión 65 mantiene un saldo de S/. 634,424.13 Soles por las recuperaciones de subvenciones otorgadas pendientes de reversión al Tesoro Público.

- La variación en este rubro es del -64.64% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución corresponde principalmente a la cancelación de las obligaciones por pagar del ejercicio 2016.

NOTA 24: DEUDAS A LARGO PLAZO

Sin movimiento.

NOTA 25: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Sin movimiento.

NOTA 26: BENEFICIOS SOCIALES

Naturaleza Económica:
Agrupa las subcuentas que representan las obligaciones con los trabajadores por concepto de remuneraciones, pensiones y beneficios sociales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2102	BENEFICIOS SOCIALES				
2102.030101	Principal	0.00		0.00	
2102.030201	Compensación por Tiempo de Servicios – Principal	10,366,538.85	9,234,728.23	1,131,810.62	
2102.030202	Intereses	2,384,180.66	0.00	2,384,180.66	
2102.0399	Otros Regímenes	38,566.72	89,323.74	-50,757.02	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	12,789,286.23	9,324,051.97	3,465,234.26	37.14%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 12,789,286.23 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS – RÉGIMEN LABORAL DL 728 - PRINCIPAL:** por S/. 10,366,538.85 Soles, correspondiente a la provisión por concepto de CTS de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte no corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.030202 INTERESES:** por S/. 2,384,180.66 Soles, correspondiente a la provisión por intereses de los trabajadores de la UE 1427 FONCODES contratados a plazo indeterminado (parte no corriente), calculada al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 2102.03.99 OTROS REGÍMENES:** por S/.38,566.72 Soles correspondiente a la provisión de la Compensación por Tiempo de Servicios de los Altos Funcionarios del MIDIS, de acuerdo al Decreto Supremo 032-2014-EF – Ley N° 30057 – Ley del Servicio Civil.

- La variación en este rubro es del 37.16% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al pago de liquidaciones de beneficios sociales del personal que fue cesado al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 27: OBLIGACIONES PREVISIONALES

Sin movimiento.

NOTA 28: PROVISIONES

Naturaleza Económica:
Comprende las provisiones, por procesos judiciales en trámite (1° y 2° instancia) y laudos arbitrales con sentencia, de acuerdo a las políticas contables adoptadas.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2401	PROVISION POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS				
2401.010101	Personal Administrativo	0.00	21,980,765.30	-21,980,765.30	
2401.010199	Otro Régimen	0.00	559,856.28	-559,856.28	
2401.010301	A personas Jurídicas	0.00	2,159,499.73	-2,159,499.73	
2401.010302	A personas Naturales	0.00	424,192.68	-424,192.68	
2401.0303	Civiles	296,294.45		296,294.45	
2401.0304	Laborales	18,843,596.89		18,843,596.89	
2401.0309	Otras	74,276.91		74,276.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	19,214,168.25	25,124,313.99	-5,910,145.74	-23.52%

Comentario:
El saldo de este rubro por S/. 19,214,168.25 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 2401 PROVISIONES:** por S/. 19,213,668.25 Soles, correspondiente a las provisiones efectuadas por concepto de sentencias judiciales en calidad de cosa juzgada, laudos arbitrales, multas procesales o administrativas y procesos en trámite de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, de acuerdo al siguiente detalle:

  a. UE 1427 - FONCODES mantiene un saldo de S/. 13,282,117.04 Soles.
  b. UE 1424 - Sede Central mantiene un saldo de S/. 5,570,336.07 Soles.
  c. UE 1426 - Cuna Más mantiene un saldo de S/. 68,723.23 Soles.
  d. UE 1428 - Juntos mantiene un saldo de S/. 291,972.39 Soles.
  e. UE 1441- Pensión 65 mantiene un saldo de S/ 517.39 Soles
  f. UE 1456- Qali Warma mantiene un saldo de S/ 502.13 Soles

- La variación en este rubro es de -98.82% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2014, cuya disminución es consecuencia principalmente de la aplicación del tratamiento contable, así como las rebajas por traslado al pliego de las sentencias judiciales para pago y el traslado a Cuentas de Orden de las demandas y otros calificados como PROBABLE en cumplimiento del artículo 1° de la Resolución Directoral Nº 005-2016-EF/51.01.

NOTA 29: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Naturaleza Económica:

Representa las obligaciones contraídas por la compra de bienes y servicios, anticipos a proveedores y otros gastos incurridos por la Entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
2103	CUENTAS POR PAGAR				
2103.990103	Civiles	2,835.00		2,835.00	
2103.990104	Laborales	4,592,557.30		4,592,557.30	
2103.990109	Otros	2,429,137.62		2,429,137.62	
2103.990110	Laudos arbitrales	786,773.90		786,773.90	
2103.990901	Otros	45,317.04	0.00	45,317.04	
2104	INTERMEDIACION RECURSOS MONETARIOS	0.00		0.00	
2104.0901	Otros	89,041,742.20	89,539,441.24	-497,699.04	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	96,898,363.06	89,539,441.24	-452,362.00	-0.51%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 96,898,363.06 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.03 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - CIVILES:** por S/. 2,835.00, el cual corresponde a las sentencias judiciales de materia civil parte No Corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES - LABORALES:** por S/. 4,592,557.30 Soles, el cual corresponde a las obligaciones pendientes de pago que corresponden a demandas arbitrales que se encuentran con sentencia en calidad de cosa juzgada en contra de Foncodes parte No Corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.01.04 SENTENCIAS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES – LAUDOS ARBITRALES:** por S/.1 786,773.90 Soles, el cual corresponde a los laudos arbitrales que al cierre del ejercicio 2016, se encuentran pendiente de pago.

- **Sub Cuenta Contable 2103.99.09.01 OTROS:** por S/. 45,317.04, el cual comprende las Obligaciones pendientes de pago que corresponden a fondos de garantías de las MYPES por los servicios que brindan a la UE Foncodes parte no corriente.

- **Sub Cuenta Contable 2104.09.01 INTERMEDIACION DE RECURSOS MONETARIOS - OTROS:** por S/. 89,041,742.20 Soles, el cual se encuentra conformada por el reconocimiento de los intereses generados en el presente ejercicio por los Fideicomisos que mantiene la UE 1427 Foncodes en el Banco de la Nación y COFIDE (PARTE NO CORRIENTE).

- La variación en este rubro es del 1.12% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, la misma que fuera originada por el reconocimiento de las cuentas por pagar de las sentencias judiciales.

NOTA 30: INGRESOS DIFERIDOS

Sin movimiento

NOTA 31: HACIENDA NACIONAL

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan el patrimonio del estado adscrito a cada entidad, por la capitalización de Hacienda Nacional Adicional y Capitalización de Resultados Acumulados.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3101	HACIENDA NACIONAL				
3101.01	Capitalización de Hacienda Nacional Adicional	3,962,854,562.03	3,960,806,020.93	2,048,541.10	
3101.03	Capitalización de Resultados Acumulados	743,985,067.78	728,482,023.87	15,503,043.91	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	4,706,839,629.81	4,689,288,044.80	17,551,585.01	0.37%

Comentario:

El saldo de este rubro por S/. 4,706,839,629.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3101.01 CAPITALIZACION DE LA HACIENDA NACIONAL ADICIONAL:** por S/. 3,972,203,196.27 Soles, conformado por la capitalización del saldo del ejercicio anterior de la Hacienda Nacional Adicional, Reservas y los Resultados Acumulados, de las Unidades Ejecutoras del pliego MIDIS, así como la transferencia del saldo de la UE 1425 PRONAA a la Sede central del MIDIS, en el marco del proceso de cierre y liquidación de dicha Entidad, según el siguiente detalle:

  a. UE 1424 - Sede Central MIDIS por S/. 279,057,334.50 Soles.
  b. UE 1426 - Cuna más por S/. 173,692,143.69 Soles.
  c. UE 1427 - FONCODES por S/. 3,496,874,965.57 Soles.
  d. UE 1428 - Juntos por S/. 3,365,316.93 Soles.
  e. UE 1456 - Qali Warma por S/. 19,213,435.65 Soles.

- **Sub Cuenta Contable 3101.03 CAPITALIZACION DE RESULTADOS ACUMULADOS:** por S/. 734,636,433.54 Soles, conformado por el Traslado de los Resultados Acumulados de ejercicios Anteriores, en cumplimiento a la Directiva N° 004-2015-EF/51.01, numeral 14, acápite w) la cual señala: *"El traslado de los saldos acreedores del ejercicio anterior de las cuentas, 3401 resultados acumulados y el saldo deudor y acreedor del ejercicio anterior de la cuenta 3201 Hacienda Nacional Adicional a la cuenta 3101 Hacienda Nacional se efectuara al cierre del ejercicio, en observancia a lo dispuesto en la dinámica establecida en el plan contable gubernamental.*

- La variación en este rubro es del 0.37% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, debido a la capitalización de la hacienda nacional adicional y a la capitalización de resultados acumulados Déficit y Superávit.

NOTA 32: HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan los traspasos y remesas de fondos internos entre entidades del sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3201	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL				
3201.010101	Tesoro Público	-2,026.52	-17,772,919.50	17,770,892.98	
3201.0103	Traspasos Internos	0.00	90,234.21	-90,234.21	
3201.99	Otros	20,170,818.33	20,131,316.11	39,502.22	
1601.99	Otros	0.00	-400,089.67	400,089.67	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	20,168,791.81	2,048,541.15	18,120,250.66	884.54%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 20,168,791.81 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 3201 HACIENDA NACIONAL ADICIONAL:** por S/.20,168,791.81 Soles, conformado por las transferencias de saldos iniciales de las Unidades Ejecutoras que integran el Pliego MIDIS, así como la devolución de fondos al Tesoro Público, Traspasos de bienes de capital a otras Entidades Públicas y a la Sede Central MIDIS según el siguiente detalle:

  a. **Sub Cuenta Contable 3201.99 OTROS:** se encuentra conformado por las regularizaciones del Excedente de Revaluación de los inmuebles y terrenos del Ex Pronaa.

- La variación en este rubro es del 884.54% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015 cuyo aumento se debe principalmente al traslado del Excedente de Revaluación del ExPronaa a la sede central en su proceso de extinción, regularización de acuerdo a respuesta emitida por la Dirección General de Contabilidad Púbica con Oficio N° 191-26-EF/51.03.

NOTA 33: RESULTADOS NO REALIZADOS

Naturaleza Económica:
Es una cuenta de saldo acreedor, perteneciente al grupo de cuentas patrimoniales, que refleja las revaluaciones aplicadas.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3001	RESULTADOS NO REALIZADOS				
3001.010201	Edificios Administrativos	2,096,504.11	4,768,496.31	-2,671,992.20	
3001.010301	Terrenos Urbanos	11,162,219.09	28,633,913.02	-17,471,694.02	
3001.010302	Terrenos Rurales	0.00	27,222.11	-27,222.11	
3001.0108	Edificios en afectación en uso	14,976,204.11		14,976,204.11	
3001.011	Terrenos en afectación en uso	10,825,785.60		10,825,785.60	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	39,060,712.82	33,429,541.44	5,631,171.38	16.84%

Comentario:
El saldo de este rubro por S/. 39,060,712.82 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3001.01.02.01 EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS:** por el monto de S/.2,096,054.11 Soles, proveniente de la revaluación de Edificios y Terrenos efectuada en el marco de lo establecido en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la modificación de la vida útil de edificios y terrenos, identificación e incorporación de edificios y terrenos en administración funcional y reclasificación de propiedades de inversión en las entidades gubernamentales", realizado por la UE 1425 PRONAA y UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 3001.01.03.01 TERRENOS URBANOS:** por el monto de S/.11,162,219.00 Soles, proveniente de la revaluación de Edificios y Terrenos efectuada en el marco de lo establecido en la Directiva N° 002-2014-EF/51.01 "Metodología para la modificación de la vida útil de edificios y terrenos, identificación e incorporación de edificios y terrenos en administración funcional y reclasificación de propiedades de inversión en las entidades gubernamentales", realizado por el UE 1425 PRONAA y UE 1427 FONCODES.

- La variación en este rubro es del 16.84% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, debido a que durante el ejercicio 2015 no se ha efectuado cargos ni ajustes por concepto de revaluación de activos fijos u otros similares.

NOTA 34: RESULTADOS ACUMULADOS

Naturaleza Económica:

Representa la acumulación de resultados obtenidos al finalizar el ejercicio fiscal y el efecto de la incorporación o retiro de bienes, derechos y obligaciones como consecuencia de las acciones de saneamiento de la información en el sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
3401	RESULTADOS ACUMULADOS				
3401.01	Superávit Acumulado	1,430,957,484.86	1,329,516,773.96	101,440,710.90	
3401.02	Déficit Acumulado	-5,928,857,347.61	-5,733,766,639.87	-195,090,707.74	
3401.03	Efectos de Saneamiento Contable - Ley N° 29608	0.00		0.00	
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	-567,256.64	-567,256.64	0.00	
3401.0307	Servicios y Otros Contratos por Anticipados	-285,924.79	-285,924.79	0.00	
3401.0308	Estimación de Cobranza Dudosa	12,142.54	12,142.54	0.00	
3401.0321	Edificios y Estructuras	-41,157,697.89	-41,157,697.89	0.00	
3401.0323	Vehículos, Maquinarias y Otros	-43,108.86	-43,108.86	0.00	
3401.0328	Depreciación, amortización y Agotamiento	42,255.99	42,255.99	0.00	
3401.0331	Cuentas por Pagar	64,337.89	64,337.89	0.00	
6101.0201	Superávit	72,526.21	88,551,285.09	-88,478,758.88	
6101.0202	Déficit	-45,649,815.29	-22,548,633.74	-23,101,181.55	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	-4,585,412,403.59	-4,388,182,466.32	-295,229,937.27	4.69%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 4,585,412,403.59 Soles (Negativo), se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 3401.01 SUPERÁVIT ACUMULADO:** por el monto de S/.1,430,957,484.86 Soles proveniente de los Resultados de Ejercicios Anteriores – Superávit acumulados al cierre del ejercicio 2016, incluye cualquier ajuste efectuado con posterioridad al cierre del ejercicio económico anterior.

- **Sub Cuenta Contable 3401.02 DÉFICIT ACUMULADO:** por el monto de S/.5,928,857,347.61 Soles (Negativo) proveniente de los Resultados de Ejercicios Anteriores – Déficit acumulados al cierre del ejercicio 2016, incluye cualquier ajuste efectuado con posterioridad al cierre del ejercicio económico anterior.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 3401.03 EFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE – LEY N° 29608:** por el monto de S/. 41,935,251,76 Soles (Negativo), conformado por las subcuentas que se sometieron al proceso de saneamiento contable dispuesto por la Dirección General de Contabilidad Pública, el cual tuvo como plazo de culminación el 31.12.2014.

- **Sub Cuenta Contable 6101.02.01 SUPERÁVIT:** por el monto de S/. 72,526.21 Soles, proveniente de los Resultados del Presente Ejercicio 2016 – Superávit al cierre del ejercicio 2015, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	0.00
Cuna Mas	72,526.21
FONCODES	0.00
JUNTOS	0.00
Pension 65	0.00
Qali Warma	0.00
TOTAL	**72,526.21**

- **Sub Cuenta Contable 6101.02.02 DÉFICIT:** por el monto de S/.45,649,815.29 Soles (Negativo), proveniente de los Resultados del Presente Ejercicio 2015 - Déficit al cierre del ejercicio 2015, según el siguiente detalle:

UNIDAD EJECUTORA	IMPORTE
Sede Central	-11,404,179.14
Cuna Mas	
FONCODES	-24,149,069.06
JUNTOS	-5,823,619.90
Pension 65	-2,780,438.95
Qali Warma	-1,492,508.24
TOTAL	-45,649,815.29

- La variación en este rubro es de 4.69% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2016, cuya disminución se debe principalmente a los ajustes efectuados con cargo a subcuentas de resultados acumulados (superávit o déficit), asimismo por efecto del resultado del ejercicio 2016 al finalizar el mismo.

NOTA 35: CUENTAS DE ORDEN

Naturaleza Económica:

Comprende los contratos y compromisos aprobados, valores, garantías, bienes en préstamo, custodia y no depreciables, obligaciones previsionales y contingencias, así como sus respectivas cuentas en contra, que realizan las entidades y que dan origen a una relación

jurídica con terceros y cuya ejecución eventual podría modificar la situación financiera de las entidades, agrupa además las subcuentas que representan los viene, derechos y obligaciones como consecuencia del saneamiento contable.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS				
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	5,986,141.46	5,753,486.12	232,655.34	
9101.02	Contratos de préstamos Internos Aprobados	0.00	3,042,689.30	-3,042,689.30	
9101.07	Convenios Aprobados	238,269,643.16	317,400,658.28	-79,131,015.12	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	10,368.40	0.00	10,368.40	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	314,858.20	0.00	314,858.20	
9103	VALORES Y GARANTIAS	0.00			
9103.01	Garantías Otorgadas	0.00	996,013.57	-996,013.57	
9103.04	Garantías Recibidas	30,678,621.17	30,925,241.32	-246,620.15	
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza -	1,134,247.90	1,118,210.68	16,037.22	
9103.08	Cheques Girados	3,253,626.26	4,638,459.65	-1,384,833.39	
9103.09	Cartas Ordenes	7,271,505.03	27,146,785.17	-19,875,280.14	
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	0.00			
9105.01	Bienes en Prestamo y Otros	1,375,028.76	1,375,972.86	-944.10	
9105.02	Bienes En Custodia	544,646,208.35	759,656,011.93	-215,009,803.58	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	2,735,465.58	2,426,318.01	309,147.58	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	815,549.57	5,424.35	810,125.22	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	2,917,922.88	3,637,007.36	-719,384.48	
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIA	0.00		0.00	
9109.0101	Administrativas	606,320.73	1,702,065.02	-1,095,744.29	
9109.0103	Civiles	7,725,531.62	7,111,030.52	614,501.10	
9109.0104	Laborales	27,754,375.87	40,562,956.92	-12,808,581.05	
9109.0109	Laudos Arbitrales	83,335,599.83	89,478,553.77	-6,143,253.94	
9109.0199	Otras Contingencias	172,093.71	4,502,713.51	-4,330,619.80	
9111	SANEAMIENTO DEL ACTIVO	0.00			
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	567,256.64	567,256.64	0.00	
9111.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	285,524.79	285,524.79	0.00	
9111.19	Edificios y Estructuras	41,157,897.89	41,157,897.89	0.00	
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	43,108.86	43,108.86	0.00	
9113	SANEAMIENTO	0.00			
9113.03	Cuentas por Pagar	64,337.89	64,337.89	0.00	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	1,001,421,434.56	1,343,798,324.41	-342,376,889.85	-25.48%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto S/. 1,001,421,434.56 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9101 CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS:** por S/.244,581,011.22 Soles, encontrándose comprendido por el importe de S/. 238,269,643.16 Nuevos Soles, que representa los desembolsos efectuados para la transferencia a convenios de infraestructura suscritos por FONCODES así como las regularizaciones de saldos al 31 de diciembre del 2015, también tiene incidencia en esta cuenta las liquidaciones de los convenios en el año del 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9103 VALORES Y GARANTÍAS:** por S/.42,438,200.36 Soles, cuyo importe representa las garantías otorgadas y recibidas, el control de las cuentas de cobranza dudosa que han sido castigadas contablemente según lo dispuesto en el instructivo N° 3, el monto de los cheques girados, cartas ordenes emitidas en cartera al cierre del ejercicio 2016 de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9105 BIENES EN PRÉSTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES:** por S/.552,689,875.15 Soles, cuyo importe representa los Bienes en custodia y Bienes No depreciables al cierre del ejercicio 2016 de las Unidades Ejecutoras

del Pliego MIDIS, los mismos que tienen valor unitario menor o igual a 1/8 y 1/4 de la Unidad impositiva Tributaria, así mismo comprende el importe registrado de Estructuras financiadas por FONCODES las mismas que se encuentran detalladas de la siguiente manera:

Resumen de Listado de Obras a Inventariadas
Por Unidad Territorial

UNIDAD TERRITORIAL	OBRAS LIQUIDADAS PENDIENTES DE TRANSFERIR	OBRAS INVENTARIADAS AÑO 2016	%	IMPORTE
ABANCAY	99	22	22.22%	5,138,990.30
AREQUIPA	68	10	14.71%	2,442,032.42
AYACUCHO	108	19	17.59%	4,801,775.91
CAJAMARCA	121	29	23.97%	4,622,189.10
CERRO DE PASCO	27	8	29.63%	943,747.59
CHACHAPOYAS	22	1	4.55%	41,630.24
CHICLAYO	89	24	26.97%	2,943,888.88
CHIMBOTE	57	11	19.30%	1,644,698.44
CUSCO	176	15	8.52%	3,616,926.00
HUANCAVELICA	203	55	27.09%	7,283,601.05
HUANCAYO	161	83	51.55%	9,644,713.88
HUANUCO	154	68	44.16%	15,157,822.87
HUARAZ	352	122	34.66%	14,928,919.00
ICA	167	45	26.95%	4,475,467.52
IQUITOS	127	14	11.02%	675,199.68
LA MERCED	77	27	35.06%	3,402,890.74
LIMA	751	216	28.76%	37,092,225.00
MOQUEGUA	12	2	16.67%	82,195.25
PIURA	173	38	21.97%	7,600,704.59
PUCALLPA	52	5	9.62%	3,573,675.14
PUERTO MALDONADO	27	7	25.93%	2,409,942.23
PUNO	419	45	10.74%	7,297,677.29
TACNA	133	22	16.54%	2,635,148.42
TARAPOTO	84	24	28.57%	3,211,077.97
TRUJILLO	23	3	13.04%	465,246.96
TUMBES	5	1	20.00%	1,155,189.02
TOTAL GENERAL	**3687**	**916**	**24.84%**	**147,287,575.49**

Las 916 Estructuras Inventariadas representan el 24.84% del universo de 3687 Obras pendientes de transferir al 31.12.2016.

En el siguiente cuadro, se muestra el detalle consolidado, del resultado del total de obras inventariadas por cada Unidad territorial.

Resultado de la Toma de Inventarios correspondiente al año 2016

N°	ESTADO FISICO DE LA INFRAESTRUCTURA	CANTIDAD	%
1	Estructuras inventariadas en buenas condiciones en uso por el ente receptor	384	41.92%
2	Estructuras inventariadas en regular condición en el uso por el ente receptor	418	45.63%
3	Estructuras inventariadas en mala condición en el uso por el ente receptor	6	0.66%
4	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor en buenas condiciones	0	0.00%
5	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor en regulares condiciones	0	0.00%
6	Estructuras inventariadas que no estan en uso por el ente receptor malas condiciones	76	8.30%
7	Estructuras intervenidas por terceros	32	3.49%
	TOTAL DE ESTRUCTUTAS INVENTARIADAS	**916**	**100.00%**

De acuerdo al resultado de la Toma de Inventario, respecto a las 916 Estructuras inventariadas se tiene lo siguiente:

- 384 Estructuras Inventariadas se encuentran en Buenas condiciones y en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, las mismas que provisionalmente desde el término de la obra son responsables de su Operación y Mantenimiento, representando el 41.95% del total de Estructuras inventariadas.

- 418 Estructuras Inventariadas se encuentran en Regulares condiciones y en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, las mismas que provisionalmente desde el término de la obra son responsables de su Operación y Mantenimiento, representando el 45.63% del total de Estructuras inventariadas.

- 6 Estructuras Inventariadas se encuentran en Malas condiciones, pero continúan en uso de las Entidades Receptoras correspondientes, representando el 0.66% del total de Estructuras inventariadas.

- 76 Estructuras Inventariadas se encuentran en Malas condiciones y No están en uso por el ente receptor, el mismo que representa el 8.30% del total de Estructuras inventariadas.

- 32 Estructuras Inventariadas se encuentran Intervenidas por Terceros, es decir que las obras ejecutadas por FONCODES fueron mejoradas, rehabilitadas o demolidas para la construcción de una nueva infraestructura, por parte de otras Entidades del estado, cuyo objetivo fue mejorar la condición de la obra, su servicio a la población o que contribuyan en un mayor alcance y funcionamiento. representando el 3.49% del total de Estructuras inventariadas, de los cuales se deberán iniciar el trámite de Descargo Contable, de acuerdo al procedimiento establecido en la Directiva Nº 11-2014-FONCODES/UA "Disposiciones para el Registro y Tratamiento Contable de las Obras

Financiadas por FONCODES" aprobado con Resolución de Dirección Ejecutiva Nº 18-2014-FONCODES/DE.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9109 CONTINGENCIAS:** por S/.119,594,021.76 Soles, que representa las demandas judiciales, procesos arbitrales y reclamos de terceros en contra de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al 31/12/2016, las mismas que se encuentran en proceso y aun no tienen resolución judicial de sentencia en contra del Estado, ni laudo arbitral consentido, según la información proporcionada por la Procuraduría Pública del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social y en aplicación de la normatividad vigente, se ha realizado el ajuste contable extornando los saldos de la cuenta 2401 para luego ser registrados en cuentas de orden según corresponda.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 9111 SANEAMIENTO DEL ACTIVO Y 9113 SANEAMIENTO DEL PASIVO:** por S/.42,053,988.13 y S/. 64 337,89 Soles respectivamente, proveniente de las subcuentas que se sometieron al proceso de saneamiento contable dispuesto por la Dirección General de Contabilidad Pública, el cual tuvo como plazo de culminación el 31.12.2014.

- La variación en este rubro es de -22.21% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al extorno de la subcuenta 9101.07 Convenios Aprobados y la recepción de garantías (fianzas) para su custodia por las diferentes UE del Pliego MIDIS, así como el ajuste contable de las cuentas de orden de contingencias, las cuales han sido incrementadas por el extorno de la cuenta 2401 según las pautas indicadas en la RD 005-2016-EF/51.01.

NOTA 36: INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

Sin Movimiento

NOTA 37: INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Naturaleza Económica:

Comprende la captación de ingresos que no provienen del Tesoro Público, por venta de bases para licitaciones públicas, derechos administrativos y generales.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
4301	**VENTA DE BIENES**				
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	24.00	72.00	-48.00	
4302	**VENTA DE DERECHOS Y TASAS**	0.00			
4302.090199	Otros Derechos Administrativos De Industria Y	0.00		0.00	
4302.100101	Formularios	0.00	1.00		
4302.100105	Certificaciones Diversas	112.20	12.24	99.96	
4302.100111	Acceso a la Informacion Publica	3,132.67	3,088.26	44.41	
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	0.00	41.50	-41.50	
	TOTAL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	**3,268.87**	**3,215.00**	**54.87**	**1.71%**

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 3,268.87 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4301.09.01.02 VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN PÚBLICA, CONCURSO PÚBLICO Y OTROS:** por S/. 24.00 Soles, producto de la venta de bases para la participación de proveedores en las licitaciones públicas de las UE que conforman el Pliego MIDIS.

- **Sub Cuenta Contable 4302.10.01.05 CERTIFICACIONES DIVERSAS:** por S/. 112.20 Soles, correspondiente a la recaudación obtenida por el cobro de certificaciones diversas efectuadas por la UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 4302.10.01.11 ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA:** por S/. 3,132.67 Soles, correspondiente a la recaudación obtenida por el cobro de derechos administrativos de acceso a la información pública efectuadas por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es de 52% respecto al saldo reflejado al ejercicio 2015, debido al incremento en la captación de recursos durante el ejercicio 2016, por los conceptos antes referidos.

NOTA 38: TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Naturaleza Económica:

Comprende los traspasos y remesas corrientes y de capital recibidas en efectivo, documentos y otros, participaciones de recursos determinados y en bienes de capital del Sector Público, del exterior entre otros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público - Corriente	3,720,090,212.42	3,633,754,662.10	86,335,550.32	
4402.02	Traspasos Con Documentos - Corriente	622,457.55	326,356.31	296,101.24	
4402.030709	Participaciones FED	0.00	3,300,000.00		
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL	0.00		0.00	
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público - Capital	7,985,617.94	109,387,289.17	-101,401,671.23	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3,728,698,287.91	3,746,968,307.58	-14,770,019.67	-0.39%

Comentario:

El saldo de este rubro por el monto de S/. 3,728,698,287.91 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4402.01 TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO:** por S/.3,720,090,212.42 Soles, la cual representa los importes pagados por el Banco de la Nación respecto de girados por la fuente de financiamiento recursos ordinarios, para atender gastos corrientes de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 4402.02 TRASPASOS CON DOCUMENTOS:** por S/.326 356,31 Soles, la cual representa los importes de las reversiones efectuadas al Tesoro Público con código 082 de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 4402.03.07.09 POR PARTICIPACIONES FED:** por S/.622,457.55 Soles, la cual representa las participaciones de Recurso Determinados, por las transferencias de capital recibidos del Tesoro Público, para financiar los gastos de bienes y servicios así como de capital, asociados al marco de la Estrategia Nacional de Desarrollo e Inclusión Social.

- **Sub Cuenta Contable 4404.01 TRASPASOS DEL TESORO PÚBLICO:** por S/.7,985,617.94 Soles, la cual representa los importes pagados por el Banco de la Nación respecto de girados por la fuente de financiamiento recursos ordinarios, para atender gastos de capital de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS, al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es de -13,93% respecto al saldo reflejado en el ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente a la reducción de los compromisos que han sido pagados por las Unidades Ejecutoras del pliego MIDIS, durante el ejercicio 2016 con cargo a la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios.

NOTA 39: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Naturaleza Económica:

Agrupa las subcuentas que representan ingresos provenientes de donaciones en efectivo, bienes y los documentos corrientes del exterior y transferencias de fondos de entidades del sector público.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS				
4401.010301	Del Gobierno Nacional	1,578,661.42	36,599,980.00	-36,599,980.00	
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del mismo pliego			1,578,661.42	
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA	0.00		0.00	
4403.020301	Del Gobierno Nacional	7,163,236.82	0.00	7,163,236.82	
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del mismo pliegos	11,330.76		2,571,084.36	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	8,753,229.00	36,599,980.00	-27,858,081.76	-76%

Comentario:

El saldo de este rubro por el monto de S/. 8,753,229.00 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 4401.030306 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS – De Unidades Ejecutoras del mismo Pliego:** por S/. 1,578,661.42 Soles, el cual corresponde a la Transferencia Financiera recibida por la UE FONCODES a la Sede Central por las cuentas por pagar de sentencias judiciales.

- **Sub Cuenta Contable 4403.020301 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA – Del Gobierno Nacional:** por S/. 7,163,236.82 Soles, el cual corresponde a la Transferencia de bienes recibidos por la UE Sede Central de la Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales del Ministerio de Economía y Finanzas.

- **Sub Cuenta Contable 4403.020306 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDA – De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego:** por S/. 11.330.76 correspondiente a una transferencia de capital de la Sede Central a la UE 004 Foncodes.

- La Variación en este rubro es de -76.12% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo disminución corresponde a la transferencia de recursos recibida del Ministerio de Energía y Minas en el ejercicio 2015.

NOTA 40: INGRESOS FINANCIEROS

Naturaleza Económica:
Comprende las rentas de propiedad financiera que incluye el valor de los intereses por depósitos de la cuenta CUT-RDR, ganancia por diferencial de cambio y otros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD				
4501 010101	Intereses por Depósitos Distintos de Recursos Por Privatización y Concesiones	503,704.05	470,777.75	432,926.30	
4501 010399	Otros	490,458.52	1,897,146.91	-1,406,687.39	
4501 010499	Otros Intereses	11,117.96	32,723.23	-21,605.27	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	1,425,280.53	2,400,646.89	-975,366.36	-40.63%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,425,280.53 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4501.01 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA:** por S/. 1,425,280.53 Soles, correspondiente a los intereses generados en las cuentas de recursos por privatización, la Cuenta Única del Tesoro Público por las transferencias de Recursos Directamente Recaudados, también incluye los intereses financieros por el diferencial cambiario de la cuenta del Fondo Contravalor KFW administrada por la UE 1427 FONCODES.

- La Variación en este rubro es de -40.63% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente al diferencial cambiario de la cuenta del Fondo Contravalor KFW.

NOTA 41: OTROS INGRESOS

Naturaleza Económica:
Representa las transacciones extraordinarias que por su naturaleza no constituyen operaciones habituales de la Entidad, ingresos provenientes por multas, sanciones no tributarias o transferencias voluntarias distintas a donaciones.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
4502	MULTAS Y SANCIONES TRIBUTARIAS				
4502.020101	Sanciones de Administracion General	347,146.42	784,321.75	-437,175.33	
4502.020103	Ejecucion de Garantia	2,859,723.13	5,842,046.35	-2,982,323.22	
4502.020199	Otras Sanciones	12,682,429.50	19,960,889.93	-7,278,460.03	
4505	INGRESOS DIVERSOS	0.00			
4505.010201	Venta de Chatarra	4,120.00	9,950.00	-5,830.00	
4505.010401	Indemnizaciones de Seguros	295,885.15	44,845.45	251,039.70	
4505.010499	Otros Ingresos	22,875,133.48	97,116,130.20	-74,240,996.72	
4501.010601	Corrientes	16,739,936.41		16,739,936.41	
4505.02	Alta de Bienes	541,276.35	459,323.22	81,953.13	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	56,345,650.84	124,217,506.90	-67,871,856.06	-54.64%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 56,345,650.84 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4502 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS:** por S/.15,889,299.45 Soles, proveniente de los ingresos por concepto de aplicación de sanciones administrativas, ejecución de garantías (cartas fianzas) y otros similares, a los proveedores por incumplimiento contractual.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 4505 INGRESOS DIVERSOS:** por S/. 40,456,351.39 Soles proveniente de la recaudación por venta de chatarra, indemnización de seguros, otros ingresos diversos como rebajas de devengados de ejercicios anteriores y altas de bienes de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- La variación en este rubro es de -54.64% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al menor ingreso por devoluciones durante el ejercicio 2016, del fondo contravalor KFW y la disminución de devoluciones de subvenciones.

NOTA 42: COSTO DE VENTAS

Sin Movimiento.

NOTA 43: GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS

<u>Naturaleza Económica:</u>
Comprende los gastos por consumo de los bienes y suministros de funcionamiento, servicios prestados al estado por terceras personas naturales o jurídicas, rubro que representa el costo de venta de los edificios y estructuras, vehículos, maquinaria y equipo, otros activos fijos, objetos de valor, activos no producidos entre otros. Agrupa los gastos de operación de la entidad.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2018	AL 31 DE DICIEMBRE 2019	VARIACION	%
5301	BIENES				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas para Consumo Humano	1,406,930.27	1,033,114.71	373,715.56	
5301.02	Vestuario y Textiles	0.00		0.00	
5301.020101	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	1,716,189.86	5,014,988.20	-3,298,798.34	
5301.020102	Textiles y acabados	169,379.30	9,699.80	159,679.50	
5301.020103	Calzado	5,386.60	74,623.80	-69,238.20	
5301.0301	Combustibles y Carburantes	3,185,334.18	2,911,630.50	274,703.68	
5301.0302	Gases	6,087.90	7,600.50	-1,512.40	
5301.0303	Lubricantes grasa y afines	65,623.03	51,164.38	14,458.65	
5301.050101	Repuestos y Accesorios	405,573.02	295,214.67	110,358.15	
5301.050102	papelería en general	4,406,811.21	3,879,634.51	527,176.70	
5301.050201	agropecuario ganadero y no jardinería	0.00	834.00	-834.00	
5301.050301	Aseo Limpieza y Tocador	283,540.41	348,340.35	-64,799.94	
5301.050302	de cocina comedor y cafetería	12,037.82	34,237,138.93	-34,225,101.11	
5301.050401	electricidad iluminación y eléctrica	114,403.04	142,882.19	-28,479.15	
5301.059999	Otros	57,180.50	28,166.37	28,014.13	
5301.0601	de vehículos	797,724.69	480,160.51	317,564.18	
5301.0602	de comunicación y telecomunicaciones	3,414.55	19,616.40	-16,201.85	
5301.0604	de seguridad	18,347.19	277,589.90	-259,242.71	
5301.0699	otros accesorios y repuestos	204,787.48	68,669.63	136,117.82	
5301.0701	Enseres	79,001.85	63,713.33	15,288.52	
5301.080102	medicamentos	46,096.73	4,496.03	41,582.70	
5301.080199	Otros Productos Similares	2,869.91	10,059.19	-7,189.28	
5301.080201	materiales e insumo instrumentos y accesorios	32,623.20	129,580.01	-96,756.81	
5301.0901	libros, textos y otros materiales impresos	3,244.12	1,666.00	1,666.12	
5301.0902	materiales didácticos y útiles de enseñanza	3,949,982.84	4,824,129.85	-874,167.01	
		0.00		0.00	
5301.0999	Otros Materiales Diversos de Enseñanza	14,262.68	4,416.10	9,846.58	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y	0.00	24.50	-24.50	
5301.1101	Para Edificios y Estructuras	7,239.43	36,024.63	-28,785.20	
5301.1102	para vehículos	17,033.29	18,820.15	-1,786.86	
5301.1103	para mobiliarios similares	99,727.88	7,611.09	92,116.19	
5301.1104	Para Maquinaria y Equipo	0.00	1,883.80	-1,883.80	
5301.1105	otros materiales de funcionamiento	6,830.29	4,458.15	2,372.14	
5301.1106	materiales de acondicionamiento	84,988.36	12,260.68	72,727.68	
5301.9901	Herramientas	2,913.63	11,440.90	-8,629.67	
5301.9903	Libros, Diarios y Revistas y Otros Bienes impresos no vinculados a enseñanzas	99,248.73	148,791.04	-49,538.31	
5301.9904	Símbolos Distintivos y Condecoraciones	34,982.50	34,483.02	499.48	
5301.9999	Otros Bienes	386,782.04	493,704.33	-96,922.29	
5302	SERVICIOS	0.00		0.00	
	Viajes Internacionales	0.00			
5302.010101	Pasaje y Gastos de Transporte	4,941,128.87	0.00	4,941,128.87	
5302.010102	viáticos, asignaciones por comisión de	2,509,049.68	816.45	2,508,231.43	
	Viajes Domésticos	0.00			
5302.010201	pasaje y gastos de transporte	6,782,918.34	13,425,420.30	-6,642,503.96	
5302.010202	viáticos, asignaciones por comisión de	3,742,594.05	13,058,031.64		
5302.010199	otros gastos	204,989.91	6,297,489.29	-6,092,499.48	
		0.00			
5302.010202	Viáticos, Asignaciones por Comisión de	0.00	0.00	0.00	
5302.010299	Otros Gastos	10,383,134.11	0.00	10,383,134.11	
5302.020101	servicio de suministro de energía eléctrica	2,175,571.28	1,852,296.57	323,274.71	
5302.020102	Servicio de Agua y Desagüe	291,770.13	281,061.55	10,708.58	
5302.020201	servicio de telefonía movil	2,492,868.31	2,465,046.54	27,821.77	
5302.020202	servicio de telefonía fija	1,015,547.55	1,150,947.95	-135,400.40	
5302.020203	servicio de internet	3,441,373.03	2,329,946.57	1,111,426.38	
5302.020301	correo y servicios de mensajería	1,634,481.07	1,780,437.18	-145,956.03	
5302.020399	otros servicios de comunicación	799,951.98	735,227.71	59,724.27	
5302.020401	servicio de publicidad	124,641.33	1,036,759.29	-911,118.06	
5302.020402	Otros Servicios de Publicidad y Difusión	752,521.21	654,716.24	-102,195.03	
5302.020404	servicios de impresiones y empastado	3,085,545.01	3,198,194.91	-112,649.90	
5302.030101	servicio de limpieza e higiene	6,741,111.72	5,517,456.33	1,223,655.39	
5302.030102	servicio de seguridad y vigilancia	15,640,566.40	14,471,850.07	1,168,716.33	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	1,695,345.31	1,393,670.27	87,674.98	
5302.040103	de vehículos	1,284,836.52	1,032,789.61	252,047.91	
5302.040104	de mobiliario y similares	38,656.18	16,367.90	22,288.28	
5302.040105	de maquinarias y equipos	1,097,614.69	698,178.53	499,436.13	
5302.040199	de otros bienes y activos	5,087.08	21,854.22	-16,767.14	
5302.050101	De Edificios y Estructuras	13,163,036.45	13,196,968.17	-33,931.72	
5302.050102	de vehículos	48,074.00	113,720.17	-65,646.17	
5302.050103	de mobiliario y similares	14,175.00	219,238.36	-205,063.36	
5302.050104	de maquinarias y equipo	531,774.25	1,367,894.99	-836,120.74	
5302.050199	otros bienes y activos	715,384.88	45,158.23	670,226.65	
5302.060101	Gastos Legales y Judiciales	3,045,626.89	2,697,713.57	347,913.32	
5302.060102	gastos notariales	650,381.90	573,031.78	77,350.13	
5302.060201	cargas bancarias	99,643,749.36	99,252,848.45	727,897.91	
5302.030301	Seguro de Vida	9,353.10	88,747.23	-79,394.13	
5302.060302	Seguro de Vehículos	1,968,766.66	3,089,716.13	-1,120,949.58	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes de Tránsito	407,984.52	678,092.59	-270,108.07	
5302.060304	Otros Seguros Personales	789,620.37	2,205,125.72	-1,415,505.35	
5302.060399	otros seguros de bienes muebles e inmuebles	1,808,842.87	1,673,104.80	134,738.07	
5302.070101	consultorías	1,982,569.46	751,190.69	1,231,378.77	
5302.070103	auditorías	380,464.63	725,762.09	-345,297.46	
5302.070105	Estudios e Investigaciones	12,750.00		12,750.00	
5.02.070199	Otros Servicios Similares	63,396.62	23,900.00	69,496.62	
5302.070201	consultorías	535,128.00	772,251.00	-237,123.00	
5302.070202	asesorías	6,900.00	45,100.00	-38,200.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	3,249,826.00	282,500.00	2,967,326.00	
5302.070301	realizado por personas jurídicas	868,633.08	517,263.38	351,370.30	
5302.070302	realizado por personas naturales	33,050.00	27,920.00	5,130.00	
5302.070401	Elaboración de Programas Informáticos	26,000.00	43,420.00	-17,420.00	
5302.070402	Procesamiento de Datos	77,530.83	853,590.30	-776,059.47	

5302.070403	Soporte Técnico	22,917.20	32,203.07	-9,285.87	
5302.070404	otros servicios de informática	63,936.83	81,719.36	-17,782.53	
5302.070502	propinas para practicantes	108,151.64	52,864.00	55,287.64	
5302.070601	Servicio y Gestion de Evaluacion Internacional	0.00	340,367.15	-340,367.15	
5302.071001	Seminarios, talleres y Similares Organizados por la Institucion	5,475,280.43	4,052,196.05	1,423,084.38	
5303.071002	otros relacionados a organizaciones y eventos	54,421.16	0.00	54,421.16	
5302.071099	otras atenciones y celebraciones	2,238,757.59	2,061,854.96	176,902.63	
5302.071101	embalaje y almacenaje	89,388.00	165,675.67	-76,287.67	
5302.071102	transporte y traslado de carga de bienes	1,469,030.45	16,474,140.74	-15,005,110.29	
5302.071103	otras	33,964.64	39,710.82	-5,746.18	
5302.071199	servicios diversos	27,713,101.61	36,950,214.68	-9,237,113.07	
5302.0801	Contratos de Administración de Servicios	311,035,338.79	320,133,801.02	-9,098,462.23	
5302.0802	Contribuciones a ESSALUD - CAS	9,747,688.09	9,253,543.98	494,144.11	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	**525,956,422.40**	**587,099,052.67**	**-57,827,192.68**	**-9.85%**

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 525,956,422.40 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5301 CONSUMO DE BIENES:** por S/ 17,736,882.42 Soles, proveniente de los gastos por el consumo de bienes y suministros de funcionamiento para el desarrollo de las actividades de las diferentes dependencias de la institución y sus Unidades Ejecutoras, al cierre del ejercicio 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5302 CONTRATACION DE SERVICIOS:** por S/.508,219,535.98 Soles, proveniente de los servicios contratados: pasajes aéreos, transporte terrestre, viáticos, servicios básicos, servicios de limpieza y seguridad, mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones, alquiler de muebles e inmuebles, gastos bancarios, notariales, seguros, servicios CAS que es el gasto propio del pago a los trabajadores y la provision de vacaciones según cuadro adjunto.

UNIDAD EJECUTORA	GASTO	PROVISION
Sede Central	50,541,046.40	1,379,329.15
Cuna Mas	70,990,455.23	3,010,282.22
FONCODES	16,308,798.71	644,988.15
JUNTOS	64,861,296.94	1,918,559.30
Pension 65	22,713,942.01	1,871,158.99
Qali Warma	73,174,654.00	5,889,255.00
TOTAL	**298,591,093.29**	**14,713,572.81**

- La variación en este rubro es de -9.85% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente a la reducción de los gastos por concepto de consumo de bienes y prestación de servicios debidamente formalizados en las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS al cierre del ejercicio 2016, siendo el rubro con la disminución más significativa el de Útiles de cocina, comedor y cafetería con una disminución de 34,237,138.93 , asimismo el rubro de transporte y traslado de carga de bienes refleja una disminución de 15,005,110.29 respecto a los saldos del ejercicio 2016.

NOTA 44: GASTOS DE PERSONAL

Naturaleza Económica:

Representa los pagos efectuados por concepto de remuneraciones a los empleados, las obligaciones sociales, las retribuciones y complementos.

Comentario:

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES PREVISIONALES, RETRIBUCIONES Y				
5101.010101	Funcionarios Elegidos por Eleccion Politica	363,000.18	359,999.48	3,000.70	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen	0.00		0.00	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	957,065.93	972,000.00	-14,934.07	
5101.010104	Personal Con Contrato A Plazo Indeterminado	17,962,346.29	17,611,020.69	351,325.60	
5101.010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	1,206,710.05	1,359,935.10	-153,225.05	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	0.00		0.00	
5101.090101	Gratificaciones	3,182,247.28	3,148,599.48	33,647.80	
5101.090102	Aguinaldos	210,489.33	222,000.00	-11,510.67	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	135,599.96	137,333.33	-1,733.37	
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	2,588,860.04	3,890,786.44	-1,301,926.40	
5101.090301	Asignación por cumplir 25 años ó 30 años	0.00		0.00	
5101.090303	Compensacion Vacacional (Vacaciones	2,310,454.15	1,221,627.31	1,088,826.84	
5101.090399	Otras Ocasionales	283,823.34	280,333.82	3,489.52	
5103.010101	Aportes a los Fondos de Salud	18,692.74	15,014.77	3,587.97	
5103.010105	Contribuciones A Essalud	1,840,101.85	1,816,331.22	23,770.63	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	122,944.16	190,302.60	-67,358.44	
	TOTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	31,182,247.30	31,225,484.24	-43,236.94	-0.14%

El saldo de este rubro por un monto de S/. 31,182,247.30 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.01 FUNCIONARIOS ELEGIDOS POR ELECCION POLITICA:** por S/. 363,000.18 Soles, que representan los devengados para el pago de Funcionarios elegidos por elección política (Ministra) al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.03 FUNCIONARIOS CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PÚBLICO):** por S/. 957,065.93 Soles, que representan los devengados para el pago de personal con contrato a plazo fijo (Secretario General y Vice Ministros) al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.04 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (RÉGIMEN LABORAL PRIVADO):** por S/. 17,611,020.69 Soles, que representan los devengados para el pago de las remuneraciones del personal contratado a plazo indeterminado, efectuados por la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.01.01.05 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (RÉGIMEN LABORAL PRIVADO):** por S/. 1,206,710.05 Soles, que representan los devengados para el pago de las remuneraciones del personal contratado a plazo fijo, efectuados por la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.01 GRATIFICACIONES:** por S/. 3,182,247.28 Soles, que representan los devengados para el pago de gratificaciones del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.02 AGUINALDOS:** por S/. 210,489.33 Soles, que representan los devengados para el pago de Aguinaldos al personal de la Sede Central del MIDIS al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.01.03 BONIFICACION POR ESCOLARIDAD:** por S/. 135,599.96 Soles, que representan los devengados para el pago de la bonificación por escolaridad del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.02.01 COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS:** por S/.2,588,860.04 Soles, que representan los devengados para el pago de la compensación por tiempo de servicios del personal contratado de la UE 1427 FONCODES al cierre del ejercicio 2016.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.03.03 COMPENSACIÓN VACACIONAL (VACACIONES TRUNCAS):** por S/.2,310,454.15 Soles, que representan la provisión para vacaciones del personal CAP que al cierre del ejercicio 2016 han generado su derecho al descanso físico vacacional, las cuales han sido detalladas y valorizadas por el encargado de la coordinación de RRHH de la UE 1427 FONCODES.

- **Sub Cuenta Contable 5101.09.03.99 OTRAS OCASIONALES:** por S/.283,823.24 Soles, que representan los diversos gastos ocasionales del personal de la UE 1427 FONCODES, al cierre del ejercicio 2016.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5103 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL:** por S/.1,981,650.75 Soles, que representan las contribuciones a ESSALUD y otras a cargo del Empleador (UE 1427 FONCODES) provisionadas al cierre del ejercicio 2016.

- La variación en este rubro es de -0.14% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe principalmente al rubro compensación por tiempo de servicios.

NOTA 45: GASTOS DE PENS. PREST. Y ASISTENCIA SOCIAL

Naturaleza Económica:

Representa las obligaciones, otras compensaciones y asistencia social a favor de los pensionistas por parte del Estado; así como los gastos por prestaciones de salud y entrega de bienes y servicios a los trabajadores activos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL				
5201.010101	Régimen De Pensiones DL. Nº 20530	0.00		0.00	
5201.010201	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	0.00		0.00	
5202.030401	Seguro Médico	1,088,269.15	1,124,001.27	-35,732.12	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	1,088,269.15	1,124,001.27	-35,732.12	-3.18%

Comentario:
El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,088,269.15 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5202.03.04.01 SEGURO MEDICO:** por S/.1,088,269.15 Soles, el cual representa los gastos del empleador para atender la cobertura del Seguro Médico Familiar otorgado a los trabajadores sujetos al régimen de la actividad laboral privada bajo el Decreto Legislativo Nº 728 de la Unidad Ejecutora 1427 FONCODES, y del seguro médico de la Titular del Pliego.

- La variación en este rubro es de -3.18% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuya disminución se debe a que los gastos por este concepto son menores por las atenciones del personal a través del Seguro Médico durante el ejercicio 2016.

NOTA 46: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Naturaleza Económica:
Incluye las transferencias corrientes y de capital otorgadas entre entidades de la administración pública y terceros.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS			0.00	
5401.010001	A Gobierno Nacional	1,141,986.00		1,141,986.00	
5401.030006	A Unidades Ejecutoras del mismo Pliego	1,578,881.42		1,578,881.42	
5403.020001	A Gobierno Nacional	270,230.03		270,230.03	
5403.030006	A Unidades Ejecutoras del mismo Pliego	11,330.77		11,330.77	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	3,002,188.22	0.00	3,002,188.22	

Comentario:
El saldo de este rubro es S/. 3,002,188.22 Soles, debido a lo siguiente:

- La variación en este rubro es del 100,00% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe a las transferencias efectuadas por las unidades ejecutoras al Ministerio de Defensa y por las transferencias de las cuentas por pagar por sentencias judiciales de Foncodes a la Sede Central de acuerdo al listado priorizado.

NOTA 47: TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Sin movimiento

NOTA 49: ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Naturaleza Económica:
Comprende las cuentas que acumulan durante el ejercicio el cálculo de las provisiones por Depreciación de Inmuebles, Maquinaria y Equipo que representa el costo del uso de los bienes del activo fijo, así como la Amortización de Bienes Intangibles como software de uso de la entidad y las provisiones por las Cuentas por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO				
5801.0102	Edificios No Residenciales	84,950.65	77,517.88	7,432.77	
5801.0103	Estructuras	0.00		0.00	
5801.0107	Edificios y Estructuras en Afectacion de Uso	1,506,471.73		1,506,471.73	
5801.0201	Vehiculos	5,028,989.47	5,070,511.52	-41,522.05	
5801.0202	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	11,246,635.74	10,856,843.98	389,791.76	
5801.020501	Behiculos en afectacion en uso	6,195.52		6,195.52	
5801.010301	A Personas Juridicas	80,666.15		80,666.15	
5801.010302	A Personas Naturales	211,306.24		211,306.24	
5801.0301	Activos Intangibles	2,798,217.85	2,649,057.87	149,159.98	
5801.0602	cuentas por cobrar diversas	24,287.50	344,584.55	-320,297.05	
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	0.00		0.00	
5802.010101	Personal Administrativo	16,598,270.27	6,652,974.22	9,945,296.05	
5802.010109	Indemnización por Vacaciones no Gozadas	2,148,566.37	0.00	2,148,566.37	
5802.010301	A Personas Juridicas	9,369,041.83	2,780,977.20	6,588,064.63	
5802.010302	A Personas Naturales	5,188,324.92	24,990.00	5,163,334.92	
5802.02	Provisiones diversas	59,349.90	475,259.73	-415,909.83	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	54,351,274.14	36,932,716.95	35,418,557.19	46.77%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 54,351,274.14 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5801 ESTIMACIONES DEL EJERCICIO:** por S/.20,987,720.85 Soles, que representa lo montos registrados por concepto de depreciación de Edificios y Estructuras por S/. 84,950.65 Soles, depreciación de vehículos por S/. 5 028,989.47 Soles; Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros por S/. 11,246,635.74 Soles, la amortización acumulada de los activos intangibles por S/. 2,798,217,85 Soles (dicha amortización se efectuó de acuerdo al método establecido en la NIC-SP N° 31 Activos Intangibles) y la provisión de cobranza dudosa de cuentas por cobrar por S/. 24,287.50 Soles.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5802 PROVISIONES DEL EJERCICIO:** por S/.33,363,553.29 Soles, correspondiente a la provisión de las Sentencias Judiciales en calidad de cosa juzgada al cierre del ejercicio 2016, de acuerdo a lo informado por la Procuraduría Pública del MIDIS.

- La variación en este rubro es del 46.77% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento se debe principalmente a las provisiones efectuadas de los casos judicializados informados por la Procuraduría del MIDIS al cierre del ejercicio 2016.

NOTA 49: GASTOS FINANCIEROS

Naturaleza Económica:

Comprende los intereses, comisiones y otros gastos financieros derivados de créditos o financiamiento externos e internos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5901	GASTOS FINANCIEROS	0.00			
5901.0199	Otros	1,146,213.90	59,871.58	1,086,342.32	
	TOTAL ESTADO DE GESTION	1,146,213.90	59,871.58	1,086,342.32	94.78%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/. 1,146,213.90 Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Sub Cuenta Contable 5901.01.99 DIFERENCIAL CAMBIARIO - OTROS:** por S/.1,146,213.90 Soles, el cual representa el diferencial cambiario al cierre del ejercicio del 2015, de la cuenta corriente del Banco Continental Cta. ME Nº0011-0661-000100029922-60 Donaciones KFW y Cta. Cte. ME Nº6000-035155 KFW Endeudamiento Externo, cuyo tipo de cambio al finalizar el ejercicio se encuentra en baja.

- La variación en este rubro es del 94.781% respecto al saldo reflejado al cierre del ejercicio 2015, cuyo aumento es consecuencia del mayor registro del diferencial cambiario de las cuentas corrientes en Moneda Extranjera, debido a que el tipo de cambio está en baja.

NOTA 50: OTROS GASTOS

Naturaleza Económica:

Representa los gastos por subsidios, indemnizaciones y compensaciones por ceses, baja de bienes y otros gastos diversos.

		AL 31 DE DICIEMBRE 2016	AL 31 DE DICIEMBRE 2015	VARIACION	%
5502	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO				
5502.010199	A Otras Organizaciones	1,576,631,329.02	1,432,151,907.21	144,479,422.61	
5502.020199	A Otras Organizaciones	18,837,226.48	103,161,453.83	-84,324,227.35	
		0.00			
5503	SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES	0.00		0.00	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	1,599,608,467.89	1,646,367,097.08	-46,758,629.19	
5503.010201		0.00		0.00	
		0.00			
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADM. Y MULTAS GUBERNAMENTALES	0.00		0.00	
5504.010201	Derechos Administrativos	147,540.16	6,413.68	141,126.50	
5504.010301	Multas	18,949.16	88,849.68	-69,900.52	
5504.020201	Multas	0.00	47,239.99	-47,239.99	
5504.030101	Impuestos	0.00	1,931.58	-1,931.58	
5504.030201	Derechos Administrativos	68,423.28	256,570.85	-188,147.57	
5504.030301	Multas	7,435.00	1,755.00	5,680.00	
5505.010199	Otras Indemnizaciones	0.00	1,473.00	-1,473.00	
5506.01	Baja de Bienes	1,392,228.94	304,930.67	1,087,298.27	
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	19,891,482.01		19,891,482.01	
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	1,172,326.96		1,172,326.96	
5506.99	Otros Gastos Diversos	7,100,979.60	11,356,255.68	-4,255,276.08	
		0.00			
	TOTAL ESTADO DE GESTION	3,224,076,391.32	3,195,745,878.25	28,330,513.07	0.88%

Comentario:

El saldo de este rubro por un monto de S/.3,224,076,391.32 Nuevos Soles, se encuentra conformado por las siguientes subcuentas contables:

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5502 TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO:** por S/. 1,595,468,556.30 Soles, correspondiente a la entrega de subsidios económicos a los Comedores Populares de Clubes de Madres Beneficiarios del Programa de Complementación Alimentaria – PCA y Transferencias a los Comités de Gestión de las Sedes Zonales de los Programas: UE 1426 Cuna Más por el importe de S/. 210,137,010.28 Soles y UE 1456 QALI WARMA por S/. 1,268,894,976.39 Soles, asimismo comprende las transferencias corrientes en calidad de donación que la UE 1427 FONCODES entrega a los Núcleos Ejecutores beneficiarios, como fondos no reembolsables por S/. 116,436,569.63 Soles.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5503 SUBVENCIONES A PERSONAS NATURALES:** por S/. 1,599,808,647.89 Soles, que representa el estímulo económico otorgado a los beneficiarios de los Programas Sociales: UE 1428 Juntos (incentivos monetarios a las madres, en situación de pobreza y extrema pobreza, representantes de los hogares condicionados al cumplimiento de compromisos de llevar a sus hijos a los establecimientos de salud y centros educativos) por S/.940 439 354,49 Soles y la UE 1441 Programa Nacional de Asistencia Solidaria - Pensión 65 (incentivos al adulto mayor de 65 años que de acuerdo a la calificación efectuada por el SISFHO se encuentran en situación pobreza y extrema pobreza) por S/.707 927 742,59 Soles.

En la unidad ejecutora Cuna Más se ha llegado a 25 unidades territoriales atendiendo a niños y niñas de 06 a 36 meses de edad que viven en pobreza y extrema pobreza con un importe de 159,179,661.58.
El Servicio de Acompañamiento a Familias se encarga de orientar a las familias con niñas y niños menores de 36 meses de edad y a las madres gestantes de zonas de pobreza y pobreza extrema, sobre prácticas de cuidado y aprendizaje, habiéndose reportado un total de 84,8941 familias.
El Servicio de Cuidado Diurno brinda un servicio integral a niñas y niños de entre 6 a 36 meses de edad de zonas de pobreza y pobreza extrema y de ámbitos urbanos, que requieren de atención en sus necesidades básicas de salud, nutrición, seguridad, protección, afecto, descanso, juego, aprendizaje y desarrollo de habilidades, habiéndose atendido a un total de 51,691 niños.

En la Entidad Ejecutora Foncodes se logró realizar en la población rural en economías de subsistencia 219 acciones de capacitación para el desarrollo de capacidades productivas, asimismo en la actividad implementación de asistencia técnica, capacitación y entrega de activo a hogares rurales se logró atender a 21,817 hogares en 20 unidades territoriales.

En la Unidad Ejecutora Qali Warma durante el ejercicio 2016 se ejecutó el importe de S/. 1, 268, 894,976.69 millones de soles, reflejando un nivel de avance del 98.41% respecto al PIM (1, 289, 400,996 millones de S/.). El servicio alimentario se ejecutó en las 27 Unidades territoriales y 116 comités de compra, atendiendo a las instituciones educativas públicas de nivel inicial, primaria y secundaria de comunidades indígenas de la amazonia peruana y el gasto está distribuido por raciones y productos:

- A nivel inicial y primaria se ejecutó el importe de S/. 1, 253, 147,606 millones de soles.
- A nivel secundaria de comunidades indígenas de la amazonia se ejecutó S/. 15,747,370 millones de soles.

Asimismo; la atención a los usuarios se realizó por:

Productos.- Entrega de productos no perecibles a las instituciones educativas de nivel inicial y primaria para que los desayunos sean preparados por los comité de alimentación escolar CAE de las instituciones educativas, durante el año escolar del ejercicio 2016, se logró entregar 665, 437,263 productos, beneficiando a 2, 779,475 usuarios de los 57,469 Instituciones educativas públicas a nivel nacional.

Raciones.- Se entrega desayunos que no requieren preparación en las instituciones educativas, puesto que se tratan de alimentos preparados en planta por los proveedores y bebibles envasados industrialmente, los cuales son distribuidos diariamente a los usuarios de las instituciones educativas públicas. Durante el año escolar del ejercicio 2016, se logró entregar 127, 926,565 raciones, beneficiando a 788,918 usuarios de 3,171 Instituciones educativas públicas a nivel nacional.

Provisión de servicio alimentario del nivel secundaria.- Esta actividad está referida a la atención de estudiantes de secundaria de nuestra amazonia, siendo una disposición de inclusión progresiva de este grupo de estudiantes, establecido en el marco del Decreto Supremo N° 006-2014-MIDIS, en ese contexto, durante el año 2016 se ha logrado atender a través del servicio alimentario bajo la modalidad de productos, para el nivel secundaria de las instituciones educativas de los pueblos indígenas de la amazonia a 36,016 usuarios de 448 Instituciones Educativas, entregando 8,736,807 raciones.

El incremento de la ejecución de gasto del servicio alimentario a comparación con el ejercicio 2015 se debe según datos proporcionados por la Unidad de Planeamiento y presupuesto a la mayor incorporación de usuarios en el ejercicio 2016 e Instituciones educativas en el ámbito del Perú:

Asimismo; según Acta de conciliación al 31.12.2016, se cumplió girar al 100% los devengados de la transferencias financieras a los comités de compra para el pago a los proveedores del servicio alimentario que está compuesto por: (i) Transferencias Netas a los comité de compra para el pago a los proveedores del servicio alimentario, (ii) transferencias a los comité de compra para Gastos Bancarios, (iii) Retención de 10% de garantía de fiel cumplimiento y (iv) ejecución de Penalidades, todo en conjunto constituyen el devengado de gastos del servicio alimentario, el detalle se encuentra en los análisis de cuenta 5502.010199 y acta de conciliación.

La Unidad Ejecutora Juntos al cierre del 2016 logró registrar 772,120 hogares lo que significó un total de 1,677,027 miembros objetivos para que estos hagan uso de los servicios de salud y educación en 1290 distritos, 172 provincias y 21 departamentos. En el nivel de centros poblados, la intervención del programa incluye a 1,921 centros poblados de comunidades indígenas de la Amazonía Peruana. Entre los miembros objetivos se cuenta con 12,162 gestantes, 135,234 menores de 03 años, 248,654 niños entre 3 a 5 años, 665,256 niños de 6 a 11 años y 615,721 adolescentes de 12 hasta 19 años de edad.
Se logró ejecutar los abonos a los usuarios por el cumplimiento de corresponsabilidades y afiliación de acuerdo al siguiente detalle:

PERIODO	HOGARES	IMPORTE
Enero-febrero	748,727	149,565,412.40
marzo-abril	732,746	146,418,732.00
mayo-junio	710,203	142,012,800.00
julio-agosto	661,017	132,110,898.70
setiembre-octubre	662,725	131,429,860.40
noviembre-diciembre	668,030	132,490,019.10

En la Unidad Ejecutora Pensión 65 las subvenciones a personas naturales representa el estímulo económico otorgado de acuerdo a la calificación efectuada por el SISFHO a las personas que se encuentran en situación de pobreza y extrema pobreza en 24 unidades territoriales.
La asignación de la subvención económica asciende a la suma de S/ 250.00 abonados bimestralmente a través del Banco de la Nación, conforme a un cronograma específico.
El Programa Nacional de Asistencia Solidaria Pensión 65, en el marco del Eje 5 de la Estrategia Nacional de Desarrollo e Inclusión Social – ENDIS y en la Matriz de Marco Lógico del Programa Presupuestal 0097 Pensión 65, con fecha de corte al 31 de diciembre del 2016; presenta el siguiente resultado obtenido al final de la presente gestión:

"502,972 adultos mayores que viven en situación de pobreza extrema, cuentan con una seguridad económica que les permite mejorar su bienestar"; lo cual representa un incremento sustancial considerando que al inicio de la gestión en octubre del 2011, sólo se atendían a 25,902 usuarios heredados del Programa Gratitud.

Los 502,972 usuarios del Programa Pensión 65, están distribuidos a nivel nacional en 1,854 distritos de los 24 departamentos, lo cual representa un alcance del 100% con respecto al total de distritos en el país.

Como parte de la intervención regular del programa, la cobertura geográfica comprende a zonas vulnerables como VRAEM, Huallaga y Comunidades Nativas donde se alcanzaron los siguientes resultados:
Pensión 65 atiende al 100% de distritos del VRAEM, es decir a los 59 distritos (según el Decreto Supremo N° 040-2016-PCM) que conforman esta zona de alta conflictividad agobiada por la pobreza, atendiendo a 20,651 adultos mayores afiliados. Se atiende al 100% de los distritos de la zona del Huallaga, es decir a los 30 distritos (según el Decreto Supremo N° 060-2015-PCM), atendiendo 11,207 adultos mayores afiliados, asimismo se atiende al 100% de los distritos frontera, es decir a los 65 distritos (según Ley 27972 artículo 136 de Municipalidades Fronterizas) atendiendo a 23,880 adultos mayores.

Implementación de mecanismos de acceso a la Subvención Monetaria.
Del total de usuarios pertenecientes al padrón de noviembre diciembre 2016, 103,518 cobran su subvención en puntos móviles a través de empresas transportadoras de valores, 399,454 cobran en la red de agencias del Banco de la Nación, cifra que incluye 772 usuarios que cobran en la Plataforma Itinerante de Acción Social Sostenible (PIASS) Napo, la cual atiende a los distritos de Napo, Mazán y Torres Causana en Loreto, 60 y 165 en PIASS Putumayo I y II respectivamente y 74 en PIASS Morona. Se atiende a 7,807 adultos mayores correspondientes a 1,507 centros poblados amazónicos.

Se demuestra en los últimos tres años un progresivo aumento en la afiliación de los adultos mayores al Programa Nacional de Asistencia Solidaria – PENSION 65.

En el año 2015 se incrementó en 11.48% en relación al año 2014, teniendo mayor relevancia los departamentos de Cajamarca, Lima, Loreto, Piura y San Martín. En el año 2016, el porcentaje de aumento fue de 0.29 en comparación con el año 2015, siendo esto reflejada en los departamentos de Cajamarca, Loreto y San Martín.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5504 PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y MULTAS GUBERNAMENTALES:** por S/.242,347.62 Soles, que

corresponden al Pago de Impuestos, Derechos Administrativos y Multas efectuado al cierre del ejercicio 2016 por las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS.

- **Divisionarias de la Sub Cuenta Contable 5506 OTROS GASTOS DIVERSOS:** por S/.28,557,019.51 Soles, representado por las bajas de bienes corrientes y de capital de las Unidades Ejecutoras del Pliego MIDIS por un monto de S/.304 930,67 Soles, asimismo se encuentran comprendido otros gastos por conceptos diversos tales como compra de bienes no depreciables, pago de arbitrios, rendiciones de cuenta de ejercicios anteriores y rebajas de devengados de ejercicios anteriores por S/.11 356 255,68 Soles.

INFORMACION FINANCIERA CIERRE 2016

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- AF-1 Inversiones.
- AF-2 Propiedades, Planta y Equipo.
  Anexo 1 AF-2 Propiedades, Planta y Equipo por Administración Funcional.
  Anexo 2 AF-2 Propiedades, Planta y Equipo (Construcciones).
- AF-2A Propiedades de Inversión.
- AF-3 Depreciación, Amortización, Agotamiento y Deterioro.
- AF-4 Otras Cuentas del Activo.
- AF-5 Beneficios Sociales y Obligaciones Previsionales.
- AF-6 Ingresos Diferidos.
- AF-7 Hacienda Nacional Adicional.
- AF-8 Fideicomiso, Comisiones de Confianza y Otras Modalidades.
- AF-8A Asociaciones Público Privadas, Usufructo y Otros.

INFORMACION FINANCIERA CIERRE 2016

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- AF-9 Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.
- AF-9A Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público (Gastos).
- AF-9B Movimiento de Fondos que administra la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público (Ingresos).
- AF-9C Otras Operaciones con Tesoro Público.
- AF-10 Declaración Jurada sobre: Libros de Contabilidad, Estimaciones, Provisiones, Conciliación de Saldos e Inventarios.
- AF-11 Declaración Jurada Funcionarios Responsables de la Elaboración y Suscripción de la Información Contable y Complementaria.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:50:47
Página : 1 de 1

INVERSIONES

EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-1

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016						SALDO AL 31/12/2016	(-) FLUCTUACIÓN DE INVERSIÓN EN TITULOS Y VALORES Y ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	SALDO NETO
		AUMENTOS			DISMINUCIONES					
		Aportes, Adquisiciones y/o Colocaciones	Otros	TOTAL AUMENTOS	Recuperaciones y/o Ventas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES			
INVERSIÓN EN TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BONOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGARÉS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LETRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN EMPRESAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTITUCIÓN O AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL DE DUDOSA RECUPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota :
Las cifras informadas en las columnas "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen.
Detallar la situación de las empresas en las que se posee Inversiones (Operativas, no Operativas y en Liquidación).

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34489

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

AF-2

SECTOR: 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD: 940 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016												SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIF. ESTRUC., VEHÍC., MAQ., CONOS Y DETERIORO	SALDO NETO
		AUMENTOS							DISMINUCIONES							
		Compras, mejoras y/o	Donaciones	Transferencias recibidas	Reclasificación Ejer. Anterior	Revaluación (3)	Otras(1) (3)	TOTAL AUMENTOS	Transferencias otorgadas	Retiro por ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otras	TOTAL DISMINUCIÓN			
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
EDIFICIOS RESIDENCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Viviendas Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES	[illegible]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Edificios Administrativos	[illegible]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Establecimientos Educativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidades de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Establecimientos Penales y Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Centros de Reclusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Edificios No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Puentes y Pasarelas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Infraestructura Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Infraestructura Agrícola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agua y Saneamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plazoleta, Parques y Jardines	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Infraestructura Deportiva	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES PUBLICO PRIVADAS, VIAPRIVADO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios Penitenciarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios o Unidades No Penitenciarias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vías por Peralte (Eje, Peralte y No Peralte)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuneteras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Losetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN ARRENDAMIENTO EN USO	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Edificios en Arrendamiento en Uso	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Estructuras en Arrendamiento en Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN CESIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

AF-2

SECTOR 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

CONCEPTOS	SALDO AL 01/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016												SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIF. ESTRUC., VEHIC., MAQ., OTROS Y DETERIORO	SALDO NETO
		AUMENTOS							DISMINUCIONES							
		Compras, mejoras y/o	Donaciones	Transferencias recibidas	Reclasificación Ejer. Anterior	Revaluación (1)	Otros(1) (2)	TOTAL AUMENTOS	Transferencias otorgadas	Retiro por ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otros	TOTAL DISMINUCIÓN			
Construcción de Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Construcción de Edificios No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Construcción de Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	68,982,027.37	0.00	0.00	166,666.00	0.00	10,825,765.00	0.00	10,992,471.00	0.00	0.00	0.00	166,666.00	166,666.00	79,808,412.37	0.00	79,808,412.37
TERRENOS Y TERRENOS	38,577,787.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166,666.00	166,666.00	38,411,081.54	0.00	38,411,081.54
Terrenos Urbanos	38,577,787.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166,666.00	166,666.00	38,411,081.54	0.00	38,411,081.54
Terrenos Rústicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Terrenos Eriales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DE SUBSUELO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DE ORIGEN NATURAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TERRENOS EN AFECTACIÓN EN USO	30,004,889.83	0.00	0.00	166,666.00	0.00	10,825,765.00	0.00	10,992,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,997,331.43	0.00	40,997,331.43
ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, COLIPRIVATIVA Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Usufructos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TERRENOS ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TERRENOS EN CESIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TERRENOS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y OTROS	105,345,066.33	2,276,969.98	0.00	4,594,340.71	237,031.31	0.00	4,548,339.21	11,656,681.31	1,607,756.36	0.00	237,031.30	9,285,894.73	11,130,682.39	106,872,483.14	69,311,571.40	36,560,911.74
VEHÍCULOS	32,785,959.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	991,957.24	991,957.24	0.00	0.00	0.00	1,411,402.38	1,411,402.38	32,346,513.87	28,451,229.98	3,895,284.89
Para Transporte Terrestre	31,960,996.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	934,221.16	934,221.16	0.00	0.00	0.00	1,246,850.48	1,246,850.48	31,648,367.46	25,808,379.63	5,840,987.83
Para Transporte Aéreo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Para Transporte Acuático	984,962.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,736.08	57,736.08	0.00	0.00	0.00	164,551.90	164,551.90	698,146.41	703,849.38	5,297.03
MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS	72,559,107.24	2,276,969.98	0.00	1,942,228.11	237,031.31	0.00	3,556,372.97	8,012,602.37	0.00	0.00	237,031.30	7,870,648.35	7,907,680.25	73,253,027.37	42,851,340.96	30,401,687.71
Para Oficina	11,213,039.81	498,969.98	0.00	183,834.81	0.00	0.00	1,197,468.31	1,897,673.20	0.00	0.00	229,369.70	2,680,897.04	2,714,366.74	10,396,313.23	4,641,345.08	5,745,294.15
Para Instalaciones Eléctricas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipos Informáticos y de Comunicaciones	35,324,992.49	1,778,000.00	0.00	1,746,394.19	237,031.31	0.00	1,819,184.04	3,665,609.54	0.00	0.00	8,941.60	3,761,038.09	3,770,980.69	38,220,996.53	36,479,884.23	21,751,112.30
Mobiliario, Equipo y Aparatos Médicos	8,261.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,292.45	1,292.45	7,068.82	2,350.47	4,718.35
Mobiliario y Equipo de Uso Agrícola y Pesquero	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	1,000.00	1,500.00
Equipo y Mobiliario de Cultura y Arte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo y Mobiliario de Deporte y Recreación	752.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	752.00	112.50	639.50
Mobiliario, Equipo Sanitario y Armamento Para la Def. y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fotografía y Equipo Diversos	4,648,801.64	369,998.80	0.00	0.00	0.00	0.00	428,732.62	828,635.42	0.00	0.00	0.00	1,071,794.37	1,071,794.37	4,405,642.69	1,727,394.36	2,678,252.41

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

AF-2

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 0NU MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016												SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIF. ESTRUC., VEHIC., MAQ., OTROS Y DETERIORO	SALDO NETO
		AUMENTOS							DISMINUCIONES							
		Compras, mejoras y/o	Donaciones	Transferencias recibidas	Reclasificación Ejer. Anterior	Revaluación (2)	Otras(1) (3)	TOTAL AUMENTOS	Transferencias otorgadas	Retiro por venta	Reclasificación Ejer. Anterior	Otras	TOTAL DISMINUCIÓN			
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTRAS UNIDADES POR RECIBIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTRAS UNIDADES POR DISTRIBUIR	201,020.19	0.00	0.00	2,269,079.64	0.00	0.00	0.00	2,269,079.64	1,857,766.30	0.00	0.00	453,243.34	2,311,009.74	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DE OTRAS INSTALACIONES POR RECLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, INFRAESTRUCTURA Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS EN EFECTIVO EN USO	0.00	0.00	0.00	82,932.00	0.00	0.00	0.00	82,932.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,932.00	9,293.25	73,638.75
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS EN CESIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Animales para trabajo, para deporte, para carrera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Instrumentos y herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	199,225,342.26	2,576,986.80	0.00	-4,867,142.11	15,300,208.40	39,902,661.66	3,455,921.35	54,291,880.77	1,857,766.30	0.00	237,031.33	10,138,196.29	12,232,993.92	231,474,247.11	82,090,383.20	149,383,864.91

NOTA.- Las cifras informadas en las columnas "OTROS", serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen, los saldos por préstamos se incluirán en esta columna.

(1) El importe de estudios de preinversión y expediente técnico se trasladará a la cuenta de construcciones en curso que corresponda al inicio de la construcción de la obra, dicho importe se muestra en la columna "Otras".
(2) El importe de los costos de supervisión de las obras se trasladará a la cuenta construcciones en curso que corresponda, con la aplicación de las valorizaciones.
(3) La revaluación de Edificios y Terrenos se registra en los ejercicios aprobados por la DGCP, aplicable para las entidades que revalúan Edificios y Terrenos por primera vez.
Ingresar los datos en el Anexo 1 del AF2 (PPE por Adm. Funcional) y Anexo 2 del AF2 PPE (Construcciones) antes de ingresar a AF-2 Propiedades, Planta y Equipo.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 14409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HUYANCIDA
Jefe de la Oficina [illegible]
MINISTERIO DE [illegible]

ANEXO AF - 2

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ANEXO OTROS

AUMENTOS

Edificios y Estructuras en afectación en Uso	
Edificios en Afectación en Uso	
POR LA AFECTACION EN USO DE INMUEBLE UT.ICA SEGUN RESOLUCION Nº283-2016/SBN-DGPE-SDAPE INSCRITA EN PARTIDA REGISTRAL Nº02016239	917,291.17
Vehículos, Maquinaria y Otros	
Vehículos	
Transferencia de PNUD	695,801.16
Reclasificacion de cuenta	149,900.00
Por las altas Contables	10,120.00
Por extorno de nota de contabilidad	68,400.00
Para trasporte acuatico	
Por extorno de nota de contabilidad	67,736.08
Maquinaria , Equipo, Mobiliario y Otros	
Para Oficina	
Por Reclasificación de cuentas	222,298.27
Reposición de bienes	8,624.99
Por registro de NEA-69 Juntos	2,548.50
Por extorno de Nota de Contabilidad	33,149.57
Por alta de Bienes	930,834.98
Equipos Informaticos y de Comunicaciones	
Traslado de otros activos -UCPS MEF	91,455.95
Regularizacion a otros accesorios	16,500.00
reclasificacion entre cuentas del activo	26,914.60
Activación de compras efectuadas con generica 2.3	4,504.00
Alta de bienes	615,679.63
Transferencia de Activos	819,876.84
Reposición de Bienes	321,413.21
Alta de bienes	445.00
Reclasificación de bienes	22,394.80
Maquinarias y Equipos diversos	
Por extorno de Nota de Contabilidad	331,460.80
reclasificacion entre cuentas del activo	24,522.41
Transferencia de Activos	59,472.00
Alta de bienes	24,277.41
TOTAL AUMENTOS	**5,465,621.37**

DISMINUCIONES

Edificios y Estructuras	
POR EL TRASLADO EN AFECTACION EN USO DE 02 BIENES INMUEBLES DEPROPIEDAD DE FONCODES A FAVOR DEL MIDIS SEGÚN RDE Nº133-2016-FONCODES/DE - LOCAL 1: Av	636,215.56
Tierras y Terrenos	
Terrenos Urbanos	
POR EL TRASLADO EN AFECTACION EN USO DE 02 BIENES INMUEBLES DEPROPIEDAD DE FONCODES A FAVOR DEL MIDIS SEGÚN RDE Nº133-2016-FONCODES/DE - LOCAL 1: Av	166,686.00
Vehículos	
Por la baja de bienes	845,527.20
Regularizacion de orden de compra	377,841.19
Traslado a gastos	23,482.09
Para transporte acuático	
Por la baja de bienes	164,551.88
Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	
Por la baja de bienes	2,247,722.10
Traslado a gastos por las transferencias que no alcanzan el 1/4 de la UIT	234,708.55
Reclasificación de cuentas	3,566.43
Equipos Informáticos y de comunicaciones	
Por la baja de bienes	3,743,770.33
reclasificacion	1,619.76
	16,265.00
Mobiliario, Equipo y Aparatos médicos	
Por la baja de bienes	1,202.45
Maquinaria y Equipos Diversos	
Por la baja de bienes	1,063,406.37
Reclasificación de cuentas	8,388.00
Vehiculos y otras unidades por recibir	
	201,920.10
Reclasificacion a la cuenta de activos	377,841.19
Traslado a gastos por las transferencias que no alcanzan el 1/4 de la UIT	23,482.09
TOTAL DISMINUCIONES	**10,138,196.29**

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha [illegible]
Hora [illegible]
Página 1 de 1

OPIEDADES PLANTA Y EQUIPO POR ADMINISTRACIóN FUN

EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 046 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Anexo 1 AF-2

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016												SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	SALDO NETO
		AUMENTOS							DISMINUCIONES							
		Compras, mejoras y/o desembolsos	Donaciones	Transf. Recibidas	Reclasificación Ejer. Anterior	Revaluación (*)	Otros	TOTAL AUMENTOS	Transf. Otorgadas	Retiro por ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otros	TOTAL DISMINUCIÓN			
EDIFICIOS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Viviendas residenciales por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios no residenciales por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TERRENOS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Terrenos urbanos por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Terrenos rurales por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Terrenos eriazos por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIO Y OTROS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Vehículos por administración funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA: (*) La revaluación de Edificios y Terrenos se registra en los ejercicios aprobados por la DGCP.

Aplicable para las entidades que revalúen edificios y terrenos por primera vez, ingresar los datos en el Anexo 1 del AF-2 Propiedades, Planta y Equipo por Administración Funcional antes de ingresar al AF-2 Propiedades, Planta y Equipo.

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. Nº 34409

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 31/03/2016
Hora : 12:26:34
Página : 1 de 1

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CONSTRUCCIONES)
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 49 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

Anexo 2 AF-2

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016													SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	SALDO NETO
		AUMENTOS							DISMINUCIONES								
		Compras, Mejoras y/o Desarrollos	Donaciones	Transf. Recibidas.	Reclasific. Ejer. Anterior	Revaluación (2)	Otros (1) (3)	TOTAL AUMENTOS	Transf. Otorgadas.	Retiro por Ventas	Reclasificación Ejer. Anterior	Otros.	TOTAL DISMINUCIÓN				
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS NO INMOBILIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcciones en curso (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Costo por préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Por contratos de concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales Concluidos por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales Concluidos por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS NO INMOBILIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcciones en curso (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Costo por préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Por contratos de concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios No Residenciales Concluidos por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios No Residenciales Concluidos por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN DE ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Construcciones en Curso (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Costo por préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Por contratos de concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estructuras Concluidas por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estructuras Concluidas por Transferir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Estructuras en Construc.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CONSTRUCCIONES)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA: Las cifras informadas en las columnas "OTROS", serán sustentadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen, los costos por préstamos se incluirán en esta columna.
(1) El importe de estudios de pre-inversión y expediente técnico se trasladará a la cuenta de construcciones en curso que corresponda, al inicio de la construcción de la obra, dicho importe se muestra en la columna "Otros".
(2) El importe de los costos de supervisión de las obras se trasladará a la cuenta construcciones en curso que corresponda, con la aprobación de las valorizaciones.
(3) La revaluación de Edificios y Terrenos se registra en los ejercicios aprobados por la DGCP. Aplicable para las entidades que revalúan edificios y terrenos por primera vez. Ingresar los datos en el Anexo 2 del AF-2 Propiedades, Planta y Equipo (Construcciones) antes de ingresar al AF-2 Propiedades, Planta y Equipo

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
PC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34469

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 30/03/2017
Hora : 13:10:07
Página : 1 de 1

PROPIEDADES DE INVERSIÓN

EJERCICIO 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF2-A

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTOS DURANTE EL EJERCICIO 2016										SALDO AL 31/12/2016
		AUMENTOS					DISMINUCIONES					
		Compra y Mejoras	Donaciones	Transferencias Recibidas	Otros	TOTAL AUMENTOS	Transferencias Otorgadas	Retiro por Venta	Traslado para Uso de la Entidad	Otros	TOTAL DISMINUCIONES	
EDIFICIOS RESIDENCIALES - PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios Residenciales - Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES - PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios o Unidades no Residenciales - Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TIERRAS Y TERRENOS PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Terrenos Urbanos -Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Terrenos Rústicos -Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Terrenos Eriazos -Propiedades de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota :
Las cifras informadas en las columnas "OTROS", serán especiales en hoja adicional indicando las cuentas que incluyen.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefe de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 049 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-3

CONCEPTOS	SALDO AL 01/01/2016	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016										SALDO AL 31/12/2016
		DISMINUCIONES				AUMENTOS						
		Retiros por ventas	Transf. Cargadas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES	Transf. Recibidas	Otras	Estimación del Ejercicio	Revaluación	DETERIORO	TOTAL AUMENTOS	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	951,185.13	0.00	0.00	5,334,588.09	5,334,588.09	0.00	12,386,208.03	1,891,102.36	5,100,801.33	0.00	19,378,111.72	14,175,703.40
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS RESIDENCIALES, NO RESIDENCIALES Y ESTRUCTURAS	951,185.13	0.00	0.00	860,187.01	860,187.01	0.00	744,763.40	84,950.63	0.00	0.00	829,714.03	913,712.15
-Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios e Unidades No Residenciales	951,185.13	0.00	0.00	860,187.01	860,187.01	0.00	744,763.40	84,950.63	0.00	0.00	829,714.03	913,712.15
-Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS RESIDENCIALES, NO RESIDENCIALES Y ESTRUCTURAS CONCLUIDAS POR RECLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios Residenciales Concluidos por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios e Unidades No Residenciales Concluidos por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Estructuras Concluidas por Reclasificar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASOCIACIONES PUBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN AFECTACIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	6,334,488.08	6,334,488.08	0.00	11,341,292.63	1,806,471.73	5,100,801.33	0.00	17,888,565.69	11,554,077.61
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS EN CESIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios Residenciales por Administración Funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Edificios e Unidades No Residenciales por Administración Funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	39,262,433.01	0.00	0.00	7,745,734.03	7,745,734.03	82,984.14	1,330,347.30	16,331,306.73	0.00	0.00	17,694,638.17	49,211,071.35
DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS, MAQUINARIAS, EQUIPO, MOBILIARIO, OTROS Y ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	39,262,433.01	0.00	0.00	7,745,734.03	7,745,734.03	78,101.46	1,330,347.30	16,273,825.21	0.00	0.00	17,682,273.97	49,202,273.35
-Vehículos	23,100,811.17	0.00	0.00	1,884,818.74	1,884,818.74	0.00	126,242.39	6,938,986.67	0.00	0.00	6,165,311.06	26,481,328.99
-Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	16,161,621.84	0.00	0.00	5,860,915.29	5,860,915.29	78,101.46	1,204,104.91	11,245,933.74	0.00	0.00	12,528,142.15	22,829,348.70
-Adquiridos en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASOCIACIONES PUBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Usufructo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS EN AFECTACIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	2,484.00	2,484.00	6,882.54	0.00	5,783.52	0.00	0.00	12,666.06	9,182.06
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS EN CESIÓN EN USO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Activos intangibles para proporcionar potencial de servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	7,547,607.76	0.00	0.00	1,021,383.73	1,021,383.73	0.00	221.13	2,796,211.95	0.00	0.00	2,796,433.08	8,322,757.04
-Estudios y Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Activos Intangibles	7,547,607.76	0.00	0.00	1,021,383.73	1,021,383.73	0.00	221.13	2,796,211.95	0.00	0.00	2,796,433.08	8,322,757.04
-Activos Intangibles - Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGOTAMIENTO DE BIENES AGROPECUARIOS, MADERA Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Agotamiento de Bienes Agropecuarios, Minerales y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-3

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016										SALDO AL 31/12/2016
		DISMINUCIONES				AUMENTOS						
		Retiros por ventas	Transf. Otorgadas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES	Transf. Recibidas	Otras	Estimación del Ejercicio	Revaluación	DETERIORO	TOTAL AUMENTOS	
TOTAL DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]

Nota :
Las cifras informadas en los conceptos "OTROS", serán explicadas en hoja adicional indicando las cuentas que incluyen.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefe de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CESAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

ANEXO AF - 3

DEPRECIACION, AMORTIZACION , AGOTAMIENTO Y DETERIORO

ANEXO OTROS

DISMINUCIONES

Depreciación de Edificios Residenciales, No Residenciales y Estructuras	
Edificios o Unidades no Residenciales	
Traslado de afectación en uso de 02 bienes inmuebles	56,734.76
Regularizacion de la depreciacion de AF 2016	2,057.89
Modificación de vida util de activos fijos	733,048.50
Traslado de afectación en uso de 02 bienes inmuebles	68,355.86
Edificios y Estructuras en Afectación en uso	
Por la modificación de la vida util de los activos	6,094,489.03
Depreciación de Vehículos, Maquinarias y Otros	
Vehículos	
Rebaja de la prov. De ejercicios anteriores por baja de bienes	1,804,919.74
Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	
Rebaja de la prov. De ejercicios anteriores por baja de bienes	5,935,329.34
Vehículos, Maquinaria y Otros en Cesión en uso	
Diferencia por ajustar de acuerdo a directiva	3,485.00
Amortizacion Acumulada de Intangibles	
Regularizacion de amortizacion por baja de Software	1,021,393.73
TOTAL DISMINUCIONES	**15,719,813.85**

AUMENTOS

Depreciación de Edificios Residenciales, No Residenciales y Estructuras	
Edificios o Unidades no Residenciales	
Regularizacion de la depreciacion de ejercicios anteriores	744,763.40
Depreciación de Vehículos, Maquinarias y Otros	
Vehículos	
Regularizacion de la depreciacion de ejercicios anteriores	126,342.09
Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	
Regularizacion de la depreciacion de ejercicios anteriores	1,204,004.96

Edificios y Estructuras en Afectación en uso	
Revaluacion de los activos hasta	11,345,262.63
Amortizacion Acumulada de Intangibles	
Regularizacion de la depreciacion de ejercicios anteriores	221.13
TOTAL AUMENTOS	**13,420,594.21**

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-4

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016										SALDO AL 31/12/2016	(-)AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	SALDO NETO
		AUMENTOS						DISMINUCIONES						
		Compras y/o Entrega por Recibir	Valuación de Bienes Agropecuarios	Transf. Recibidas	Donaciones	Otros	TOTAL AUMENTOS	Transf. Otorgadas	Liquidación de Cargas Diferidas	Otros	TOTAL DISMINUCIONES			
INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Sistema de Información Tecnológica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Mejoramiento de Procesos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Diseño de Instrumentos para Mejorar la Calidad del Servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Formación y Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Inversiones Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTUDIOS Y PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estudio de Preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Elaboración de Expediente Técnico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Cuentas Diversas de Activos no Financieros (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBJETOS DE VALOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Piedras y Metales Preciosos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Pinturas y Esculturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Joyas y Antigüedades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Objetos de valor y antigüedades en desuso en uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Objetos de Valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBJETOS DE VALOR POR ADMINISTRACIÓN FUNCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Piedras y metales preciosos por Administración Funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Pinturas y Esculturas por Administración Funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Joyas y Antigüedades por Administración Funcional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS	10,420,809.24	799,762.50	0.00	3,842,133.20	0.00	1,055,001.67	5,697,897.37	801,897.24	0.00	3,123,471.82	4,025,369.06	12,093,327.55	9,324,743.04	2,768,584.51
BIENES AGROPECUARIOS, MINEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Animales de Cría	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Animales Reproductores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Animales de Tiro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Animales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Arbustos Frutales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Viñas y Arbustos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Semillas y Almácigos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Micas y Cactáceas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros por Recibir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

AF-4

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016										SALDO AL 31/12/2016	(AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO)	SALDO NETO
		AUMENTOS						DISMINUCIONES						
		Compras y/o Entregas por Recibir	Valuación de Bienes Agropecuarios	Transf. Recibidas	Donaciones	Otras	TOTAL AUMENTOS	Transf. Otorgadas	Liquidación de Cargas Diferidas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES			
- Otros Bienes Agropecuarios, Pesquerías y Minería	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES AGROPECUARIOS, MINEROS Y OTROS POR DISTRIBUIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES CULTURALES	53,098.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,098.34	0.00	53,098.34
- Libros y Textos para Biblioteca	49,534.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,534.24	0.00	49,534.24
- Bienes Culturales en Ambientes en Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Bienes Culturales por Recibir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Bienes Culturales	3,564.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,564.10	0.00	3,564.10
BIENES CULTURALES POR DISTRIBUIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	10,367,715.00	799,752.50	0.00	3,756,841.31	0.00	102,197.19	4,658,791.00	0.00	0.00	2,030,063.21	2,030,063.21	13,096,443.79	9,334,743.84	3,765,699.95
- Patentes y Marcas de Fábrica	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
- Software	8,044,186.00	799,752.50	0.00	861,897.24	0.00	6,016.50	1,707,666.24	0.00	0.00	447,898.47	447,898.47	9,303,853.77	6,745,741.20	2,558,112.57
- Activos Intangibles - Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Activos Intangibles	2,323,528.00	0.00	0.00	2,894,944.07	0.00	196,181.29	2,894,825.36	0.00	0.00	1,582,165.74	1,582,165.74	3,636,187.62	2,579,001.64	1,057,185.98
ACTIVOS INTANGIBLES POR DISTRIBUIR	0.00	0.00	0.00	161,491.20	0.00	1,903,794.40	1,865,295.77	861,897.24	0.00	1,083,398.53	1,945,295.77	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO, COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES	80,638,441.24	0.00	0.00	0.00	0.00	7,816,137.00	7,816,137.00	0.00	0.00	8,313,836.83	8,313,836.83	80,041,742.20	0.00	80,041,742.20
- Fideicomisos	80,638,441.24	0.00	0.00	0.00	0.00	7,816,137.00	7,816,137.00	0.00	0.00	8,313,836.83	8,313,836.83	80,041,742.20	0.00	80,041,742.20
- Comisiones de Confianza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Modalidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	44,222.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,222.77	44,222.77	0.00	0.00	0.00
- Anticipo a Contratistas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Anticipo a Proveedores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Encargos Generales Otorgados	44,222.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,222.77	44,222.77	0.00	0.00	0.00
- Fiduciaria de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS CONCEPTOS	2,192,093.74	0.00	0.00	0.00	0.00	823,794.22	823,794.22	0.00	0.00	445,848.42	445,848.42	2,570,039.54	0.00	2,570,039.54
- Pensiones Suspensas a Reintegrar	2,192,093.74	0.00	0.00	0.00	0.00	823,794.22	823,794.22	0.00	0.00	445,848.42	445,848.42	2,570,039.54	0.00	2,570,039.54
- Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	102,196,066.99	799,752.50	0.00	3,662,133.20	0.00	10,439,923.48	18,127,818.14	861,897.24	0.00	11,857,179.64	12,629,076.88	104,495,556.25	9,334,743.84	95,170,812.41

NOTA :

- Las cifras informadas en los conceptos "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando los c[illegible] a incluyen.
- Las cifras informadas en la columna "LIQUIDACIÓN DE CARGAS DIFERIDAS" serán explicadas en [illegible]onal, indicando el período al que corresponden.
- Las Inversiones Intangibles sólo presentarán saldos no consolidables.
- (1) Este saldo al cierre del ejercicio se deberá trasladar según sea el caso a: Construcciones en Curso, Inversiones Intangibles o Estudios y Proyectos.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

C. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34405

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

CÉSAR ANSELMO DÍAZ TAYACHIDA
Jefe de la Oficina [illegible] de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

ANEXO AF - 4
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

ANEXO OTROS

Software	
Reclasificación de los bienes recibidos UCPS - MEF	5,310.00
Reclasificacion entre cuentas del activo	705.90
Otros Activos Intangibles	
Reclasificacion de bienes recibidos de la UCP-MEF	186,181.29
Activos Intangibles por distribuir	
Regularizacion de las transferencias de bienes de la UCPS -MEF	1,803,794.48
Fideicomisos	
Ajuste por Diferencia del patrimonio registrado por FONCODES y los fideicomisos con el COFIDE	7,816,137.59
Fondos Sujetos a Restricción	
Depósitos en garantía Recibidos	623,794.22
TOTAL AUMENTOS	**10,435,923.48**

DISMINUCION

Software	
Baja de Bienes	447,856.47
Otros Activos Intangibles	
Reclasificación de cuentas por distribuir	1,582,226.82
Activos Intangibles por distribuir	
Reclasificación de cuentas por distribuir	1,093,388.53
Fideicomiso	
Ajuste por Diferencia del patrimonio registrado por FONCODES y los fideicomisos con el COFIDE	8,313,836.63
Encargos Generales Otorgados	
Devolución de saldos pendientes de rendición	44,222.77
Fondos Sujetos a Restricción	
Depósitos en garantía devueltos	445,648.42
TOTAL DISMINUCION	**11,927,179.64**

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:52:40
Página : 1 de 1

BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIGACIONES PREVISIONALES
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-5

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016								SALDO AL 31/12/2016	ADELANTO POR TIEMPO DE SERVICIOS (-)	SALDO NETO
		DISMINUCIONES				AUMENTOS						
		Pago de Beneficios Sociales	Transferencias Entregadas	Otras	TOTAL DISMINUCIONES	Compensación y Obligaciones Previsionales del Ejercicio	Transferencias Recibidas	Otras	TOTAL AUMENTOS			
COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS POR PAGAR	9,334,051.97	2,168,137.90	0.00	384,737.37	2,552,875.27	2,588,860.04	0.00	2,729,249.90	5,318,109.94	12,099,286.24	0.00	12,099,286.24
RÉGIMEN LABORAL D.L. Nº 276	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Principal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RÉGIMEN LABORAL D.L. Nº 728	9,334,051.97	2,168,137.90	0.00	384,737.37	2,552,875.27	2,588,860.04	0.00	2,729,249.90	5,318,109.94	12,099,286.24	0.00	12,099,286.24
-Principal	9,334,051.97	2,168,137.90	0.00	317,188.67	2,485,326.57	1,883,918.94	0.00	1,181,799.25	3,065,718.19	10,914,443.59	0.00	10,914,443.59
-Intereses	0.00	0.00	0.00	67,548.70	67,548.70	704,941.10	0.00	1,547,450.15	2,252,391.25	2,184,842.55	0.00	2,184,842.55
OTROS REGÍMENES	68,322.74	271,388.90	0.00	0.00	271,388.90	220,031.89	0.00	0.00	220,031.89	16,965.73	0.00	16,965.73
-Otros Regímenes	68,322.74	271,388.90	0.00	0.00	271,388.90	220,031.89	0.00	0.00	220,031.89	16,965.73	0.00	16,965.73
OBLIGACIONES PREVISIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Regimen de Pensiones D.L. Nº 20530	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Regimen de Pensiones D.L. Nº 19990	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Regimen Militar y Policial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Regímenes de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRABAJADORES ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Trabajadores Activos D.L. Nº 20530	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Trabajadores Activos D.L. Nº 19990	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Regimen Militar y Policial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Otros Regímenes de Trabajadores Activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	9,334,051.97	2,168,137.90	0.00	384,737.37	2,552,875.27	2,588,860.04	0.00	2,729,249.90	5,318,109.94	12,099,286.24	0.00	12,099,286.24

Nota: Las otras columnas en el rubro "OTROS", serán explicadas en hoja adicional, indicando las normas legales que corresponden.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº
CPC. MARIA TERESA MARENGO NURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. Nº 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYACHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:52:49
Página : 1 de 1

INGRESOS DIFERIDOS
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

AF-6

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016						SALDO AL 31/12/2016
		DISMINUCIONES			AUMENTOS			
		Realización	Otras	TOTAL DISMINUCIONES	Ventas y Otros Ingresos	Otros	TOTAL AUMENTOS	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRIBUTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DIFERIDOS-PROINVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIA DE CAMBIO - PROINVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES-DERECHOS AL OPERADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA - Las cifras informadas en las columnas "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando las cuentas que incluyen.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CESAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 25/03/2017
Hora : 17:52:56
Página : 1 de 1

HACIENDA NACIONAL ADICIONAL
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-7

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	MOVIMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016				SALDO AL 31/12/2016
		AUMENTO	DISMINUCIÓN	TRASLADO A LA HACIENDA NACIONAL	TRASLADO DE SALDOS POR FUSIÓN, EXTINCIÓN, ADSCRIPCIÓN	
TRASPASOS Y REMESAS	(18,082,775.01)	0.00	2,026.52	18,082,775.01	0.00	(2,026.52)
Traspasos de Fondos	(18,173,009.22)	0.00	2,026.52	18,173,009.22	0.00	(2,026.52)
- Tesoro Público	(18,173,009.22)	0.00	2,026.52	18,173,009.22	0.00	(2,026.52)
- Gobierno Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Gobiernos Regionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Gobiernos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos Internos	90,234.21	0.00	0.00	(90,234.21)	0.00	0.00
- Traspasos Internos	90,234.21	0.00	0.00	(90,234.21)	0.00	0.00
Resultado Neto - Promocion de la Inversión Privada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Resultado Neto - Promoción de la Inversión Privada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	20,131,316.11	20,170,818.33	0.00	(20,131,316.11)	0.00	20,170,818.33
- Otros	20,131,316.11	20,170,818.33	0.00	(20,131,316.11)	0.00	20,170,818.33
TOTALES	2,048,541.10	20,170,818.33	2,026.52	(2,048,541.10)	0.00	20,168,791.81

NOTA: - Las cifras informadas en el rubro "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando los conceptos que incluyen.
La cuenta 1601.03 Traspasos Internos se utilizará sólo para operaciones relacionadas a entidades en proceso de fusión por absorción u otros casos especiales, previa coordinación con la Dirección de Normatividad de la DGCP.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. Nº 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR [illegible]
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

ICOMISO, COMISIONES DE CONFIANZA Y O S MODALIDADES
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-8

FIDUCIARIO COMISIONES DE CONFIANZA Y OTRAS MODALIDADES	SALDO AL 31/12/2016	AUMENTOS			TOTAL AUMENTOS	DISMINUCIONES			TOTAL DISMINUCIONES	TOTAL	(-) Liquidación	SALDO AL 31/12/2016
		Patrimonio	Rentabilidad	Otros (B)		Pago de Obligaciones Código(A)	Pago de Obligaciones Importe	Otros (B)				
ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS (A)	95,653,972.87	0.00	0.00	4,203,988.72	4,203,988.72		0.00	6,812,230.67	6,812,230.67	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92
EN EFECTIVO	95,653,972.87	0.00	0.00	4,203,988.72	4,203,988.72		0.00	6,812,230.67	6,812,230.67	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92
FIDEICOMISO	95,653,972.87	0.00	0.00	4,203,988.72	4,203,988.72		0.00	6,812,230.67	6,812,230.67	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92
BANCO DE LA NACION	92,188,804.40	0.00	0.00	4,068,906.47	4,068,906.47	0	0.00	6,812,230.47	6,812,230.47	89,445,480.40	0.00	89,445,480.40
CORPORACION FINANCIERA DE DESARROLLO-	3,665,168.47	0.00	0.00	135,082.25	135,082.25	0	0.00	0.20	0.20	3,800,250.52	0.00	3,800,250.52
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS (A)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN EFECTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EN BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISION DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESUMEN												
FIDEICOMISO	95,653,972.87	0.00	0.00	4,203,988.72	4,203,988.72		0.00	6,812,230.67	6,812,230.67	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92
COMISIÓN DE CONFIANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS MODALIDADES (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL RESUMEN	95,653,972.87	0.00	0.00	4,203,988.72	4,203,988.72		0.00	6,812,230.67	6,812,230.67	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92

El fideicomiso es una operación bancaria que se formaliza através de un contrato con el cual el Fid ... nte encomienda la administración de su patrimonio al Fiduciario para que lo adm ... ...ro al Fideicomisario (beneficiario)

(A) Código: (1)Compra de bienes (2) Prestación de Servicios (3) Ejecución de Obras (4) Endeudam ... 5) Otros

(B) Detallar en Nota Explicativa

NOTA: Adjuntar estados financieros y contratos de los Fideicomisos en físico y CD

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
PC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
...efa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34403

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ NAVASCUEDA
Jefe de la Oficina de Administración
MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 30/03/2017
Hora : 12:20:06
Página : 1 de 2

ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS

Al 31 de diciembre de 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-8A

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	AUMENTOS					DISMINUCIONES			SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO NETO
		Bienes concesionados usufructuados y otros	Incremento de bienes por inversiones, usufructo y otros	otros (+)	Revaluación (*)	Total Aumentos	Vencimiento de Contratos	Otros (-)	Total Disminuciones			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - CONCESIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales - Costo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios No Residenciales - Costo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Concesiones - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Puertos y Aeropuertos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Agrícola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Monumentos Históricos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales por Contratos de Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios No Residenciales por Contratos de Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Estructuras por Contratos de Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Urbanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Rústicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Eriazos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Activos de Subsuelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Activos no Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Concesiones - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinarias Equipo Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS - CONCESIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES - CONCESIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
USUFRUCTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Usufructo - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Puertos y Aeropuertos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Agrícola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Monumentos Históricos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Urbanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS

Al 31 de diciembre de 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-8A

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015	AUMENTOS					DISMINUCIONES			SALDO AL 31/12/2016	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO NETO
		Bienes concesionados usufructuados y otros	Incremento de bienes por concesiones, usufructo y otros	otros (C)	Revaluación (*)	Total Aumentos	Vencimiento de Contratos	Otras (C)	Total Disminuciones			
- Terrenos Rurales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Eriazos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Activos de Subsuelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Activos no Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Usufructo - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinarias,Equipo,Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Edificios no Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTRUCTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Puertos y Aeropuertos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Vial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Eléctrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Infraestructura Agrícola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Monumentos Históricos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otras Estructuras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO PRODUCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Urbanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Rurales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Terrenos Eriazos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Activos de Subsuelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros Activos no Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Otros - Ajuste por Revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Maquinarias,Equipo,Mobiliario y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS, USUFRUCTO Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(C) Detallar
(*) La revaluación de edificios y terrenos se registra en los ejercicios aprobados por la DGCP

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CESAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 30/03/2017
Hora : 12:20:28
Página : 1 de 1

FONDOS ADMINISTRADOS Y FINANCIADOS CON RECURSOS AUTORIZADOS

EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-8B

Dispositivo Legal	Fecha de Aprobación	Entidad donde se crea el Fondo	Tipos de Fondos creados	Finalidad del Fondo	Situación Actual	Registro Contable	Observaciones

(A) Situación actual (1) Vigente (2) No Vigente (3) Otros (Detallar)
Registro Contable : (No) No tiene Registro Contable, (Si) Tiene Registro Contable, detallar las cuentas contables y otros en observaciones.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34499

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO

EJERCICIO 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-9

CONCEPTOS	MOVIMIENTOS DE FONDOS					
	DEL EJERCICIO			DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	MONTO NETO GIRADO	PAGADOS	REVERSIONES	PAGADOS	ANULACIONES DE GIRO	REVERSIONES
RECURSOS ORDINARIOS	3,853,280,683.82	3,803,219,289.89	12,919,689.11	82,389,288.27	291,506.09	20,396,835.59
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT	6,754,390.47	6,202,801.27	1,257,306.07	122,485.00		
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO						
-Endeudamiento Interno						
-Endeudamiento Externo						
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,077,211.96	1,077,211.96		269,302.99		
-Donaciones	1,077,211.96	1,077,211.96		269,302.99		
-Transferencias						
RECURSOS DETERMINADOS	1,061,993.90	1,040,950.90	51,103.50	6,723.00		546.50
-Contribuciones a Fondos						
-FONCOMUN						
-Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones	1,061,993.90	1,040,950.90	51,103.50	6,723.00		546.50
OTROS						

NOTA : - Las cifras informadas en el rubro "OTROS" serán explicadas en hoja adicional , indicando los conceptos que incluyen.

MESES	DOCUMENTOS CANCELATORIOS				GIRO Y PAGO SIN CHEQUE (661) , TRANSFERENCIAS , REVERSIONES Y OTRAS (1)				
	RECIBIDOS	ENTREGADOS AL BENEFICIARIO	DEVOLUCIÓN DEL EJERCICIO VIGENTE	DEVOLUCIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	GIRO Y PAGO (662)	FONDO DE PENSIONES (663-662)	REVERSIONES (663-616)	OTROS	TOTAL
Enero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,458.23	81,406.58	0.00	88,864.81
Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,344.35	18,747.82	0.00	20,092.17
Marzo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,827.56	40,418.72	0.00	42,246.28
Abril	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,602.11	16,605.51	0.00	19,207.62
Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,384.82	9,865.26	0.00	17,250.08
Junio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,249.72	43,663.62	0.00	49,913.34
Julio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,826.58	163,740.92	0.00	173,567.50
Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,022.45	6,927.48	0.00	13,949.93
Setiembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,754.49	65,895.94	0.00	71,650.43
Octubre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,432.51	52,616.43	0.00	57,048.94
Noviembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,003.13	64,935.23	0.00	69,938.36
Diciembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,884.33	[illegible]	0.00	18,726.09
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,790.00	561,667.55	0.00	622,457.55

(1) Se consignarán las operaciones por los denominados "sin giro de cheques" los mismo que deben ser materia de conciliación.

C.P.C. MARIA TERESA MENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Tesorería (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previ
MAT. N° 34488

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYACHICA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 27/03/2017
Hora : 23:56:03
Página : 1 de 1

MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO

EJERCICIO 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-9A (Gastos)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO /RUBRO	GIRADOS	ANULACIONES DE GIRO	PAGADOS	EXTORNOS	REVERSIONES (T6 Gastos)
RECURSOS ORDINARIOS	3,878,418,722.89	25,881,436.42	3,866,021,683.40	413,107.35	30,259,447.86
Enero	195,664,275.96	15,499,280.20	241,208,281.47	58,190.20	3,216,348.18
Febrero	327,563,431.88	237,257.76	335,788,131.89	5,980.00	3,764,636.92
Marzo	63,732,391.53	174,589.21	56,726,102.42	3,177.20	2,117,916.81
Abril	390,890,674.79	1,237,596.02	385,213,976.08	19,753.60	1,436,812.55
Mayo	209,421,886.89	341,140.30	201,658,334.43	36,666.00	720,979.84
Junio	508,213,289.58	1,282,261.77	496,864,086.74	26,327.00	4,226,581.64
Julio	342,746,551.26	393,213.78	352,198,937.99	84,203.91	1,132,118.48
Agosto	384,813,687.70	926,735.72	356,603,364.02	47,993.87	1,532,791.03
Setiembre	348,179,806.42	501,619.85	375,464,614.06	37,179.00	3,140,675.85
Octubre	482,411,232.64	644,388.78	479,195,603.28	16,185.00	4,201,212.28
Noviembre	238,563,449.85	1,077,431.15	213,097,081.98	58,197.26	1,823,014.40
Diciembre	488,408,144.91	3,285,987.88	502,037,190.04	59,254.50	2,848,379.70
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT	6,796,702.40	42,311.93	6,331,919.19	6,632.92	1,257,306.07
Enero	1,781,225.00	1,200.00	1,789,875.00	1,200.00	126,743.36
Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00	264,871.53
Abril	0.00	0.00	0.00	0.00	26,481.54
Mayo	116,652.50	0.00	88,614.50	0.00	161,860.90
Junio	77,532.86	8,431.26	53,915.00	0.00	360,676.73
Julio	754,431.43	0.00	681,359.07	0.00	23,932.50
Agosto	477,817.88	0.00	545,606.38	0.00	5,376.02
Setiembre	636,738.21	1,500.00	559,433.94	1,500.00	73,715.75
Octubre	1,021,890.64	28,500.00	1,108,094.75	1,500.00	4,881.55
Noviembre	813,339.12	2,710.67	785,115.97	2,432.92	122,913.40
Diciembre	1,117,546.98	0.00	718,303.68	0.00	61,874.69
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,077,211.98	0.00	1,346,514.98	0.00	0.00
-Donaciones	1,077,211.98	0.00	1,346,514.98	0.00	0.00
Enero	0.00	0.00	269,302.99	0.00	0.00
Junio	807,908.97	0.00	807,908.97	0.00	0.00
Diciembre	269,302.99	0.00	269,302.99	0.00	0.00
RECURSOS DETERMINADOS	1,071,887.33	8,893.43	1,052,963.90	5,290.00	51,650.00
-Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones	1,071,887.33	8,893.43	1,052,963.90	5,290.00	51,650.00
Enero	6,723.00	0.00	6,723.00	0.00	546.60
Marzo	37,054.96	0.00	28,724.96	0.00	1,790.36
Abril	35,772.58	0.00	43,810.63	0.00	3,588.10
Mayo	158,795.29	0.00	149,007.29	0.00	8,264.04
Junio	133,004.56	0.00	127,820.64	0.00	7,322.60
[illegible]	171,408.83	5,290.00	169,070.70	5,290.00	8,658.90
[illegible]	118,798.67	0.00	120,398.67	0.00	5,425.50
Setiembre	81,773.37	0.00	81,773.37	0.00	3,595.97
Octubre	71,180.63	4,093.43	64,901.20	0.00	1,864.80
Noviembre	121,732.40	0.00	119,874.80	0.00	4,968.97
Diciembre	133,647.04	0.00	122,993.54	0.00	7,783.98

TESORERO
[illegible] MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Tesorería (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 36409

CÉSAR [illegible] DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MOVIMIENTO DE FONDOS QUE ADMINISTRA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO

EJERCICIO 2016

(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-9B (Ingresos)

CONCEPTOS	FONDOS EN LA CUT					
	ACREDITACIÓN EN LA CUT - TR INGRESOS (A)	ASIGNACIÓN FINANCIERA (B)	REMUNERACIÓN DE SALDOS (Interes Ganados) (C)	TOTAL RECURSOS CENTRALIZADOS EN LA CUT (A + C)	TOTAL ASIGNADO (B + C)	OTROS DEPOSITOS EN LA CTA DEL TP
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - CUT	2,751,869.75	30,843,274.95	922,373.92	3,674,243.67	31,765,648.87	0.00
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
-Endeudamiento Interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Endeudamiento Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	**0.00**	**7,930,029.86**	**0.00**	**0.00**	**7,930,029.86**	**0.00**
-Donaciones	0.00	7,930,029.86	0.00	0.00	7,930,029.86	0.00
-Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECURSOS DETERMINADOS	**0.00**	**1,974,135.24**	**0.00**	**0.00**	**1,974,135.24**	**0.00**
-Contribuciones a Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-FONCOMUN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduana y Participaciones	0.00	1,974,135.24	0.00	0.00	1,974,135.24	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota explicativa : columnas A,B y C (contable). Columnas B y C (Tesorería)

TESORERO
C.P.C. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Tesorería (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 24409

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CÉSAR AUGUSTO DÍAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

OTRAS OPERACIONES CON TESORO PÚBLICO
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-9C

RECURSOS ENTREGADOS AL TESORO PÚBLICO

CONCEPTO	IMPORTE
1.- Fondo para la Igualdad	0.00
2.- Otros	0.00
TOTAL	0.00

NOTA 1. Detalle los conceptos y montos transferidos a Tesoro Público, que originaron el ahorro en aplicación a los dispositivos legales por medidas de Austeridad.
2. Las cifras informadas en el rubro "OTROS" serán explicadas en hoja adicional, indicando los conceptos que incluyen.

TESORERO

C.P.C. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Tesorería (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

CONTADOR GENERAL

C.P.C. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CÉSAR A[illegible]
Jefe de la [illegible] Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha : 27/03/2017
Hora : 23:58:22
Página : 1 de 1

DECLARACION JURADA

SOBRE: LIBROS DE CONTABILIDAD, ESTIMACIONES, PROVISIONES, CONCILIACIÓN DE SALDOS E INVENTARIOS Y OTROS

EJERCICIO 2016

AF-10

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

1. IDENTIFICACIÓN	RUC N°	CORREO ELECTRONICO	TELEFONO	FAX
	20545665359	mmarengo@midis.gob.pe	6318000	
DIRECCIÓN	AV. PASEO DE LA REPUBLICA			
2. FUNCIONARIOS QUE PRESENTAN LA DECLARACIÓN JURADA				
CONTADOR GENERAL	MARIA TERESA MARENGO MURGA			
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	CESAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA			

3. LIBROS DE CONTABILIDAD:	FECHA DE LEGALIZACIÓN	ULTIMO REGISTRO	
LIBROS PRINCIPALES (R.C. N° 180-2005 EF/93.01)		FOLIO	FECHA
LIBROS INVENTARIOS Y BALANCES	28/02/2014	25	31/12/2016
LIBRO DIARIO	28/02/2014	1607	31/12/2016
LIBRO MAYOR	28/09/2016	328	31/12/2016
Observaciones			

4. ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	SI	NO	OBSERVACIONES
Estimaciones de Cobranza Dudosa y Reclamaciones	X		
Desvalorización de Bienes Corrientes		X	
Estimaciones de Fluctuación de Valores		X	
Depreciación de Edificios, Estructuras, Vehículos, Maquinaria y Otros (1)	X		
Agotamiento de Bienes Agropecuarios, Mineros y Otros		X	
Amortización de Estudios Proyectos y Activos Intangibles	X		
Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros (2)	X		

5. CONCILIACIONES	SI	NO
Conciliaciones con Tesoro Público	X	
Conciliaciones Bancarias	X	
Arqueo de Fondos	X	
Arqueo de valores	X	

6. INVENTARIOS	SI	NO	Acta de Conciliación de Saldos (4)	OBSERVACIONES
Inventario Físico de Bienes en Almacén (3)	X			
Inventario Físico de Edificios, Terrenos, Vehículos, Maquinarias y Otros (presentado a la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales-SBN)	X			
Inventario Físico de Bienes en Préstamo y Otros	X			
Inventario Físico de Bienes No Depreciables	X			
Inventario Físico de Estructuras	X			

7. ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	SI	NO	OBSERVACIONES
Cuenta con Organo de Control Institucional o denominación equivalente	X		
Supervisado por la Contraloría General de la República	X		

8. OPERACIONES DE SANEAMIENTO CONTABLE	SI	NO
Acta de Saneamiento Contable		X

9. REVALUACION DE EDIFICIOS Y TERRENOS	SI	NO
Revaluación de Edificios y Terrenos (5)	X	

Nota: (1) El cálculo de la depreciación bien por bien, es efectuado e informado por la Oficina de Control Patrimonial o la que haga sus veces.
(2) Las sentencias judiciales están incluidas y valorizadas en la fecha en la que se recibe información del hecho, por el importe que se establece en la Resolución.
(3) El inventario Físico de Bienes en Almacén se debe efectuar periódicamente para conciliar saldos a la fecha de presentación de información Contable.
(4) Fecha de la última Acta de Conciliación de saldos con la Oficina de Contabilidad.
(5) Aplicación de la revaluación de edificios y terrenos.

JEFE DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTOS
CLAUDIA ESTHER PEDAVILA
Jefa de la Oficina de Abastecimiento
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TESORERO
C.P.C. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Tesorería (e)
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

CONTADOR GENERAL
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34409

DIRECTOR GENERAL
CESAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA
Jefe de la Oficina de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

DECLARACION JURADA FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN Y SUSCRIPCION DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y COMPLEMENTARIA

EJERCICIO 2016

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-11

DATOS PERSONALES	FUNCIONARIOS	ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTARIOS E INFORMACION COMPLEMENTARIA	FIRMA COMPLETA	FIRMA ABREVIADA
Nombres y Apellidos Teléfono :	TITULAR DE LA ENTIDAD LUCIA CAYETANA ALJOVIN GAZANNI 006318000	Oficio de presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria. Suscripción de los Estados Financieros y Presupuestarios. Anexo AF11.		
Nombres y Apellidos Correo Electrónico: Teléfono :	DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN O QUIEN HAGA SUS VECES CESAR AUGUSTO DIAZ HAYASHIDA CDIAZ@MIDIS.GOB.PE 006318000	EF1, EF2, EF3, EF4, AF1, AF2, Anexos 1 y 2 del AF2, AF2A, AF3, AF4, AF5, AF6, AF7, AF8, AF8A, AF8B, AF9, AF9A, AF9B, AF9C, AF10, AF11, OA-1, OA-2A, OA-3, OA-3A, OA-3B, OA-4, OA-5,OA-6, OA-7. PP1, PP2, EP1 y sus Anexos, EP2, EP-3, EP-4, PI-1, PI-2, PI-3, Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C, GS-1, GS-2, GS-3, Anexo GS-1A, GS-1B. PPR-G1, PPR-G2, PPR-G3, TF-R, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y sus Anexos. Inventario físico de bienes patrimoniales y de almacén, arqueos de caja, cálculo actuarial, Compensación por Tiempo de Servicios, Revaluación de Edificios y Terrenos, entre otros.		
Nombres y Apellidos Correo Electrónico: Teléfono :	CONTADOR GENERAL MARIA TERESA MARENGO MURGA MMARENGO@MIDIS.GOB.PE 006318000	EF1, EF2, EF3, EF4, AF1, AF2, Anexos 1 y 2 del AF2, AF2A, AF3, AF4, AF5, AF6, AF7, AF8, AF8A, AF8B, AF9, AF9A, AF9B, AF9C, AF10, AF11, HT1, OA-1, OA-2A, OA-3, OA-3A, OA-3B, OA-4, OA-5,OA-6. Notas a los Estados Financieros. PP1, PP2, EP1 y sus Anexos, EP2, EP-3, EP-4. PI-1, PI-2, PI-3, Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C, GS-1, GS-2, GS-3, Anexo GS-1A, GS-1B. TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y sus Anexos. Conciliación de saldos con las áreas de bienes patrimoniales, almacén, tesorería y personal.		
Nombres y Apellidos Correo Electrónico: Teléfono :	RESPONSABLE DE PRESUPUESTO LUIS HUMBERTO ÑAÑEZ ALDAZ LNANEZ@MIDIS.GOB.PE 006318000	PP1, PP2 y Anexos, EP3, EP4. Conciliación del Marco Legal del Presupuesto. AF-11. PI-1, PI-2, PI-3, Anexo PI-1A, PI-1B, PI-1C, GS-1, GS-2, GS-3, Anexo GS-1A, GS-1B. PPR-G1, PPR-G2, PPR-G3. TFR, TFO-1, TFO-2, TFO-3 y sus Anexos. Notas a los Estados Presupuestarios.	LUIS HUMBERTO ÑAÑEZ ALDAZ Jefe de la Oficina General de Planeamiento, Presupuesto y Modernización MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL	MIDIS Planeamiento, Presupuesto

DECLARACION JURADA FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA ELABORACIÓN Y SUSCRIPCION DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y COMPLEMENTARIA

EJERCICIO 2016

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

AF-11

DATOS PERSONALES	FUNCIONARIOS	ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTARIOS E INFORMACION COMPLEMENTARIA	FIRMA COMPLETA	FIRMA ABREVIADA
	RESPONSABLE DE PERSONAL Y RECURSOS HUMANOS	OA-4, OA-5, OA-6, OA-7.		
Nombres y Apellidos	EDUARDO JAIME ALFARO ESPARZA			
Correo Electrónico:	EALFARO@MIDIS.GOB.PE			
Teléfono :	036316000			
	RESPONSABLE DEL AREA DE TESORERIA	AF-9, AF-9A, AF-9B, AF-9C, AF-10.		
Nombres y Apellidos	MARIA TERESA MARENGO MURGA			
Correo Electrónico:	MMARENGO@MIDIS.GOB.PE			
Teléfono :	036316000			
	RESPONSABLE DE ABASTECIMIENTO Y SERVICIOS AUXILIARES	AF-19		
Nombres y Apellidos	CLAUDIA SOFIA FRISANCHO DAVILA DE MONGE			
Correo Electrónico:	CFRISANCHO@MIDIS.GOB.PE			
Teléfono :	036316000			

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC. MARIA TERESA MARENGO MURGA
Jefa de la Oficina de Contabilidad y Control Previo
MAT. N° 34469

DIRECTOR DE PRESUPUESTO
LUIS HUMBERTO NAÑEZ ALDAS
Jefe de la Oficina General de Planeamiento, Presupuesto y Inversiones
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OSCAR AUGUSTO DIAZ KAYASHIDA
Jefe de la Oficina General de Administración
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

TITULAR DE LA ENTIDAD
Cayetana Aljovín Gazzani
MINISTRA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

INFORMACION DE EJECUCION PRESUPUESTARIA CIERRE 2016

INFORMACION DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

ESTADOS PRESUPUESTARIOS

- EP-1 Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos.
  - EP-1a Anexo del EP-1 por Tipo de Recurso.
  - EP-1b Anexo del EP-1 por Tipo de Financiamiento y Tipo de Recurso.
- EP-2 Estado de Fuentes y Uso de Fondos.

INFORMACION COMPLEMENTARIA

- HT-1 Balance Constructivo

PLIEGO: 040 MIDIS

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 120100

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

HT-1

CUENTA	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1101	CAJA Y BANCOS	16,025,845.61	0.00	134,349,139.06	133,907,408.83	441,722.23	0.00	0.00	0.00	441,722.23	0.00	441,722.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.01	Caja	0.00	0.00	3,519,650.30	3,519,650.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0101	Caja M/N	0.00	0.00	3,519,650.30	3,519,650.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.02	Caja Chica	129,254.00	0.00	2,850,718.74	2,848,855.20	1,761.54	0.00	0.00	0.00	1,761.54	0.00	1,761.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0202	Fondos De Caja	129,254.00	0.00	2,850,718.74	2,848,855.20	1,761.54	0.00	0.00	0.00	1,761.54	0.00	1,761.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.03	Depósitos En	3,140,432.68	0.00	16,767,222.34	16,084,813.90	373,208.44	0.00	0.00	0.00	373,208.44	0.00	373,208.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0301	Cuentas	3,140,432.68	0.00	16,767,222.34	16,084,813.90	373,208.44	0.00	0.00	0.00	373,208.44	0.00	373,208.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.030102	Recursos	229.82	0.00	31,244.73	26,144.00	5,200.65	0.00	0.00	0.00	5,200.65	0.00	5,200.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.030103	Endeudamiento	1,797,507.00	0.00	2,503,694.58	2,443,271.40	78,393.09	0.00	0.00	0.00	78,393.09	0.00	78,393.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.030105	Donaciones	90,261.83	0.00	12,581,887.06	12,548,538.71	13,129.18	0.00	0.00	0.00	13,129.18	0.00	13,129.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.030108	Transferencias	1,289,116.21	0.00	1,434,801.98	1,295,552.12	139,319.63	0.00	0.00	0.00	139,319.63	0.00	139,319.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.030111	Otros	83,317.04	0.00	178,843.18	40,477.50	138,165.68	0.00	0.00	0.00	138,165.68	0.00	138,165.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.04	Depósitos En	13,036,745.33	0.00	110,739,878.36	110,696,207.17	43,471.19	0.00	0.00	0.00	43,471.19	0.00	43,471.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0401	Cuentas	13,035,041.43	0.00	13,503,113.73	13,460,457.49	42,656.24	0.00	0.00	0.00	42,656.24	0.00	42,656.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.040103	Donaciones	13,035,041.43	0.00	13,503,113.73	13,460,457.49	42,656.24	0.00	0.00	0.00	42,656.24	0.00	42,656.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.0404	Otros Depósitos	1,701.88	0.00	97,236,764.63	97,235,749.68	814.00	0.00	0.00	0.00	814.00	0.00	814.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.10	Recursos en	0.00	0.00	417,451.38	417,451.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.11	Entidad Cuenta de	0.00	0.00	16,635.87	16,635.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.1101	Recursos	0.00	0.00	16,635.87	16,635.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.12	Recursos	15,310.80	0.00	37,604.06	14,523.90	23,281.06	0.00	0.00	0.00	23,281.06	0.00	23,281.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.1201	Recursos	15,310.80	0.00	37,604.06	14,523.90	23,281.06	0.00	0.00	0.00	23,281.06	0.00	23,281.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201	CUENTAS POR	0.00	0.00	12,979.27	12,979.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.01	Venta De Bienes Y	0.00	0.00	112.20	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.0302	Derechos Y Tasas	0.00	0.00	112.20	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.04	Rentas De La	0.00	0.00	12,858.07	12,858.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1201.0401	Rentas De La	0.00	0.00	12,858.07	12,858.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1202	CUENTAS POR	3,761,786.01	0.00	3,329,258.53	65,436.66	3,243,813.87	0.00	0.00	0.00	3,243,813.87	0.00	3,243,813.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1202.04	Depósitos	250,464.90	0.00	250,484.90	0.00	250,464.90	0.00	0.00	0.00	250,464.90	0.00	250,464.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1202.08	OTROS	0.00	0.00	21,494.50	21,494.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1202.99	Cuentas Por	3,511,318.11	0.00	3,057,280.80	63,841.96	2,993,440.97	0.00	0.00	0.00	2,993,440.97	0.00	2,993,440.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1204	FIDEICOMISO.	95,653,972.67	0.00	100,087,981.58	6,612,230.67	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1204.01	Fideicomisos	95,653,972.67	0.00	100,087,981.58	6,612,230.67	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205	SERVICIOS Y	119,944.54	0.00	1,675,866.38	1,408,028.79	286,736.55	0.00	0.00	0.00	286,736.55	0.00	286,736.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.01	Seguros Pagados	0.00	0.00	770,118.22	552,140.52	217,975.70	0.00	0.00	0.00	217,975.70	0.00	217,975.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.05	Entregas A Rendir	15,121.77	0.00	801,248.48	752,486.52	50,760.85	0.00	0.00	0.00	50,760.85	0.00	50,760.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.0501	Viáticos	12,930.56	0.00	677,779.18	676,903.18	277.00	0.00	0.00	0.00	277.00	0.00	277.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.0502	Otras Entregas A	62,791.21	0.00	124,067.32	73,585.47	50,483.85	0.00	0.00	0.00	50,483.85	0.00	50,483.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.06	Encargos	44,222.77	0.00	44,222.77	44,222.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.0601	ENCARGOS	44,222.77	0.00	44,222.77	44,222.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1205.99	Anticipos Por	0.00	0.00	35,380.62	35,380.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1206	RECURSOS -	108,078,691.84	0.00	287,958,817.57	287,388,759.69	369,757.88	0.00	0.00	0.00	369,757.88	0.00	369,757.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1206.01	Tesoro Público	108,078,691.84	0.00	287,958,817.57	287,388,759.69	369,757.88	0.00	0.00	0.00	369,757.88	0.00	369,757.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1209	ESTIMACIÓN DE	0.00	592,441.29	4,612.59	582,709.71	0.00	579,094.16	0.00	0.00	0.00	579,094.16	0.00	579,094.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1209.02	Cuentas Por	0.00	592,441.29	4,612.59	582,709.71	0.00	579,094.16	0.00	0.00	0.00	579,094.16	0.00	579,094.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301	BIENES Y	449,232.94	0.00	2,294,885.45	1,951,188.89	333,816.90	0.00	0.00	0.00	333,816.90	0.00	333,816.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.01	Alimentos Y	3,556.63	0.00	30,410.73	26,878.32	3,732.41	0.00	0.00	0.00	3,732.41	0.00	3,732.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0101	Alimentos Y	3,556.63	0.00	30,410.73	26,878.32	3,732.41	0.00	0.00	0.00	3,732.41	0.00	3,732.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.02	Vestuario Y	3,574.60	0.00	643,202.45	642,573.95	688.65	0.00	0.00	0.00	688.65	0.00	688.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0201	Vestuario,	3,574.60	0.00	643,202.45	642,573.95	688.65	0.00	0.00	0.00	688.65	0.00	688.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.020101	Vestuario,	762.60	0.00	640,400.45	639,761.60	688.65	0.00	0.00	0.00	688.65	0.00	688.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.020103	Calzado	2,812.00	0.00	2,812.00	2,812.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.03	Combustibles,	0.00	0.00	687,481.40	687,481.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0301	Combustibles Y	0.00	0.00	681,393.81	681,393.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0302	Gases	0.00	0.00	6,087.60	6,087.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.05	Materiales Y	429,275.52	0.00	879,451.47	375,880.61	299,720.96	0.00	0.00	0.00	299,720.96	0.00	299,720.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0501	De Oficina	424,022.70	0.00	694,079.43	385,592.01	298,465.82	0.00	0.00	0.00	298,465.82	0.00	298,465.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.050101	Repuestos Y	4,897.10	0.00	13,444.59	8,355.95	5,088.81	0.00	0.00	0.00	5,088.81	0.00	5,088.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.050102	Papelería En	419,125.60	0.00	680,633.09	387,220.90	293,406.89	0.00	0.00	0.00	293,406.89	0.00	293,406.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0503	Aseo, Limpieza Y	452.07	0.00	452.07	26.32	424.55	0.00	0.00	0.00	424.55	0.00	424.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.050301	Aseo, Limpieza Y	452.07	0.00	452.07	26.32	424.55	0.00	0.00	0.00	424.55	0.00	424.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0504	Electricidad,	800.19	0.00	880.15	80.02	800.19	0.00	0.00	0.00	800.19	0.00	800.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.050401	Electricidad,	800.19	0.00	880.15	80.02	800.19	0.00	0.00	0.00	800.19	0.00	800.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0599	Otros	0.00	0.00	5,988.88	5,988.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.059999	Otros	0.00	0.00	5,988.88	5,988.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.06	Repuestos Y	12,292.17	0.00	179,808.19	149,659.27	29,646.92	0.00	0.00	0.00	29,646.92	0.00	29,646.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0601	De Vehículos	12,292.17	0.00	177,494.76	147,845.02	29,646.92	0.00	0.00	0.00	29,646.92	0.00	29,646.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0604	De Seguridad	0.00	0.00	1,195.15	1,195.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0699	Otros Accesorios	0.00	0.00	815.28	815.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.07	Enseres	1,214.00	0.00	1,248.50	1,248.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

HT-1

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1301.0701	Enseres	1,214.90	0.00	1,248.60	1,248.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.08	Suministros	67.32	0.00	571.32	546.16	25.16	0.00	0.00	0.00	25.16	0.00	25.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.0802	Materiales,	67.32	0.00	571.32	546.16	25.16	0.00	0.00	0.00	25.16	0.00	25.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.080201	Materiales,	67.32	0.00	571.32	546.16	25.16	0.00	0.00	0.00	25.16	0.00	25.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.11	Suministros Para	0.00	0.00	48,919.00	48,919.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.1105	Materiales De	0.00	0.00	48,919.00	48,919.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.99	Otros Bienes	3,315.00	0.00	18,182.79	18,182.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.9901	Herramientas	0.00	0.00	1,459.71	1,459.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.9903	Libros, Diarios,	0.00	0.00	13,408.08	13,408.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1301.9999	Otros Bienes	3,315.00	0.00	3,315.00	3,315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501	EDIFICIOS Y	7,422,612.32	0.00	8,784,497.26	1,100,809.33	7,683,687.93	0.00	0.00	0.00	7,683,687.93	0.00	7,683,687.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.02	Edificios O	6,085,247.42	0.00	6,085,247.42	656,215.56	5,429,031.86	0.00	0.00	0.00	5,429,031.86	0.00	5,429,031.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.0201	Edificios	6,085,247.42	0.00	6,085,247.42	656,215.56	5,429,031.86	0.00	0.00	0.00	5,429,031.86	0.00	5,429,031.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.020101	Edificios	3,658,893.69	0.00	3,658,893.69	288,532.73	3,370,360.96	0.00	0.00	0.00	3,370,360.96	0.00	3,370,360.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.020197	Edificios	2,426,353.73	0.00	2,426,353.73	367,682.83	2,058,670.90	0.00	0.00	0.00	2,058,670.90	0.00	2,058,670.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.03	CONSTRUCCION	0.00	0.00	444,593.77	444,593.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.0303	Otras Estructuras	0.00	0.00	444,593.77	444,593.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.030398	Otras Estructuras	0.00	0.00	444,593.77	444,593.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.09	Edificios y	1,337,364.90	0.00	2,254,656.07	0.00	2,254,656.07	0.00	0.00	0.00	2,254,656.07	0.00	2,254,656.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1501.0901	Edificios En	1,337,364.90	0.00	2,254,656.07	0.00	2,254,656.07	0.00	0.00	0.00	2,254,656.07	0.00	2,254,656.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502	ACTIVOS NO	62,764,451.37	0.00	62,764,451.37	166,686.00	62,597,765.37	0.00	0.00	0.00	62,597,765.37	0.00	62,597,765.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.01	Tierras Y Terrenos	38,577,767.54	0.00	38,577,767.54	166,686.00	38,411,081.54	0.00	0.00	0.00	38,411,081.54	0.00	38,411,081.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.0101	Terrenos Urbanos	38,577,767.54	0.00	38,577,767.54	166,686.00	38,411,081.54	0.00	0.00	0.00	38,411,081.54	0.00	38,411,081.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.010101	Terrenos Urbanos	27,415,548.54	0.00	27,415,548.54	50,745.81	27,364,802.73	0.00	0.00	0.00	27,364,802.73	0.00	27,364,802.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.010197	Terrenos Urbanos	11,162,219.00	0.00	11,162,219.00	115,940.19	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	11,046,278.81	0.00	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.05	Terrenos en	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	0.00	0.00	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1502.0501	Terrenos en	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	0.00	0.00	24,186,683.83	0.00	24,186,683.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503	VEHICULOS,	17,241,846.23	0.00	17,758,280.69	2,690,796.48	15,069,484.21	0.00	0.00	0.00	15,069,484.21	0.00	15,069,484.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.01	Vehiculos	5,900,851.72	0.00	5,900,851.72	601,722.20	5,299,129.52	0.00	0.00	0.00	5,299,129.52	0.00	5,299,129.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0101	Para Transporte	5,527,492.78	0.00	5,527,492.78	504,906.40	5,022,586.38	0.00	0.00	0.00	5,022,586.38	0.00	5,022,586.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0103	Para Transporte	373,358.94	0.00	373,358.94	96,815.80	276,543.14	0.00	0.00	0.00	276,543.14	0.00	276,543.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.02	Maquinarias,	11,176,274.40	0.00	11,529,156.25	1,875,733.70	9,653,422.55	0.00	0.00	0.00	9,653,422.55	0.00	9,653,422.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0201	Para Oficina	3,060,814.58	0.00	3,125,962.25	604,332.26	2,521,629.99	0.00	0.00	0.00	2,521,629.99	0.00	2,521,629.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020101	Maquinas Y	2,080,703.18	0.00	2,109,271.61	519,843.03	1,589,428.58	0.00	0.00	0.00	1,589,428.58	0.00	1,589,428.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020102	Mobiliario De	980,111.40	0.00	1,016,690.65	84,489.24	932,201.41	0.00	0.00	0.00	932,201.41	0.00	932,201.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0203	Equipos	6,873,432.75	0.00	7,063,157.48	698,144.73	6,365,012.75	0.00	0.00	0.00	6,365,012.75	0.00	6,365,012.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020301	Equipos	5,537,701.21	0.00	5,701,947.91	505,305.72	5,196,642.19	0.00	0.00	0.00	5,196,642.19	0.00	5,196,642.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020302	Equipos De	150,674.00	0.00	189,293.77	30,648.51	158,645.26	0.00	0.00	0.00	158,645.26	0.00	158,645.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020303	Equipos De	1,139,957.40	0.00	1,171,915.80	162,190.50	1,009,725.30	0.00	0.00	0.00	1,009,725.30	0.00	1,009,725.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0204	Mobiliario, Equipos	3,833.45	0.00	3,833.45	1,202.45	2,631.00	0.00	0.00	0.00	2,631.00	0.00	2,631.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020401	Mobiliario	2,631.00	0.00	2,631.00	0.00	2,631.00	0.00	0.00	0.00	2,631.00	0.00	2,631.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020402	Equipo	1,202.45	0.00	1,202.45	1,202.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0205	Mobiliario Y	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020502	Equipo De Uso	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0207	Equipo Y	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.020702	Mobiliario De	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0299	Maquinaria Y	1,212,031.67	0.00	1,243,731.10	482,084.28	761,646.82	0.00	0.00	0.00	761,646.82	0.00	761,646.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029901	Aire	219,727.70	0.00	221,227.70	13,960.81	207,266.89	0.00	0.00	0.00	207,266.89	0.00	207,266.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029902	Aseo, Limpieza Y	27,324.39	0.00	27,324.39	1,170.94	26,153.45	0.00	0.00	0.00	26,153.45	0.00	26,153.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029903	Seguridad	10,096.05	0.00	10,593.71	118.71	10,475.00	0.00	0.00	0.00	10,475.00	0.00	10,475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029904	Electricidad Y	86,878.29	0.00	100,644.35	16,488.15	84,156.20	0.00	0.00	0.00	84,156.20	0.00	84,156.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029905	Equipos E	145,098.88	0.00	150,046.83	62,611.00	87,435.83	0.00	0.00	0.00	87,435.83	0.00	87,435.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029906	Equipos Para	39,800.00	0.00	39,800.00	0.00	39,800.00	0.00	0.00	0.00	39,800.00	0.00	39,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.029999	Maquinarias,	656,905.34	0.00	693,293.15	386,933.73	306,359.42	0.00	0.00	0.00	306,359.42	0.00	306,359.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.05	Vehiculos,	281,820.15	0.00	328,242.80	211,310.67	116,932.13	0.00	0.00	0.00	116,932.13	0.00	116,932.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1503.0503	Para Entidades	0.00	0.00	128,222.70	9,390.57	118,832.13	0.00	0.00	0.00	118,832.13	0.00	118,832.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1504	INVERSIONES	0.00	0.00	37,409.36	37,409.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1504.04	Diseño De	0.00	0.00	37,409.36	37,409.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1504.0402	Gastos Por La	0.00	0.00	6,539.95	6,539.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1504.0403	Gastos Por La	0.00	0.00	30,869.41	30,869.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1505	ESTUDIOS Y	0.00	0.00	365,411.17	365,411.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1505.03	OTROS GASTOS	0.00	0.00	365,411.17	365,411.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1505.0302	GASTO POR LA	0.00	0.00	34,600.00	34,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1505.0305	GASTO POR LA	0.00	0.00	330,811.17	330,811.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507	OTROS ACTIVOS	866,142.63	0.00	880,170.85	14,663.48	865,507.37	0.00	0.00	0.00	865,507.37	0.00	865,507.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507.07	Bienes Culturales	53,098.34	0.00	53,098.34	0.00	53,098.34	0.00	0.00	0.00	53,098.34	0.00	53,098.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507.0701	Libros Y Textos	49,534.24	0.00	49,534.24	0.00	49,534.24	0.00	0.00	0.00	49,534.24	0.00	49,534.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507.0706	Otros Bienes	3,564.10	0.00	3,564.10	0.00	3,564.10	0.00	0.00	0.00	3,564.10	0.00	3,564.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507.02	Activos Intangibles	813,044.29	0.00	827,072.51	14,663.48	812,409.03	0.00	0.00	0.00	812,409.03	0.00	812,409.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

Fecha :27/03/2017
Hora :23:37:42

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

HT-1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS – PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1507.0301	Patentes Y Marcas	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1507.0302	Software	807,043.51	0.00	827,071.31	14,663.49	812,408.03	0.00	0.00	0.00	812,408.03	0.00	812,408.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508	**DEPRECIACIÓN,**	0.00	14,183,683.26	3,661,837.30	17,978,705.37	0.00	14,316,868.07	0.00	0.00	0.00	14,316,868.07	0.00	14,316,868.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.01	Depreciacion	0.00	880,744.00	1,336,952.40	2,815,209.87	0.00	1,478,257.47	0.00	0.00	0.00	1,478,257.47	0.00	1,478,257.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.0102	Edificios O	0.00	880,744.00	860,197.01	1,697,314.96	0.00	837,117.95	0.00	0.00	0.00	837,117.95	0.00	837,117.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.010201	Edificios O	0.00	443,129.61	791,841.19	1,229,345.55	0.00	437,504.36	0.00	0.00	0.00	437,504.36	0.00	437,504.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.010207	Edificios O	0.00	436,614.33	68,355.86	467,969.42	0.00	399,613.57	0.00	0.00	0.00	399,613.57	0.00	399,613.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.0107	Edificios y	0.00	0.00	476,755.39	1,117,894.91	0.00	641,139.52	0.00	0.00	0.00	641,139.52	0.00	641,139.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.010701	Edificios en	0.00	0.00	476,755.39	1,117,894.91	0.00	641,139.52	0.00	0.00	0.00	641,139.52	0.00	641,139.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.02	Depreciacion	0.00	13,302,939.36	2,324,884.90	15,163,495.50	0.00	12,838,610.60	0.00	0.00	0.00	12,838,610.60	0.00	12,838,610.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.0201	Vehiculos	0.00	5,284,927.30	601,640.14	5,813,983.18	0.00	5,212,343.04	0.00	0.00	0.00	5,212,343.04	0.00	5,212,343.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1508.0202	Maquinaria,	0.00	8,018,012.06	1,723,244.76	9,349,412.32	0.00	7,626,167.56	0.00	0.00	0.00	7,626,167.56	0.00	7,626,167.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601	**TRASPASOS Y**	0.00	0.00	3,687,917.73	3,685,891.21	2,026.52	0.00	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601.01	Traspasos De	0.00	0.00	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601.0101	Tesoro Publico	0.00	0.00	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1601.03	Traspasos Internos	0.00	0.00	3,685,891.21	3,685,891.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101	**IMPUESTOS,**	0.00	307,084.18	10,341,135.57	10,341,135.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.01	Impuestos Y	0.00	8,029.00	3,352,602.62	3,352,602.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0102	Renta 4Ta.	0.00	8,029.00	1,027,530.27	1,027,530.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.010201	Renta 4Ta.	0.00	8,029.00	1,027,530.27	1,027,530.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0103	Renta 5Ta.	0.00	0.00	1,630,998.57	1,630,998.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.010301	Renta 5Ta.	0.00	0.00	1,630,998.57	1,630,998.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0105	Impuesto General	0.00	0.00	694,073.78	694,073.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.010501	IGV Retenciones	0.00	0.00	694,073.78	694,073.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.02	Tributos	0.00	0.00	59,167.33	59,167.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0201	Tributos	0.00	0.00	59,167.33	59,167.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.03	Seguridad Social	0.00	2,643.40	3,106,133.06	3,106,133.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0301	Retenciones De	0.00	2,161.48	2,246,540.83	2,246,540.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.030101	Regimen De	0.00	2,161.48	2,110,599.67	2,110,599.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.030102	Seguro De Vida -	0.00	0.00	124,013.75	124,013.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.030105	Seguro De Vida -	0.00	0.00	11,927.41	11,927.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0302	Sistema Nacional	0.00	481.92	859,592.23	859,592.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.030201	Sistema Nacional	0.00	481.92	859,592.23	859,592.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.09	Otros	0.00	296,411.78	3,823,232.56	3,823,232.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0901	Administradoras	0.00	296,411.78	3,817,551.56	3,817,551.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.090101	Administradoras	0.00	296,411.78	3,817,551.56	3,817,551.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.0999	Otros	0.00	0.00	5,681.00	5,681.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101.099901	Otros - Vigentes	0.00	0.00	5,681.00	5,681.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102	**REMUNERACION**	0.00	16,169,818.36	25,675,420.31	40,515,133.63	0.00	14,839,713.32	0.00	0.00	0.00	14,839,713.32	0.00	14,839,713.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.01	Remuneraciones	0.00	10,301.21	13,187,783.74	13,187,783.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.03	Compensacion Por	0.00	12,963,977.73	2,258,283.85	15,326,160.03	0.00	13,067,876.18	0.00	0.00	0.00	13,067,876.18	0.00	13,067,876.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.0302	Regimen Laboral	0.00	12,963,977.73	2,258,283.85	15,326,160.03	0.00	13,067,876.18	0.00	0.00	0.00	13,067,876.18	0.00	13,067,876.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.030201	Principal	0.00	11,016,527.58	2,190,703.15	12,874,358.67	0.00	10,683,655.52	0.00	0.00	0.00	10,683,655.52	0.00	10,683,655.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.030202	Intereses	0.00	1,947,450.15	67,580.70	2,451,761.96	0.00	2,384,180.66	0.00	0.00	0.00	2,384,180.66	0.00	2,384,180.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.04	Otros Beneficios	0.00	438,055.94	4,137,024.31	5,785,221.18	0.00	1,648,196.87	0.00	0.00	0.00	1,648,196.87	0.00	1,648,196.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.0401	Gratificaciones Y	0.00	0.00	3,244,662.16	3,244,662.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.040101	GRATIFICACIONES	0.00	0.00	3,084,426.16	3,084,426.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.040102	Aguinaldos	0.00	0.00	160,236.00	160,236.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.0402	Vacaciones	0.00	438,055.94	892,362.15	2,540,559.02	0.00	1,648,196.87	0.00	0.00	0.00	1,648,196.87	0.00	1,648,196.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2102.99	Otras	0.00	2,757,483.48	6,092,328.41	6,215,968.68	0.00	123,640.27	0.00	0.00	0.00	123,640.27	0.00	123,640.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103	**CUENTAS POR**	0.00	107,097,547.04	375,434,297.66	386,051,715.53	0.00	10,617,516.26	0.00	0.00	0.00	10,617,516.26	0.00	10,617,516.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.01	Bienes Y Servicios	0.00	2,489,358.97	33,127,802.24	34,169,221.99	0.00	1,041,419.75	0.00	0.00	0.00	1,041,419.75	0.00	1,041,419.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.0101	Bienes Y Servicios	0.00	2,489,358.97	33,127,802.24	34,169,221.99	0.00	1,041,419.75	0.00	0.00	0.00	1,041,419.75	0.00	1,041,419.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.010101	BIENES	0.00	406,352.52	2,472,258.08	2,555,197.32	0.00	82,939.24	0.00	0.00	0.00	82,939.24	0.00	82,939.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.010102	SERVICIOS	0.00	2,083,006.45	30,655,544.16	31,614,024.67	0.00	958,480.51	0.00	0.00	0.00	958,480.51	0.00	958,480.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.02	Activos No	0.00	138,417.42	391,666.15	503,329.47	0.00	111,663.32	0.00	0.00	0.00	111,663.32	0.00	111,663.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.0201	Activos no	0.00	138,417.42	391,666.15	503,329.47	0.00	111,663.32	0.00	0.00	0.00	111,663.32	0.00	111,663.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.99	OTRAS CUENTAS	0.00	104,469,770.64	341,914,739.67	351,379,171.86	0.00	9,464,433.19	0.00	0.00	0.00	9,464,433.19	0.00	9,464,433.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.9901	Sentencias	0.00	0.00	6,080,972.65	15,367,053.69	0.00	9,286,081.74	0.00	0.00	0.00	9,286,081.74	0.00	9,286,081.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.990103	Civiles	0.00	0.00	6,636.25	9,471.25	0.00	2,835.00	0.00	0.00	0.00	2,835.00	0.00	2,835.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.990104	Laborales	0.00	0.00	6,074,333.61	12,141,669.83	0.00	6,067,335.22	0.00	0.00	0.00	6,067,335.22	0.00	6,067,335.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.990105	Otras	0.00	0.00	0.00	2,429,137.62	0.00	2,429,137.62	0.00	0.00	0.00	2,429,137.62	0.00	2,429,137.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.990110	Laudos Arbitrales	0.00	0.00	0.00	786,772.90	0.00	786,772.90	0.00	0.00	0.00	786,772.90	0.00	786,772.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.9909	OTROS	0.00	104,469,770.64	335,833,766.81	336,012,118.26	0.00	178,351.45	0.00	0.00	0.00	178,351.45	0.00	178,351.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2103.990901	OTROS	0.00	104,469,770.64	335,833,766.81	336,012,118.26	0.00	178,351.45	0.00	0.00	0.00	178,351.45	0.00	178,351.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2104	**INTERMEDIACIO**	0.00	95,853,972.87	6,812,230.67	100,057,961.59	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2104.09	Otros Fondos en	0.00	95,853,972.87	6,812,230.67	100,057,961.59	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2104.0901	Otros	0.00	95,853,972.87	6,812,230.67	100,057,961.59	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	93,245,730.92	0.00	93,245,730.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401	**PROVISIONES**	0.00	14,550,633.65	24,425,027.88	37,707,144.92	0.00	13,282,117.04	0.00	0.00	0.00	13,282,117.04	0.00	13,282,117.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

HT-1

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTAL		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
2401.01	Provisión	0.00	14,950,633.05	22,299,785.41	22,299,785.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.0101	A Trabajadores	0.00	14,271,028.66	21,908,150.11	21,908,150.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.010101	Personal	0.00	14,271,028.66	21,908,150.11	21,908,150.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.0103	Al Sector Privado	0.00	319,604.41	390,635.30	390,635.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.010301	A Personas	0.00	193,302.01	264,335.90	264,335.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.010302	A Personas	0.00	126,302.40	126,302.40	126,302.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.03	Provisiones por	0.00	0.00	2,126,049.40	15,408,166.44	0.00	13,282,117.04	0.00	0.00	0.00	13,282,117.04	0.00	13,282,117.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.0303	Civiles	0.00	0.00	126,302.40	133,950.60	0.00	7,648.20	0.00	0.00	0.00	7,648.20	0.00	7,648.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.0304	Laborales	0.00	0.00	1,999,747.08	15,203,182.03	0.00	13,203,434.95	0.00	0.00	0.00	13,203,434.95	0.00	13,203,434.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2401.0309	Otras	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301	RESULTADOS	0.00	13,190,117.29	407,580.95	13,190,117.29	0.00	12,782,536.34	0.00	0.00	0.00	12,782,536.34	0.00	12,782,536.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.01	Excedentes de	0.00	13,190,117.29	407,580.95	13,190,117.29	0.00	12,782,536.34	0.00	0.00	0.00	12,782,536.34	0.00	12,782,536.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.0102	Edificios O	0.00	2,027,898.26	291,640.77	2,027,898.26	0.00	1,736,257.49	0.00	0.00	0.00	1,736,257.49	0.00	1,736,257.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.010201	Edificios	0.00	2,027,898.26	291,640.77	2,027,898.26	0.00	1,736,257.49	0.00	0.00	0.00	1,736,257.49	0.00	1,736,257.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.0103	Tierras Y Terrenos	0.00	11,162,219.00	115,940.19	11,162,219.00	0.00	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	11,046,278.81	0.00	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.010301	Terrenos Urbanos	0.00	11,162,219.00	115,940.19	11,162,219.00	0.00	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	11,046,278.81	0.00	11,046,278.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3101	HACIENDA	0.00	3,865,492,849.43	0.00	3,865,492,849.43	0.00	3,865,492,849.43	2,275,473.99	37,836,826.07	0.00	3,901,054,201.51	0.00	3,901,054,201.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3101.01	Capitalización	0.00	3,461,313,613.49	0.00	3,461,313,613.49	0.00	3,461,313,613.49	2,275,473.99	37,836,826.07	0.00	3,496,874,965.57	0.00	3,496,874,965.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3101.03	Capitalización	0.00	404,179,235.94	0.00	404,179,235.94	0.00	404,179,235.94	0.00	0.00	0.00	404,179,235.94	0.00	404,179,235.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201	HACIENDA	0.00	35,561,352.08	2,275,473.99	37,836,826.07	0.00	35,561,352.08	37,838,852.59	2,275,473.99	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201.01	Traspasos Y	0.00	360,140.58	2,275,473.99	2,635,614.57	0.00	360,140.58	2,637,641.09	2,275,473.99	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201.0101	Traspasos De	2,275,473.99	0.00	2,275,473.99	0.00	2,275,473.99	0.00	2,026.52	2,275,473.99	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201.010101	Tesoro Público	2,275,473.99	0.00	2,275,473.99	0.00	2,275,473.99	0.00	2,026.52	2,275,473.99	2,026.52	0.00	2,026.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201.0103	Traspasos Internos	0.00	2,635,614.57	0.00	2,635,614.57	0.00	2,635,614.57	2,635,614.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3201.98	Otros	0.00	35,201,211.50	0.00	35,201,211.50	0.00	35,201,211.50	35,201,211.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401	RESULTADOS	3,856,712,727.21	0.00	4,643,819,634.27	791,394,174.60	3,852,425,459.67	0.00	0.00	0.00	3,852,425,459.67	0.00	3,852,425,459.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.01	Superávit	0.00	784,091,846.76	1,167,683.81	791,388,274.60	0.00	790,220,590.79	0.00	0.00	0.00	790,220,590.79	0.00	790,220,590.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.02	Déficit Acumulado	4,582,982,580.79	0.00	4,600,703,907.28	0.00	4,600,703,907.28	0.00	0.00	0.00	4,600,703,907.28	0.00	4,600,703,907.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.03	EFECTOS DE	41,942,133.16	0.00	41,948,033.16	5,900.00	41,942,133.16	0.00	0.00	0.00	41,942,133.16	0.00	41,942,133.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.0304	Cuentas por	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.0307	Servicios y Otros	284,800.05	0.00	284,800.05	0.00	284,800.05	0.00	0.00	0.00	284,800.05	0.00	284,800.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.0321	Edificios y	41,157,897.67	0.00	41,157,897.67	0.00	41,157,897.67	0.00	0.00	0.00	41,157,897.67	0.00	41,157,897.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.0331	Cuentas por Pagar	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4302	VENTA DE	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00
4302.10	Otros Derechos	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00
4302.1001	Otros Derechos	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00
4302.100105	Certificaciones	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	112.20	0.00	0.00	0.00	0.00
4401	DONACIONES Y	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	0.00
4401.03	En	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	0.00
4401.0303	De Otras Unidades	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	0.00
4401.030306	De Unidades	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	1,578,881.42	0.00	0.00	0.00	0.00
4402	TRASPASOS Y	0.00	0.00	307,369.70	163,505,839.48	0.00	163,198,469.78	0.00	0.00	0.00	163,198,469.78	0.00	0.00	0.00	163,198,469.78	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.01	Traspasos Del	0.00	0.00	307,369.70	163,496,904.19	0.00	163,189,534.49	0.00	0.00	0.00	163,189,534.49	0.00	0.00	0.00	163,189,534.49	0.00	0.00	0.00	0.00
4402.03	Traspasos Con	0.00	0.00	0.00	8,935.29	0.00	8,935.29	0.00	0.00	0.00	8,935.29	0.00	0.00	0.00	8,935.29	0.00	0.00	0.00	0.00
4403	DONACIONES Y	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	0.00
4403.02	En Bienes	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	0.00
4403.0203	De Otras Unidades	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	0.00
4403.020301	Del Gobierno	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	917,291.17	0.00	0.00	0.00	0.00
4404	TRASPASOS Y	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	0.00
4404.01	Traspasos De	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	256,548.39	0.00	0.00	0.00	0.00
4501	RENTAS DE LA	0.00	0.00	46.02	503,316.59	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.01	Rentas De La	0.00	0.00	46.02	503,316.59	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	503,270.57	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.0101	Intereses	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.010101	Intereses Por	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	1,857.39	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.0103	Diferencial	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.010399	Otros	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	490,458.52	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.0104	Otros Intereses	0.00	0.00	46.02	11,000.68	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	0.00
4501.010499	Otros Intereses	0.00	0.00	46.02	11,000.68	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	10,954.66	0.00	0.00	0.00	0.00
4505	INGRESOS	0.00	0.00	261,315.19	5,625,780.53	0.00	5,364,465.34	0.00	0.00	0.00	5,364,465.34	0.00	0.00	0.00	5,364,465.34	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.01	Ingresos Diversos	0.00	0.00	261,315.19	5,618,888.53	0.00	5,357,573.34	0.00	0.00	0.00	5,357,573.34	0.00	0.00	0.00	5,357,573.34	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.0104	Otros Ingresos	0.00	0.00	190,355.88	2,695,157.84	0.00	2,504,801.96	0.00	0.00	0.00	2,504,801.96	0.00	0.00	0.00	2,504,801.96	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.010401	Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	2,429.00	0.00	2,429.00	0.00	0.00	0.00	2,429.00	0.00	0.00	0.00	2,429.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.010499	Otros Ingresos	0.00	0.00	190,355.88	2,692,728.84	0.00	2,502,372.96	0.00	0.00	0.00	2,502,372.96	0.00	0.00	0.00	2,502,372.96	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.0105	Devolución por	0.00	0.00	70,959.31	2,923,730.69	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.010501	Devolución por	0.00	0.00	70,959.31	2,923,730.69	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	2,852,771.38	0.00	0.00	0.00	0.00
4505.02	Alta de bienes	0.00	0.00	0.00	6,892.00	0.00	6,892.00	0.00	0.00	0.00	6,892.00	0.00	0.00	0.00	6,892.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101	PERSONAL Y	0.00	0.00	27,386,324.96	36,637.58	27,349,687.38	0.00	0.00	0.00	27,349,687.38	0.00	0.00	0.00	27,349,687.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.01	Personal	0.00	0.00	19,205,326.53	36,270.19	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.0101	Personal	0.00	0.00	19,205,326.53	36,270.19	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	19,169,056.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

HT-1

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5101.010104	Personal Con	0.00	0.00	17,979,268.20	16,921.91	17,962,346.29	0.00	0.00	0.00	17,962,346.29	0.00	0.00	0.00	17,962,346.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.010108	Personal Con	0.00	0.00	1,226,058.33	19,348.28	1,206,710.05	0.00	0.00	0.00	1,206,710.05	0.00	0.00	0.00	1,206,710.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.09	Gastos Variables Y	0.00	0.00	8,082,998.46	2,367.30	8,080,631.16	0.00	0.00	0.00	8,080,631.16	0.00	0.00	0.00	8,080,631.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.0901	Escolaridad,	0.00	0.00	3,317,848.19	0.85	3,317,847.34	0.00	0.00	0.00	3,317,847.34	0.00	0.00	0.00	3,317,847.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.090101	Gratificaciones	0.00	0.00	3,182,248.23	0.85	3,182,247.38	0.00	0.00	0.00	3,182,247.38	0.00	0.00	0.00	3,182,247.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.090103	Bonificación Por	0.00	0.00	135,599.96	0.00	135,599.96	0.00	0.00	0.00	135,599.96	0.00	0.00	0.00	135,599.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.0902	Compensación Por	0.00	0.00	2,370,594.40	2,366.25	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.090201	Compensación Por	0.00	0.00	2,370,594.40	2,366.25	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	2,368,228.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.0903	Otros Gastos	0.00	0.00	2,394,555.87	0.20	2,394,555.67	0.00	0.00	0.00	2,394,555.67	0.00	0.00	0.00	2,394,555.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.090303	Compensación	0.00	0.00	2,110,732.53	0.20	2,110,732.33	0.00	0.00	0.00	2,110,732.33	0.00	0.00	0.00	2,110,732.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101.090399	Otras Ocasionales	0.00	0.00	283,823.34	0.00	283,823.34	0.00	0.00	0.00	283,823.34	0.00	0.00	0.00	283,823.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103	CONTRIBUCIONES	0.00	0.00	1,845,376.15	688.40	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.01	Obligaciones Del	0.00	0.00	1,845,376.15	688.40	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.0101	Obligaciones Del	0.00	0.00	1,845,376.15	688.40	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	1,844,687.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.010101	Aportes A Los	0.00	0.00	18,602.74	0.00	18,602.74	0.00	0.00	0.00	18,602.74	0.00	0.00	0.00	18,602.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.010105	Contribuciones A	0.00	0.00	1,703,825.25	688.40	1,703,136.85	0.00	0.00	0.00	1,703,136.85	0.00	0.00	0.00	1,703,136.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5103.010199	Otras	0.00	0.00	122,948.16	0.00	122,948.16	0.00	0.00	0.00	122,948.16	0.00	0.00	0.00	122,948.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5202	PRESTACIONES	0.00	0.00	1,155,045.36	89,745.77	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5202.05	BIENES DE	0.00	0.00	1,155,045.36	89,745.77	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5202.0504	Otras Prestaciones	0.00	0.00	1,155,045.36	89,745.77	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5202.050401	Seguro Medico	0.00	0.00	1,155,045.36	89,745.77	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	1,065,299.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301	CONSUMO DE	0.00	0.00	2,283,292.15	3,417.78	2,279,874.37	0.00	0.00	0.00	2,279,874.37	0.00	0.00	0.00	2,279,874.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.01	Alimentos Y	0.00	0.00	69,738.26	45.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0101	Alimentos Y	0.00	0.00	69,738.26	45.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	69,693.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.02	Vestuarios Y	0.00	0.00	642,573.60	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0201	Vestuario,	0.00	0.00	642,573.60	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	642,573.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.020101	Vestuario,	0.00	0.00	639,761.60	0.00	639,761.60	0.00	0.00	0.00	639,761.60	0.00	0.00	0.00	639,761.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.020103	Calzado	0.00	0.00	2,812.00	0.00	2,812.00	0.00	0.00	0.00	2,812.00	0.00	0.00	0.00	2,812.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.03	Combustibles,	0.00	0.00	746,366.33	0.00	746,366.33	0.00	0.00	0.00	746,366.33	0.00	0.00	0.00	746,366.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0301	Combustibles Y	0.00	0.00	726,635.53	0.00	726,635.53	0.00	0.00	0.00	726,635.53	0.00	0.00	0.00	726,635.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0302	Gases	0.00	0.00	6,087.60	0.00	6,087.60	0.00	0.00	0.00	6,087.60	0.00	0.00	0.00	6,087.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0303	Lubricantes,	0.00	0.00	13,643.20	0.00	13,643.20	0.00	0.00	0.00	13,643.20	0.00	0.00	0.00	13,643.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.05	Materiales Y	0.00	0.00	504,070.06	1,726.50	502,343.56	0.00	0.00	0.00	502,343.56	0.00	0.00	0.00	502,343.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0501	De Oficina	0.00	0.00	410,880.56	1,358.50	409,522.06	0.00	0.00	0.00	409,522.06	0.00	0.00	0.00	409,522.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.050101	Repuestos Y	0.00	0.00	17,464.63	605.00	16,859.63	0.00	0.00	0.00	16,859.63	0.00	0.00	0.00	16,859.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.050102	Papeleria En	0.00	0.00	392,924.55	261.50	392,663.05	0.00	0.00	0.00	392,663.05	0.00	0.00	0.00	392,663.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0503	Aseo, Limpieza Y	0.00	0.00	39,080.27	397.00	38,683.27	0.00	0.00	0.00	38,683.27	0.00	0.00	0.00	38,683.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.050301	Aseo, Limpieza Y	0.00	0.00	37,420.07	397.00	37,023.07	0.00	0.00	0.00	37,023.07	0.00	0.00	0.00	37,023.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.050302	De Cocina,	0.00	0.00	1,660.20	0.00	1,660.20	0.00	0.00	0.00	1,660.20	0.00	0.00	0.00	1,660.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0504	Electricidad,	0.00	0.00	22,649.67	266.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.050401	Electricidad,	0.00	0.00	22,649.67	266.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	22,383.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0599	Otros	0.00	0.00	31,759.74	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.059999	Otros	0.00	0.00	31,759.74	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	31,759.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.06	Repuestos Y	0.00	0.00	204,176.98	962.13	203,214.85	0.00	0.00	0.00	203,214.85	0.00	0.00	0.00	203,214.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0601	De Vehiculos	0.00	0.00	194,108.50	962.13	193,146.37	0.00	0.00	0.00	193,146.37	0.00	0.00	0.00	193,146.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0604	De Seguridad	0.00	0.00	1,195.10	0.00	1,195.10	0.00	0.00	0.00	1,195.10	0.00	0.00	0.00	1,195.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0699	Otros Accesorios Y	0.00	0.00	8,873.38	0.00	8,873.38	0.00	0.00	0.00	8,873.38	0.00	0.00	0.00	8,873.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.07	Enseres	0.00	0.00	1,248.50	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0701	Enseres	0.00	0.00	1,248.50	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	1,248.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.08	Suministros	0.00	0.00	4,007.02	613.65	3,393.37	0.00	0.00	0.00	3,393.37	0.00	0.00	0.00	3,393.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0801	Productos	0.00	0.00	3,460.86	613.65	2,847.21	0.00	0.00	0.00	2,847.21	0.00	0.00	0.00	2,847.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.080199	Otros Productos	0.00	0.00	3,460.86	613.65	2,847.21	0.00	0.00	0.00	2,847.21	0.00	0.00	0.00	2,847.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0802	Material, Insumos,	0.00	0.00	546.16	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.080201	Material, Insumos,	0.00	0.00	546.16	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	546.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.11	Suministros Para	0.00	0.00	79,986.55	0.00	79,986.55	0.00	0.00	0.00	79,986.55	0.00	0.00	0.00	79,986.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.1101	Para Edificios Y	0.00	0.00	5,124.63	0.00	5,124.63	0.00	0.00	0.00	5,124.63	0.00	0.00	0.00	5,124.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.1102	Para Vehiculos	0.00	0.00	17,033.29	0.00	17,033.29	0.00	0.00	0.00	17,033.29	0.00	0.00	0.00	17,033.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.1103	Para Mobiliario Y	0.00	0.00	2,433.05	0.00	2,433.05	0.00	0.00	0.00	2,433.05	0.00	0.00	0.00	2,433.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.1105	Otros Materiales	0.00	0.00	5,581.48	0.00	5,581.48	0.00	0.00	0.00	5,581.48	0.00	0.00	0.00	5,581.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.1106	Materiales De	0.00	0.00	49,814.10	0.00	49,814.10	0.00	0.00	0.00	49,814.10	0.00	0.00	0.00	49,814.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.09	Otros Bienes	0.00	0.00	31,115.63	67.50	31,048.13	0.00	0.00	0.00	31,048.13	0.00	0.00	0.00	31,048.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0901	Herramientas	0.00	0.00	1,459.71	0.00	1,459.71	0.00	0.00	0.00	1,459.71	0.00	0.00	0.00	1,459.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0903	Libros, Diarios,	0.00	0.00	15,996.25	0.00	15,996.25	0.00	0.00	0.00	15,996.25	0.00	0.00	0.00	15,996.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5301.0999	Otros Bienes	0.00	0.00	13,659.67	67.50	13,592.17	0.00	0.00	0.00	13,592.17	0.00	0.00	0.00	13,592.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302	CONTRATACION	0.00	0.00	32,396,415.33	799,565.71	31,596,849.62	0.00	0.00	0.00	31,596,849.62	0.00	0.00	0.00	31,596,849.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.01	Viajes	0.00	0.00	2,014,869.24	14,760.18	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0102	Viajes Domesticos	0.00	0.00	2,014,869.24	14,760.18	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	2,000,109.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.010201	Pasajes Y Gastos	0.00	0.00	371,711.39	675.60	371,035.79	0.00	0.00	0.00	371,035.79	0.00	0.00	0.00	371,035.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.010202	Viaticos Y	0.00	0.00	1,598,113.85	14,085.58	1,584,028.27	0.00	0.00	0.00	1,584,028.27	0.00	0.00	0.00	1,584,028.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

HT-1

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTAL		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5302.271599	Otros Gastos	0.00	0.00	45,044.00	0.00	45,044.00	0.00	0.00	0.00	45,044.00	0.00	0.00	0.00	45,044.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.02	Servicios Básicos,	0.00	0.00	1,535,426.40	2,836.05	1,532,590.35	0.00	0.00	0.00	1,532,590.35	0.00	0.00	0.00	1,532,590.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0201	Servicios De	0.00	0.00	447,128.45	858.05	446,270.40	0.00	0.00	0.00	446,270.40	0.00	0.00	0.00	446,270.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020101	Servicio De	0.00	0.00	388,809.16	611.35	388,197.81	0.00	0.00	0.00	388,197.81	0.00	0.00	0.00	388,197.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020102	Servicio De Agua	0.00	0.00	58,317.28	244.70	58,072.58	0.00	0.00	0.00	58,072.58	0.00	0.00	0.00	58,072.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0202	Servicio De	0.00	0.00	515,434.33	0.00	515,434.33	0.00	0.00	0.00	515,434.33	0.00	0.00	0.00	515,434.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020201	Servicio De	0.00	0.00	106,301.28	0.00	106,301.28	0.00	0.00	0.00	106,301.28	0.00	0.00	0.00	106,301.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020202	Servicio De	0.00	0.00	217,549.75	0.00	217,549.75	0.00	0.00	0.00	217,549.75	0.00	0.00	0.00	217,549.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020203	Servicio De	0.00	0.00	191,583.30	0.00	191,583.30	0.00	0.00	0.00	191,583.30	0.00	0.00	0.00	191,583.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0203	Servicios De	0.00	0.00	205,376.01	0.00	205,376.01	0.00	0.00	0.00	205,376.01	0.00	0.00	0.00	205,376.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020301	Correos Y	0.00	0.00	204,538.66	0.00	204,538.66	0.00	0.00	0.00	204,538.66	0.00	0.00	0.00	204,538.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020399	Otros Servicios De	0.00	0.00	837.35	0.00	837.35	0.00	0.00	0.00	837.35	0.00	0.00	0.00	837.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0204	Servicio De	0.00	0.00	367,469.61	1,960.00	365,509.61	0.00	0.00	0.00	365,509.61	0.00	0.00	0.00	365,509.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020403	Otros Servicios De	0.00	0.00	226,744.07	0.00	226,744.07	0.00	0.00	0.00	226,744.07	0.00	0.00	0.00	226,744.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.020404	Servicio De	0.00	0.00	140,725.54	1,960.00	138,765.54	0.00	0.00	0.00	138,765.54	0.00	0.00	0.00	138,765.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.03	Servicios De	0.00	0.00	3,897,180.82	28,724.54	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0301	Servicios De	0.00	0.00	3,897,180.82	28,724.54	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	3,868,456.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.030101	Servicios De	0.00	0.00	498,903.52	0.00	498,903.52	0.00	0.00	0.00	498,903.52	0.00	0.00	0.00	498,903.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.030102	Servicios De	0.00	0.00	3,398,277.30	28,724.54	3,369,552.76	0.00	0.00	0.00	3,369,552.76	0.00	0.00	0.00	3,369,552.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.04	Servicio De	0.00	0.00	1,221,390.23	1,643.50	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0401	Servicio De	0.00	0.00	1,221,390.23	1,643.50	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	1,219,746.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.040101	De Edificaciones	0.00	0.00	577,054.19	153.50	576,900.69	0.00	0.00	0.00	576,900.69	0.00	0.00	0.00	576,900.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.040103	De Vehículos	0.00	0.00	403,893.05	1,490.00	402,403.05	0.00	0.00	0.00	402,403.05	0.00	0.00	0.00	402,403.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.040104	De Mobiliario Y	0.00	0.00	11,539.80	0.00	11,539.80	0.00	0.00	0.00	11,539.80	0.00	0.00	0.00	11,539.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.040105	De Maquinarias Y	0.00	0.00	228,238.19	0.00	228,238.19	0.00	0.00	0.00	228,238.19	0.00	0.00	0.00	228,238.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.040199	De Otros Bienes Y	0.00	0.00	665.00	0.00	665.00	0.00	0.00	0.00	665.00	0.00	0.00	0.00	665.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.05	Alquileres De	0.00	0.00	808,211.98	2,141.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0501	Alquileres De	0.00	0.00	808,211.98	2,141.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	806,070.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.050101	De Edificios Y	0.00	0.00	787,382.98	2,141.00	785,241.98	0.00	0.00	0.00	785,241.98	0.00	0.00	0.00	785,241.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.050102	De Vehículos	0.00	0.00	8,290.00	0.00	8,290.00	0.00	0.00	0.00	8,290.00	0.00	0.00	0.00	8,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.050103	De Mobiliario Y	0.00	0.00	10,045.00	0.00	10,045.00	0.00	0.00	0.00	10,045.00	0.00	0.00	0.00	10,045.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.050104	De Maquinarias Y	0.00	0.00	1,694.00	0.00	1,694.00	0.00	0.00	0.00	1,694.00	0.00	0.00	0.00	1,694.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.050199	De Otros Bienes Y	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.06	Servicios	0.00	0.00	1,458,575.05	12,073.46	1,446,501.59	0.00	0.00	0.00	1,446,501.59	0.00	0.00	0.00	1,446,501.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0601	Servicios	0.00	0.00	731,326.50	30.00	731,296.50	0.00	0.00	0.00	731,296.50	0.00	0.00	0.00	731,296.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.060101	Gastos Legales Y	0.00	0.00	671,566.13	0.00	671,566.13	0.00	0.00	0.00	671,566.13	0.00	0.00	0.00	671,566.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.060102	Gastos Notariales	0.00	0.00	59,760.37	30.00	59,730.37	0.00	0.00	0.00	59,730.37	0.00	0.00	0.00	59,730.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0602	Servicios	0.00	0.00	15,254.61	83.46	15,171.15	0.00	0.00	0.00	15,171.15	0.00	0.00	0.00	15,171.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.060201	Cargos Bancarios	0.00	0.00	15,254.61	83.46	15,171.15	0.00	0.00	0.00	15,171.15	0.00	0.00	0.00	15,171.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0603	Seguros	0.00	0.00	711,993.94	11,960.00	700,033.94	0.00	0.00	0.00	700,033.94	0.00	0.00	0.00	700,033.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.060303	Seguro Obligatorio	0.00	0.00	30,228.94	11,960.00	18,268.94	0.00	0.00	0.00	18,268.94	0.00	0.00	0.00	18,268.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.060399	Otros Seguros De	0.00	0.00	681,765.00	0.00	681,765.00	0.00	0.00	0.00	681,765.00	0.00	0.00	0.00	681,765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.07	Servicios	0.00	0.00	3,452,525.24	33,747.41	3,418,777.83	0.00	0.00	0.00	3,418,777.83	0.00	0.00	0.00	3,418,777.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0701	Servicios De	0.00	0.00	14,247.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.070101	Consultorías	0.00	0.00	14,247.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	14,247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0703	Servicios De	0.00	0.00	45,152.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.070301	Realizado Por	0.00	0.00	45,152.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	45,152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0704	Servicios De	0.00	0.00	18,944.30	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.070403	Soporte Técnico	0.00	0.00	18,944.30	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	18,944.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0705	Prácticas	0.00	0.00	102,351.84	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.070502	Propinas Para	0.00	0.00	102,351.84	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	102,351.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0710	Servicio Por	0.00	0.00	36,556.96	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.071099	Otras Atenciones	0.00	0.00	36,556.96	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	36,556.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0711	Otros Servicios	0.00	0.00	3,235,273.14	33,747.41	3,201,525.73	0.00	0.00	0.00	3,201,525.73	0.00	0.00	0.00	3,201,525.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.071102	Transporte Y	0.00	0.00	90,964.58	0.00	90,964.58	0.00	0.00	0.00	90,964.58	0.00	0.00	0.00	90,964.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.071103	Servicios	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.071199	Servicios Diversos	0.00	0.00	3,140,308.56	33,747.41	3,106,561.15	0.00	0.00	0.00	3,106,561.15	0.00	0.00	0.00	3,106,561.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.08	Contrato De	0.00	0.00	17,998,250.57	692,644.56	17,305,606.01	0.00	0.00	0.00	17,305,606.01	0.00	0.00	0.00	17,305,606.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0801	Contrato De	0.00	0.00	17,645,956.43	692,169.57	16,953,786.86	0.00	0.00	0.00	16,953,786.86	0.00	0.00	0.00	16,953,786.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.0802	CONTRIBUCION	0.00	0.00	352,294.14	474.99	351,819.15	0.00	0.00	0.00	351,819.15	0.00	0.00	0.00	351,819.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5403	DONACIONES Y	0.00	0.00	281,560.80	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5403.02	En Bienes	0.00	0.00	281,560.80	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5403.0201	A Otras Unidades	0.00	0.00	281,560.80	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	281,560.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5403.020201	A Gobierno	0.00	0.00	270,230.03	0.00	270,230.03	0.00	0.00	0.00	270,230.03	0.00	0.00	0.00	270,230.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5403.020205	A Unidades	0.00	0.00	11,330.77	0.00	11,330.77	0.00	0.00	0.00	11,330.77	0.00	0.00	0.00	11,330.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5502	TRANSFERENCIA	0.00	0.00	117,021,839.82	585,273.30	116,436,566.52	0.00	0.00	0.00	116,436,566.52	0.00	0.00	0.00	116,436,566.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5502.01	Transferencias	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5502.0101	En Efectivo	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5502.010104	A Otras	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	102,719,725.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

HT-1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS: PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5302.22	Transferencias De	0.00	0.00	14,302,113.95	585,270.17	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.2201	En Efectivo	0.00	0.00	14,302,113.95	585,270.17	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5302.220199	A Otras	0.00	0.00	14,302,113.95	585,270.17	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	13,716,843.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304	PAGO DE	0.00	0.00	61,279.44	198.82	61,080.62	0.00	0.00	0.00	61,080.62	0.00	0.00	0.00	61,080.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304.03	Al Gobierno Local	0.00	0.00	61,279.44	198.82	61,080.62	0.00	0.00	0.00	61,080.62	0.00	0.00	0.00	61,080.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304.0302	Derechos	0.00	0.00	57,494.44	198.82	57,295.62	0.00	0.00	0.00	57,295.62	0.00	0.00	0.00	57,295.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304.030201	Derechos	0.00	0.00	57,494.44	198.82	57,295.62	0.00	0.00	0.00	57,295.62	0.00	0.00	0.00	57,295.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304.0303	Multas	0.00	0.00	3,785.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5304.030301	Multas	0.00	0.00	3,785.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	3,785.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306	OTROS GASTOS	0.00	0.00	5,014,322.21	1,124,033.86	3,890,288.35	0.00	0.00	0.00	3,890,288.35	0.00	0.00	0.00	3,890,288.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306.01	Baja De Bienes	0.00	0.00	135,893.94	11,330.77	124,563.17	0.00	0.00	0.00	124,563.17	0.00	0.00	0.00	124,563.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306.03	Devoluciones al	0.00	0.00	4,270,277.63	1,097,760.14	3,172,517.49	0.00	0.00	0.00	3,172,517.49	0.00	0.00	0.00	3,172,517.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306.0301	Recursos Tesoro	0.00	0.00	3,099,932.23	1,097,760.14	2,002,172.09	0.00	0.00	0.00	2,002,172.09	0.00	0.00	0.00	2,002,172.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306.0302	Recursos Tesoro	0.00	0.00	1,170,345.40	0.00	1,170,345.40	0.00	0.00	0.00	1,170,345.40	0.00	0.00	0.00	1,170,345.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5306.98	Otros Gastos	0.00	0.00	608,150.64	14,942.95	593,207.69	0.00	0.00	0.00	593,207.69	0.00	0.00	0.00	593,207.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401	ESTIMACIONES	0.00	0.00	1,379,374.29	0.00	1,379,374.29	0.00	0.00	0.00	1,379,374.29	0.00	0.00	0.00	1,379,374.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.01	Depreciación	0.00	0.00	80,569.62	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.0102	Edificios No	0.00	0.00	80,569.62	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	80,569.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.02	DEPRECIACIÓN	0.00	0.00	1,284,454.67	0.00	1,284,454.67	0.00	0.00	0.00	1,284,454.67	0.00	0.00	0.00	1,284,454.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.0201	Vehículos	0.00	0.00	528,955.88	0.00	528,955.88	0.00	0.00	0.00	528,955.88	0.00	0.00	0.00	528,955.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.0202	Maquinaria,	0.00	0.00	755,498.79	0.00	755,498.79	0.00	0.00	0.00	755,498.79	0.00	0.00	0.00	755,498.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.05	Estimaciones De	0.00	0.00	14,350.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5401.0502	Cuentas Por	0.00	0.00	14,350.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	14,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402	PROVISIONES	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402.01	Sentencias	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	8,736,791.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402.0101	A Trabajadores	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402.010101	Personal	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	8,665,757.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402.0103	Al Sector Privado	0.00	0.00	71,033.89	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5402.010301	A Personas	0.00	0.00	71,033.89	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	71,033.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5501	GASTOS	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5501.01	DIFERENCIAL	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5501.0199	OTROS	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	1,145,824.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL PATRIMONIAL		4,183,410,499.58	4,183,410,499.58	5,915,895,347.11	5,915,895,347.11	4,232,535,496.45	4,232,535,496.45	40,114,326.98	40,114,326.98	4,232,535,496.45	4,232,535,496.45	4,036,547,608.52	4,060,716,677.58	195,987,887.93	171,818,818.87	0.00	0.00	0.00	0.00
												24,169,069.06			24,169,069.06				
												4,060,716,677.58	4,060,716,677.58	195,987,887.93	195,987,887.93				
8101	PRESUPUESTO	0.00	0.00	179,781,380.00	14,674,620.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00
8101.01	Recursos	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00
8101.0101	Recursos	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,106,760.00	0.00	0.00	0.00
8101.03	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,648,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8101.0302	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,648,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8101.04	Donaciones Y	0.00	0.00	13,025,863.00	13,025,863.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8101.0401	Donaciones	0.00	0.00	12,646,835.00	12,646,835.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8101.0402	Transferencias	0.00	0.00	379,028.00	379,028.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8201	PRESUPUESTO	0.00	0.00	15,940,702.13	15,934,962.48	5,739.65	0.00	0.00	0.00	5,739.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,739.65	0.00	0.00	0.00
8201.02	Recursos	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00
8201.0201	Recursos	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00
8201.03	Recursos Por	0.00	0.00	1,724,651.49	1,762,160.85	0.00	37,509.36	0.00	0.00	0.00	37,509.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,509.36	0.00	0.00
8201.0302	Recursos Por	0.00	0.00	1,724,651.49	1,762,160.85	0.00	37,509.36	0.00	0.00	0.00	37,509.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,509.36	0.00	0.00
8201.04	Donaciones Y	0.00	0.00	14,216,050.64	14,144,319.92	71,730.72	0.00	0.00	0.00	71,730.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,730.72	0.00	0.00	0.00
8201.0401	Donaciones	0.00	0.00	13,716,777.81	13,545,010.87	171,766.94	0.00	0.00	0.00	171,766.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171,766.94	0.00	0.00	0.00
8201.0402	Transferencias	0.00	0.00	499,272.83	599,309.05	0.00	100,036.22	0.00	0.00	0.00	100,036.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,036.22	0.00	0.00
8301	PRESUPUESTO	0.00	0.00	192,267,106.21	194,126,823.96	0.00	1,859,717.75	0.00	0.00	0.00	1,859,717.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,859,717.75	0.00	0.00
8301.01	Recursos	0.00	0.00	177,551,678.20	179,203,375.03	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00
8301.0101	Recursos	0.00	0.00	177,551,678.20	179,203,375.03	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,651,696.83	0.00	0.00
8301.03	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,655,594.22	0.00	6,837.22	0.00	0.00	0.00	6,837.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,837.22	0.00	0.00
8301.0302	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,655,594.22	0.00	6,837.22	0.00	0.00	0.00	6,837.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,837.22	0.00	0.00
8301.04	Donaciones Y	0.00	0.00	13,066,671.01	13,267,854.71	0.00	201,183.70	0.00	0.00	0.00	201,183.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	201,183.70	0.00	0.00
8301.0401	Donaciones	0.00	0.00	12,651,881.07	12,824,981.16	0.00	173,100.09	0.00	0.00	0.00	173,100.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,100.09	0.00	0.00
8301.0402	Transferencias	0.00	0.00	414,789.94	442,873.55	0.00	28,083.61	0.00	0.00	0.00	28,083.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,083.61	0.00	0.00
8401	ASIGNACIONES	0.00	0.00	192,645,899.79	192,645,899.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.01	Recursos	0.00	0.00	177,850,007.67	177,850,007.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.0101	Recursos	0.00	0.00	177,850,007.67	177,850,007.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.03	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,648,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.0302	Recursos Por	0.00	0.00	1,648,757.00	1,648,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.04	Donaciones Y	0.00	0.00	13,147,135.12	13,147,135.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.0401	Donaciones	0.00	0.00	12,703,938.48	12,703,938.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8401.0402	Transferencias	0.00	0.00	443,196.64	443,196.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8501	EJECUCIÓN DE	0.00	0.00	15,914,947.58	1,266,047.13	14,648,900.45	0.00	0.00	0.00	14,648,900.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,648,900.45	0.00	0.00	0.00

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 170100

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

Fecha : 27/03/2017
Hora : 23:37:42

HT-1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA DEBE	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA HABER	MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016 DEBE	MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016 HABER	SALDOS DEUDOR	SALDOS ACREEDOR	AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL DEBE	AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL HABER	SALDOS AJUSTADOS DEUDOR	SALDOS AJUSTADOS ACREEDOR	DISTRIBUCIÓN - PATRIMONIALES ACTIVO	PATRIMONIALES PASIVO Y PATRIM.	GESTION Y RESULTADOS GASTOS	GESTION Y RESULTADOS INGRESOS	PRESUPUESTARIA DEUDOR	PRESUPUESTARIA ACREEDOR	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR
8501.02	Recursos	0.00	0.00	28,481.71	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00
8501.0201	Recursos	0.00	0.00	28,481.71	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,481.71	0.00	0.00	0.00
8501.03	Recursos Por	0.00	0.00	1,762,165.85	75,899.49	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00
8501.0302	Recursos Por	0.00	0.00	1,762,165.85	75,899.49	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,686,266.36	0.00	0.00	0.00
8501.04	Donaciones Y	0.00	0.00	14,144,320.02	1,160,187.64	12,984,132.38	0.00	0.00	0.00	12,984,132.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,984,132.38	0.00	0.00	0.00
8501.0401	Donaciones	0.00	0.00	13,545,010.97	1,069,942.81	12,475,068.16	0.00	0.00	0.00	12,475,068.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,475,068.16	0.00	0.00	0.00
8501.0402	Transferencias	0.00	0.00	599,369.05	120,284.83	479,084.22	0.00	0.00	0.00	479,084.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	479,084.22	0.00	0.00	0.00
8601	EJECUCIÓN DE	0.00	0.00	378,853.58	178,300,515.83	0.00	177,921,662.25	0.00	0.00	0.00	177,921,662.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,921,662.25	0.00	0.00
8601.01	Recursos	0.00	0.00	298,389.47	163,753,452.64	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00
8601.0101	Recursos	0.00	0.00	298,389.47	163,753,452.64	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,455,063.17	0.00	0.00
8601.03	Recursos Por	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00
8601.0302	Recursos Por	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,641,919.78	0.00	0.00
8601.04	Donaciones Y	0.00	0.00	80,464.11	12,905,143.41	0.00	12,824,679.30	0.00	0.00	0.00	12,824,679.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,824,679.30	0.00	0.00
8601.0401	Donaciones	0.00	0.00	52,057.41	12,525,792.32	0.00	12,473,734.91	0.00	0.00	0.00	12,473,734.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,473,734.91	0.00	0.00
8601.0402	Transferencias	0.00	0.00	28,406.70	379,351.09	0.00	350,944.39	0.00	0.00	0.00	350,944.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,944.39	0.00	0.00
SUB TOTAL PRESUPUESTAL		0.00	0.00	366,948,974.29	366,948,974.29	179,791,380.00	179,791,380.00	0.00	0.00	179,791,380.00	179,791,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,791,380.00	179,791,380.00	0.00	0.00
9101	CONTRATOS Y	317,406,656.28	0.00	472,932,370.32	234,662,727.16	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00
9101.01	Contratos Y	0.00	0.00	527.00	527.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9101.07	Convenios	317,406,656.28	0.00	456,149,982.47	217,880,339.31	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00
9101.08	Ordenes De	0.00	0.00	2,325,810.89	2,325,810.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9101.09	Ordenes De	0.00	0.00	14,456,049.96	14,456,049.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9102	CONTRATOS Y	0.00	317,406,656.28	234,662,727.16	472,932,370.32	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16
9102.01	Contratos Y	0.00	0.00	527.00	527.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9102.07	Convenios Por	0.00	317,406,656.28	217,880,339.31	456,149,982.47	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,269,643.16
9102.08	Ordenes De	0.00	0.00	2,325,810.89	2,325,810.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9102.09	Ordenes De	0.00	0.00	14,456,049.96	14,456,049.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9103	VALORES Y	1,036,275.20	0.00	382,154,184.54	381,026,757.27	1,127,427.27	0.00	0.00	0.00	1,127,427.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,127,427.27	0.00
9103.04	Garantías	875,609.51	0.00	2,479,657.26	1,570,414.17	909,243.09	0.00	0.00	0.00	909,243.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	909,243.09	0.00
9103.06	Valores Y	160,538.51	0.00	176,675.73	0.00	176,675.73	0.00	0.00	0.00	176,675.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,675.73	0.00
9103.08	Cheques Girados	127.18	0.00	15,450,965.63	15,411,544.28	39,421.35	0.00	0.00	0.00	39,421.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,421.35	0.00
9103.09	CARTAS	0.00	0.00	364,046,885.92	364,044,798.82	2,087.10	0.00	0.00	0.00	2,087.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,087.10	0.00
9104	VALORES Y	0.00	1,036,275.20	381,026,757.27	382,154,184.54	0.00	1,127,427.27	0.00	0.00	0.00	1,127,427.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,127,427.27
9104.04	Control De	0.00	875,609.51	1,570,414.17	2,479,657.26	0.00	909,243.09	0.00	0.00	0.00	909,243.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	909,243.09
9104.06	Control De	0.00	160,538.51	0.00	176,675.73	0.00	176,675.73	0.00	0.00	0.00	176,675.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,675.73
9104.08	Cheques Girados	0.00	127.18	15,411,544.28	15,450,965.63	0.00	39,421.35	0.00	0.00	0.00	39,421.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,421.35
9104.09	CONTROL DE	0.00	0.00	364,044,798.82	364,046,885.92	0.00	2,087.10	0.00	0.00	0.00	2,087.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,087.10
9105	BIENES EN	761,424,731.87	0.00	877,452,047.62	331,090,410.09	546,361,637.53	0.00	0.00	0.00	546,361,637.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	546,361,637.53	0.00
9105.01	Bienes en	646,461.66	0.00	646,461.66	0.00	646,461.66	0.00	0.00	0.00	646,461.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	646,461.66	0.00
9105.02	Bienes En	759,846,036.33	0.00	875,806,948.42	330,970,716.07	544,836,232.35	0.00	0.00	0.00	544,836,232.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	544,836,232.35	0.00
9105.03	Bienes No	932,233.28	0.00	998,637.54	119,694.02	878,943.52	0.00	0.00	0.00	878,943.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	878,943.52	0.00
9105.0301	Maquinaria Y	217,708.31	0.00	278,216.68	36,335.45	241,881.23	0.00	0.00	0.00	241,881.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241,881.23	0.00
9105.0302	Equipo De	76.32	0.00	76.32	76.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9105.0303	Muebles Y	714,448.65	0.00	720,344.54	83,282.25	637,062.29	0.00	0.00	0.00	637,062.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	637,062.29	0.00
9106	CONTROL DE	0.00	761,424,731.87	331,090,410.09	877,452,047.62	0.00	546,361,637.53	0.00	0.00	0.00	546,361,637.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	546,361,637.53
9106.01	Bienes en	0.00	646,461.66	0.00	646,461.66	0.00	646,461.66	0.00	0.00	0.00	646,461.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	646,461.66
9106.02	Bienes En	0.00	759,846,036.33	330,970,716.07	875,806,948.42	0.00	544,836,232.35	0.00	0.00	0.00	544,836,232.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	544,836,232.35
9106.03	Bienes No	0.00	932,233.28	119,694.02	998,637.54	0.00	878,943.52	0.00	0.00	0.00	878,943.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	878,943.52
9106.0301	Maquinaria Y	0.00	217,708.31	36,335.45	278,216.68	0.00	241,881.23	0.00	0.00	0.00	241,881.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241,881.23
9106.0302	Equipo De	0.00	76.32	76.32	76.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9106.0303	Muebles Y	0.00	714,448.65	83,282.25	720,344.54	0.00	637,062.29	0.00	0.00	0.00	637,062.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	637,062.29
9109	CUENTAS DE	30,417,159.72	0.00	40,272,412.33	17,865,256.79	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00
9109.01	Contingencias	30,417,159.72	0.00	40,272,412.33	17,865,256.79	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00
9109.0103	Civiles	3,006,380.45	0.00	5,107,922.84	238,161.73	4,869,761.11	0.00	0.00	0.00	4,869,761.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,869,761.11	0.00
9109.0104	Laborales	25,380,842.36	0.00	33,076,808.77	15,582,965.22	17,493,843.55	0.00	0.00	0.00	17,493,843.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,493,843.55	0.00
9109.0105	Laudos Arbitrales	0.00	0.00	43,480.64	0.00	43,480.64	0.00	0.00	0.00	43,480.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,480.64	0.00
9109.0199	Otros	2,029,936.91	0.00	2,044,200.08	2,044,129.84	70.24	0.00	0.00	0.00	70.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.24	0.00
9110	CUENTAS DE	0.00	30,417,159.72	17,865,256.79	40,272,412.33	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54
9110.01	Contingencias Por	0.00	30,417,159.72	17,865,256.79	40,272,412.33	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,407,155.54
9110.0103	Civiles	0.00	3,006,380.45	238,161.73	5,107,922.84	0.00	4,869,761.11	0.00	0.00	0.00	4,869,761.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,869,761.11
9110.0104	Laborales	0.00	25,380,842.36	15,582,965.22	33,076,808.77	0.00	17,493,843.55	0.00	0.00	0.00	17,493,843.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,493,843.55
9110.0105	Laudos Arbitrales	0.00	0.00	0.00	43,480.64	0.00	43,480.64	0.00	0.00	0.00	43,480.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,480.64
9110.0199	Otros	0.00	2,029,936.91	2,044,129.84	2,044,200.08	0.00	70.24	0.00	0.00	0.00	70.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.24
9111	SANEAMIENTO	41,948,033.18	0.00	41,948,033.18	0.00	41,948,033.18	0.00	0.00	0.00	41,948,033.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,948,033.18	0.00
9111.04	Cuentas por	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	505,435.44	0.00
9111.07	Servicios y Otros	284,899.85	0.00	284,899.85	0.00	284,899.85	0.00	0.00	0.00	284,899.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,899.85	0.00
9111.19	Bienes y	41,157,697.89	0.00	41,157,697.89	0.00	41,157,697.89	0.00	0.00	0.00	41,157,697.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,157,697.89	0.00
9112	CONTROL DE	0.00	41,948,033.18	0.00	41,948,033.18	0.00	41,948,033.18	0.00	0.00	0.00	41,948,033.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,948,033.18
9112.04	Cuentas por	0.00	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	505,435.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	505,435.44

BALANCE CONSTRUCTIVO
Al 31 de Diciembre del 2016
(EN SOLES)

HT-1

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL
EJECUTORA : 004 MIDIS- FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL - FONCODES [001427]

CODIGO	CUENTAS DEL MAYOR	ASIENTO REFERENCIAL DE REAPERTURA		MOVIMIENTO ACUMULADO AL 31/12/2016		SALDOS		AJUSTES Y REGULARIZACION PATRIMONIAL		SALDOS AJUSTADOS		DISTRIBUCION DE SALDOS DE LAS CUENTAS							
												PATRIMONIALES		GESTION Y RESULTADOS		PRESUPUESTARIA		CUENTAS DE ORDEN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIM.	GASTOS	INGRESOS	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
9112.07	Servicios y Otros	0.00	284,999.65	0.00	284,999.65	0.00	284,999.65	0.00	0.00	0.00	284,999.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,999.65
9112.19	Edificios y	0.00	41,157,897.89	0.00	41,157,897.89	0.00	41,157,897.89	0.00	0.00	0.00	41,157,897.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,157,897.89
9115	**SANEAMIENTO**	**5,900.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**
9113.03	Cuentas por Pagar	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,900.00	0.00
9116	**CONTROL DE**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,900.00**
9116.01	Cuentas por Pagar	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,900.00
SUBTOTAL CUENTAS DE ORDEN		1,152,232,858.39	1,152,232,858.39	2,779,410,079.39	2,779,410,079.39	850,119,776.68	850,119,776.68	0.00	0.00	850,119,776.68	850,119,776.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	850,119,776.68	850,119,776.68
TOTAL GENERAL		5,315,943,398.13	5,315,943,398.13	9,292,228,400.79	9,292,228,400.79	5,262,436,853.13	5,262,436,853.13	48,114,329.58	48,114,329.58	5,262,436,853.13	5,262,436,853.13	4,080,715,877.04	4,080,715,877.04	195,067,867.93	195,067,867.93	179,781,380.00	179,781,380.00	850,119,776.68	850,119,776.68

NOTA : Las Cuentas mostradas están al máximo nivel de desagregación del Plan Contable Gubernamental.

INFORMACION DE EJECUCION PRESUPUESTARIA CIERRE 2016

INFORMACION PRESUPUESTARIA

- PP-1 Presupuesto Institucional de Ingresos
  - ✓ Anexo del Presupuesto Institucional de Ingresos (a nivel específico).
- PP-2 Presupuesto Institucional de Gastos
  - ✓ Anexo del Presupuesto Institucional de Gastos (a nivel específico).
- Nota a los Estados Presupuestarios.
- EP-3 – Clasificación Funcional del Gasto.
- EP – 4 Distribución Geográfica del Gasto.
- Conciliación del Marco Legal del Presupuesto de Gastos con el Órgano Rector del Sistema Nacional de Contabilidad.
- Notas a los Estados Presupuestarios

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
EJERCICIO 2016
(EN SOLES)

SECTOR : 40 DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL
ENTIDAD : 040 MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL

PP1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	TRANSFERENCIAS INSTITUCIONALES	REESTRUCTURACIÓN DE FUENTES (2)	REDUCCIONES (1)	
1 RECURSOS ORDINARIOS						
00 RECURSOS ORDINARIOS						
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	3,985,578,000		(181,858,112)			3,803,719,888
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
INGRESOS CORRIENTES		133,400				133,400
1.5 OTROS INGRESOS		133,400				133,400
FINANCIAMIENTO		7,620,885				7,620,885
1.9 SALDOS DE BALANCE		7,620,885				7,620,885
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		7,754,285				7,754,285
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO						
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO						
FINANCIAMIENTO		1,648,757				1,648,757
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,648,757				1,648,757
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO		1,648,757				1,648,757
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
FINANCIAMIENTO		14,321,075				14,321,075
1.9 SALDOS DE BALANCE		14,321,075				14,321,075
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		14,321,075				14,321,075
5 RECURSOS DETERMINADOS						
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y						
TRANSFERENCIAS	320,000,000		(310,132,377)			9,867,623
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	320,000,000		(310,132,377)			9,867,623
FINANCIAMIENTO		2,969,356				2,969,356
1.9 SALDOS DE BALANCE		2,969,356				2,969,356
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	320,000,000	2,969,356	(310,132,377)			12,836,979
TOTAL GENERAL	4,305,578,000	26,693,473	(491,990,489)			3,840,280,984