

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2018
 (EN SOLES)

SECTOR : 01 PRESIDENCIA CONSEJO MINISTROS
 ENTIDAD : 012 COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO Y VIDA SIN DROGAS - DEVIDA

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS	
00 RECURSOS ORDINARIOS		00 RECURSOS ORDINARIOS	232,333,790.66
		GASTOS CORRIENTES	178,708,484.39
		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	15,699,585.19
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	73,051,335.37
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	88,492,002.07
		2.5 OTROS GASTOS	1,465,561.76
		GASTOS DE CAPITAL	53,625,306.27
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	51,102,615.17
		2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,522,691.10
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	232,333,790.66	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	232,333,790.66
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,414,888.34	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	875,053.01
INGRESOS CORRIENTES	864,591.45	GASTOS CORRIENTES	818,963.01
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	15.00	2.3 BIENES Y SERVICIOS	285,065.01
1.5 OTROS INGRESOS	864,576.45	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	533,898.00
FINANCIAMIENTO	550,296.89	GASTOS DE CAPITAL	56,090.00
1.9 SALDOS DE BALANCE	550,296.89	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	56,090.00
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,414,888.34	TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	875,053.01
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	14,429,810.71	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	4,312,529.09
DONACIONES	14,429,810.71	DONACIONES	4,312,529.09
INGRESOS CORRIENTES	6,776.89	GASTOS CORRIENTES	4,163,109.99
1.5 OTROS INGRESOS	6,776.89	2.3 BIENES Y SERVICIOS	4,163,109.99
TRANSFERENCIAS	2,701,843.17	GASTOS DE CAPITAL	149,419.10
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,701,843.17	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	149,419.10
FINANCIAMIENTO	11,721,190.65		
1.9 SALDOS DE BALANCE	11,721,190.65		
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	14,429,810.71	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	4,312,529.09
TOTAL GENERAL	248,178,489.71	TOTAL GENERAL	237,521,372.76




ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2018
(EN SOLES)


SECTOR : 01 PRESIDENCIA CONSEJO MINISTROS
ENTIDAD : 012 COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO Y VIDA SIN DROGAS - DEVIDA

EP-1

Los Ingresos y Gastos por Fuente de Financiamiento se adecuaran a las disposiciones vigentes para el periodo.

- * De Fondos Públicos
- ** Bonos Soberanos

 **DEVIDA**
Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas
[Handwritten Signature]
CPC VICTOR DISCOVA FERNANDEZ
CONTADOR GENERAL
MATERIA N° 04-1205

 **DEVIDA**
Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas
[Handwritten Signature]
EDUARDO ALEJANDRO ORTIZ CHRISÓSTOMO
Jefe de la Oficina General de Administración
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

 **DEVIDA**
Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas
[Handwritten Signature]
RUBEN VARGAS CESPEDES
PRESIDENTE DE LA ENTIDAD



En el análisis del Balance de Comprobación y Libros Bancos (información de Tesorería – Tipo Recurso 13 - N:

1- Saldo al inicio (Saldo en Libro Bancos) al 31.Dic.2018	S/ 12'432,254.74
2- Desembolsos durante el 2018	1,155,000.00
Sub - total	13'587,254.74
3- Gastos devengados en 2017 girados en el 2018	(2,084,562.36)
4- Gastos devengados y girados en el 2018	(1,869,111.74)
SALDO FINANCIERO AL 31.DIC.2018	9'633,580.64
Gastos devengados en 2018 girados en el 2019	(87,738.28)
Ajustes pendientes por identificar	(1,612.02)
SALDO CONCILIADO AL 31.DIC.2018	9'544,230.34

- IV. Existen cuentas corrientes correspondientes a saldos de fondos de donaciones de años anteriores de organismos cooperantes que no han venido siendo consideradas para su ejecución por cuanto no se tiene un Plan Operativo (en el caso de NAS) y, para el caso de la cuenta de Fideicomiso, en el año 2018, se ha utilizado para gastos administrativos, pero aún se cuenta con un saldo disponible, de acuerdo al siguiente detalle:

En el análisis del Balance de Comprobación y Libros Bancos (información de Tesorería – Tipo Recurso 13 - 0:

Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100028055 (NAS)	S/ 14,690.14
Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100025293 (Fideicomiso Apoyo Rural - USAID)	8,655.85
SALDO FINANCIERO AL 31.DIC.2018 (Libro Bancos)	23,345.99

III.- CONCLUSIONES

1. De acuerdo a los puntos y cuadros señalados en el rubro Análisis, el Saldo de Balance del año 2018, conciliados al 31/12/2018, conciliados entre la información presupuestal (según el EP-1) y financiera (según Libros Bancos y Balance de Comprobación), por los recursos provenientes de la fuente de financiamiento 13- Donaciones y Transferencias, es como sigue:

Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100054358 (USAID)	S/ 0.00
Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100072828 (USAID)	498,707.44
Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100028055 (NAS)	14,690.14
Banco Continental - Cta. Cte. 0011-0661-0100025293 (Fideicomiso Apoyo Rural - USAID)	8,655.85
Banco Nación Cta. Cte. 025-299472 Apoyo Presupuestario – MEF/UE	9'544,230.34
SALDO DE BALANCE CONCILIADO AL 31.DIC.2018	S/. 10'066,283.77



PERÚ

Presidencia del
Consejo de MinistrosComisión Nacional para el Desarrollo
y Vida Sin Drogas -DEVIDA

2. Sin embargo, estos saldos varían en el año 2019, por cuanto, se realizan devoluciones por saldos no ejecutados de los encargos otorgados a las unidades operativas, en el mes de diciembre 2018, así como algunas devoluciones adicionales por gastos observados en la revisión de rendiciones de cuentas de meses anteriores; por lo tanto, no se podría considerar como una cifra definitiva del Saldo de Balance del 2018.
3. El dinero disponible en las cuentas bancarias en las que se gestionan los las donaciones podrían solventar gastos adicionalmente a los inicialmente presupuestados para el presente ejercicio 2019, teniendo en cuenta que, para el caso del cooperante USAID, autorice su utilización y ejecución.

IV.- RECOMENDACIONES.

1. Si a consideración de la Unidad de Presupuesto, se estime necesario incorporar el Saldo de Balance del año 2018 al Presupuesto Institucional del año 2019, para asumir gastos no incluidos en el presupuesto inicial para el presente ejercicio; por la fuente de financiamiento 13- Donaciones y Transferencias, se podrá incluir hasta la suma de S/ **10'066,283.77** (neto de las cuentas pendientes por pagar por obligaciones al 31/12/2018).

Es cuanto tengo que informar para los fines que estime conveniente.

Atentamente,

cc:
JOHAN BRISTOL FERNANDEZ JIBAJA - Unidad de Presupuesto
EDUARDO ALEJANDRO ORTIZ CRISOSTOMO - Oficina General de Administración

VPF

