MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Nota 3 - Efectivo y Equivalente de Efectivo .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
1101	CAJA Y BANCOS	1,416,633.75	1,419,732.49	(3,098.74)	(0.22
1101.0202	Fondos De Caja Chica	8,000.00	405.40	7,594.60	1,873.3
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	82,551.64	83,852.73	(1,301.09)	(1.55
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	1,158,283.67	980,005.41	178,278.26	18.1
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	167,798.44	355,468.95	(187,670.51)	(52.8(
	Totales	1,416,633.75	1,419,732.49	(3,098.74)	(0.22

in en las cuentas divisionarias que representan los medios de cambios contenidos en caja, fondos de caja chica y cuentas bancarias para el manejo de los fondos de la Unidad Ejecutora 200 Región Piura-Transportes , se han tomado en cuenta las normas del sistema de tesorería aprobada con resolución Directora Nº 26-80-EF/77.15 y Directiva de tesorería aprobada con R.D.N º 02-2007-EF/77.15, las normas de procedimiento de pagos y de,as dispositivos emitidos por DGETP, se han tomado en cuenta los lineamientos de Directiva Nº 002-2018-EF/51.01; asimismo los lineamientos del D.L 1441.La variación se debe a los menores ingresos al primer trimestre-2019, la variación más significativa se observa en el rubro recursos directamente cut con relación al año 2018,en el rubro canon y sobrecanon ,regalías, renta de aduanas y participaciones cut, tienen variacion negativa por que mantiene mayor saldo al cierre del 2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 4 - INVERSIONES FINANCIERAS

Nota 4 - Inversiones Financieras .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica .

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Nota 5 - Cuentas por Cobrar (Neto) . UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica .

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 6 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

Nota 6 - Otras Cuentas por Cobrar (Neto) .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 7 - INVENTARIOS (NETO)

Nota 7 - Inventarios (Neto) .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Sí	%
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	16,970.70	23,605.48	(6,634.78)	(28.11
1301.050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	1,103.70	6,065.48	(4,961.78)	(81.80
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	96.00	1,769.00	(1,673.00)	(94.57
1301.0601	De Vehículos	15,771.00	15,771.00	0.00	
	Totales	16,970.70	23,605.48	(6,634.78)	(28.11

En este rubro se consideran los bienes de consumo que se encuentran en almacén, como son papelería ,útiles de aseo ,repuestos de vehículos.La variación se de[illegible] los menores ingresos en el almacén al 31.03.2019, se observa saldos negativos debido al consumo del estock del año 2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 8 - SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Nota 8 - Servicios y Otros Pagados por Anticipado .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Sí	%
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	1,265.00	2,000.00	(735.00)	(36.75
1205.0501	Viáticos	1,265.00	1,000.00	265.00	26.5
1205.98	Otros	0.00	1,000.00	(1,000.00)	(100.00
	Totales	1,265.00	2,000.00	(735.00)	(36.75

En este rubro se consideran los viáticos por las diferentes comisiones de servicio que realiza el personal empleados nombrados ,contratados permanentes fuera de la ciudad de Piura.La variación se debe a los menores gastos al I trimestre-2019, se han rendido los gastos del año 2018, en el mes de enero-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

Nota 9 - Otras Cuentas del Activo.UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	143,151.74	189,884.30	(46,732.56)	(24.61
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	143,151.74	189,884.30	(46,732.56)	(24.61
	Totales	143,151.74	189,884.30	(46,732.56)	(24.61

En este rubro se han contabilizados las retenciones del 10% de garantías de las EPYMES , asimismo el depósito de retenciones de fondos de derechohabientes que no se han cobrado en su oportunidad.La variación es negativa debido a menores ingresos al primer trimestre-2019, se han rebajado fondos debido a las devoluciones de garantías.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Nota 10 - Cuentas por Cobrar a Largo Plazo .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 11 - OTRAS CTAS. POR COBRAR A LARGO PLAZO

Nota 11 - Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo.UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Sí	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 12 - INVERSIONES FINANCIERAS (NETO)

Nota 12 - Inversiones Financieras (Neto) .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Si	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 13 - PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Nota 13 - Propiedades de Inversión .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 14 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

Nota 14 - Propiedad, Planta y Equipo (Neto) .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
1501	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	119,471,020.13	113,312,864.23	6,158,155.90	5.4
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	458,247.77	458,247.77	0.00	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	140,028.18	140,028.18	0.00	
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	109,496,494.86	103,338,338.96	6,158,155.90	5.9
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	513,264.79	513,264.79	0.00	
1501.070101	Por Contrata	344,947.37	344,947.37	0.00	
1501.080201	Por Contrata	8,518,037.16	8,518,037.16	0.00	
1502	**ACTIVOS NO PRODUCIDOS**	**2,432,881.33**	**2,432,881.33**	**0.00**	**0.0**
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	1,087,032.68	1,087,032.68	0.00	
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	891,966.75	891,966.75	0.00	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	184,203.96	184,203.96	0.00	
1502.010297	Terrenos Rurales - Ajuste por Revaluación	269,677.94	269,677.94	0.00	
1503	**VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS**	**8,051,227.00**	**8,051,227.00**	**0.00**	**0.0**
1503.0101	Para Transporte Terrestre	660,296.05	660,296.05	0.00	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	203,762.99	203,762.99	0.00	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	270,135.96	270,135.96	0.00	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	592,108.42	592,108.42	0.00	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	299,005.68	299,005.68	0.00	
1503.020401	Mobiliario	780.00	780.00	0.00	
1503.020502	Equipo De Uso Agricola Y Pesquero	547.00	547.00	0.00	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	140,718.86	140,718.86	0.00	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	26,254.00	26,254.00	0.00	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	66,363.47	66,363.47	0.00	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	5,791,254.57	5,791,254.57	0.00	
1508	**DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)**	**(59,480,096.13)**	**(53,267,809.74)**	(6,212,286.39)	11.6
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	(349,823.76)	(348,824.13)	(999.63)	0.2
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(107,769.14)	(107,493.62)	(275.52)	0.2
1508.0103	Estructuras	(51,725,550.59)	(45,567,395.69)	(6,158,154.90)	13.5
1508.0201	Vehículos	(539,461.31)	(525,789.35)	(13,671.96)	2.6
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(6,757,491.33)	(6,718,306.95)	(39,184.38)	0.5
Totales		**70,475,032.33**	**70,529,162.82**	**(54,130.49)**	**(0.0**

En este rubro se consideran los edificios y estructuras , construcciones en curso ,activos no producidos , vehículos , maquinarias y otros , para el caso de construcciones en curso en aplicación de los umbrales de reconocimiento de la Directiva Nº 005-2016-EF/51.01, asimismo se aplicando la depreciación de la tabla de la Directiva en mención según sea el caso ; asimismo se vienen aplicando los criterios de la Directiva Nº 002-2018-EF/51.01; en el mes de enero -2019 se han contabilizado la transferencia de la carretera san Jacinto Tamarindo, por S/ 6,158,155.90.La variación se debe a mayor ingresos al I trimestre-2019, por transferencia de carretera de la sede regional.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

Fecha : 14/05/2019
Hora : 09:59:11
Página : 13 de 33

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 15 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

Nota 15 - Otras Cuentas del Activo (Neto).UE.200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
1505	ESTUDIOS Y PROYECTOS	52,709.60	52,709.60	0.00	0.0
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	32,709.60	32,709.60	0.00	
1505.0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	20,000.00	20,000.00	0.00	
1507	OTROS ACTIVOS	23,459.80	23,459.80	0.00	0.0
1507.0302	Software	23,459.80	23,459.80	0.00	
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	(16,112.61)	(16,112.61)	0.00	0.0
1508.0302	Activos intangibles	(16,112.61)	(16,112.61)	0.00	
	Totales	60,056.79	60,056.79	0.00	0.0

En este rubro se consideran los sofware que mantiene la Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones -Piura, en las diferentes oficinas para realizar las operatividad hacia los administrados ; asimismo la elaboración de estudios y proyectos.No se observa variación por que no se han realizado compras en el I Trimestre-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 16 - SOBREGIROS BANCARIOS

Nota 16 - Sobregiros Bancarios .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 17 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Nota 17 - Cuentas por Pagar a Proveedores .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2103	CUENTAS POR PAGAR	155,919.74	421,792.84	(265,873.10)	(63.03
2103.010101	BIENES	768.00	12,236.75	(11,468.75)	(93.72
2103.010102	SERVICIOS	12,000.00	73,599.69	(61,599.69)	(83.70
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	0.00	146,072.10	(146,072.10)	(100.00
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	143,151.74	189,884.30	(46,732.56)	(24.61
	Totales	**155,919.74**	**421,792.84**	(265,873.10)	(63.03

Este rubro acumula las obligaciones que tiene la entidad con los diferentes proveedores de bienes y servicios que adquiere la Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones Piura; asimismo se registran los depósitos recibidos en garantías.La variación es negativa debido que se han pagado todas las obligaciones en el mes de enero-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 18 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Nota 18 - Impuestos, Contribuciones y Otros .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
2101	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS**	**1,892.06**	**1,892.06**	**0.00**	**0.0**
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	1,892.06	1,892.06	0.00	
	Totales	**1,892.06**	**1,892.06**	**0.00**	**0.0**

En este rubro se agrupa las retenciones de pensiones.No se observa variación debido a que existen pagos de obligaciones del año 2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Nota 19 - Remuneraciones y Beneficios Sociales .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2102	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**64,752.19**	**64,752.19**	**0.00**	**0.0**
2102.0402	Vacaciones	64,752.19	64,752.19	0.00	
	Totales	**64,752.19**	**64,752.19**	**0.00**	**0.0**

En este rubro se registran las vacaciones no gozadas del personal nombrado .No hay variación por que no se han registrado vacaciones al I trimestre-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 20 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

Nota 20 - Obligaciones Previsionales.UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	1,217,608.92	1,034,757.50	182,851.42	17.6
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. Nº 20530	1,217,608.92	1,034,757.50	182,851.42	17.6
	Totales	1,217,608.92	1,034,757.50	182,851.42	17.6

Corresponde a pagos de los cesantes del D.L 20530.La variación al monto que representa el pasivo no corriente del ejercicio-2019, de obligaciones previsionales,

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 21 - OPERACIONES DE CRÉDITO

Nota 21 - Operaciones de Crédito .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 22 - PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

Nota 22 - Parte Cte. Deudas a Largo Plazo .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%

Totales

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 23 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Nota 23 - Otras Cuentas del Pasivo .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2103	CUENTAS POR PAGAR	0.00	342,890.56	(342,890.56)	(100.00
2103.990112	Judiciales Previsionales	0.00	342,890.56	(342,890.56)	(100.00
	Totales	0.00	342,890.56	(342,890.56)	(100.00

Corresponde a las sentencias judiciales que tienen calidad de cosa juzgada del personal del D.L 20530 y que se vienen pagando porcentualmente por cada periodo económico.La variación es negativa debido a que en el I trimestre-2019 no se han registrado provisiones.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 24 - DEUDAS A LARGO PLAZO

Nota 24 - Deudas a Largo Plazo .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 25 - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Nota 25 - Cuentas Por Pagar a Proveedores .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 26 - BENEFICIOS SOCIALES

Nota 26 - Beneficios Sociales .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2102	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**881,171.62**	**874,616.04**	**6,555.58**	**0.7**
2102.030101	Principal	32,878.72	32,872.76	5.96	0.0
2102.0399	Otros Regímenes	848,292.90	841,743.28	6,549.62	0.7
	Totales	881,171.62	874,616.04	6,555.58	0.7

En este rubro se viene acumulando el CTS del personal empleado y obrero de esta Dirección Regiional de Transportes y Comunicaciones Piura.La variación se debe a que en el I trimestre-2019, se han registrado provisiones de CTS del personal empleado y obrero.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 27 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

Nota 27 - Obligaciones Previsionales .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	8,415,696.12	8,870,062.37	(454,366.25)	(5.12
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. Nº 20530	7,803,468.89	8,257,835.14	(454,366.25)	(5.50
2102.050201	Trabajadores Activos DL. Nº 20530	612,227.23	612,227.23	0.00	
	Totales	8,415,696.12	8,870,062.37	(454,366.25)	(5.12

En este rubro se acumulan los cálculos actuariales de la planilla que emite la ONP del personal activo y cesante del D.L 20530.La variación se debe a la rebaja de pagos de la planilla que emite la ONP.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 28 - PROVISIONES

Nota 28 - Provisiones .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2401	PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS	265,389.98	265,389.98	0.00	0.0
2401.0303	Civiles	3,822.97	3,822.97	0.00	
2401.0304	Laborales	255,933.33	255,933.33	0.00	
2401.0312	Previsionales	5,633.68	5,633.68	0.00	
	Totales	265,389.98	265,389.98	0.00	0.0

En este rubro se registran las demandas que están en primera y segunda instancia , del personal cesado del D.L 20530.No se observa variación debido a que no se han registrado provisiones durante el trimestre-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 29 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Nota 29 - Otras Cuentas del Pasivo .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,313.81	2,313.81	0.00	0.0
2101.010102	Fondo De Pensiones - Vencidas	2,313.81	2,313.81	0.00	
2103	CUENTAS POR PAGAR	341,890.56	0.00	341,890.56	
2103.990112	Judiciales Previsionales	341,890.56	0.00	341,890.56	
	Totales	344,204.37	2,313.81	341,890.56	14,776.0

En este rubro se registran las demandas que tienen calidad de cosa juzgada , las mismas que tienen obligación de pago.La variación se debe a la provisión de obligaciones en calidad de cosa juzgada.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 30 - INGRESOS DIFERIDOS

Nota 30 - Ingresos Diferidos.UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 31 - HACIENDA NACIONAL

Nota 31 - Hacienda Nacional .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Sí	%
3101	HACIENDA NACIONAL	198,953,968.30	198,953,968.30	0.00	0.0
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	177,795,197.35	177,795,197.35	0.00	
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	21,158,770.95	21,158,770.95	0.00	
	Totales	**198,953,968.30**	**198,953,968.30**	**0.00**	**0.0**

En este rubro se registran las capitalizaciones de la H.N.A y Capitalizaciones de Resultados Acumulados.No se observa variación debido a que no se han registrado capitalizaciones.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 32 - HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

Nota 32 - Hacienda Nacional Adicional .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 33 - RESULTADOS NO REALIZADOS

Nota 33 - Resultados No Realizados .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
3001	**RESULTADOS NO REALIZADOS**	1,202,353.63	1,202,353.63	0.00	0.0
3001.010201	Edificios Administrativos	40,708.94	40,708.94	0.00	
3001.010301	Terrenos Urbanos	891,966.75	891,966.75	0.00	
3001.010302	Terrenos Rurales	269,677.94	269,677.94	0.00	
	Totales	1,202,353.63	1,202,353.63	0.00	0.0

En este rubro corresponde a los resultados de la aplicación de la Directiva Nº 02-2014-EF/51.01, Metodología para la modificación de la vida útil de edificios.No se observa variación debido a que no se han registrado revaluación de activos.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 34 - RESULTADOS ACUMULADOS

Nota 34 - Resultados Acumulados .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	(139,389,846.62)	(139,810,347.40)	420,500.78	(0.30
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	867,532.48	(867,532.48)	(100.00
3401.0101	Superávit Acumulado	1,345,908.04	0.00	1,345,908.04	
3401.0102	Ajustes de Ejercicios Anteriores	9,921.86	9,921.86	0.00	
3401.0201	Déficit Acumulado	(136,180,855.26)	(136,180,855.26)	0.00	
3401.0202	Ajustes de Ejercicios Anteriores	(4,223,581.26)	(4,165,706.48)	(57,874.78)	1.3
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	(341,240.00)	(341,240.00)	0.00	
	Totales	(139,389,846.62)	(139,810,347.40)	420,500.78	(0.30

En este rubro se registran los resultados acumulados del ejercicio y los resultados del saneamiento contable ; asimismo el resultado del ejercicio 2019.La variación en este rubro se debe al resultado al I Trimestre-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Diciembre del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 35 - CUENTAS DE ORDEN

Nota 35 - Cuentas de Orden .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
9101	**CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS**	**28,994.84**	**0.00**	**28,994.84**	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	18,131.84	0.00	18,131.84	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	10,863.00	0.00	10,863.00	
9103	**VALORES Y GARANTÍAS**	**3,016,394.63**	**2,859,199.63**	**157,195.00**	5.5
9103.04	Garantías Recibidas	206,475.00	206,475.00	0.00	
9103.05	Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	2,759,919.63	2,652,724.63	107,195.00	4.0
9103.08	Cheques Girados	50,000.00	0.00	50,000.00	
9105	**BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES**	**328,000.52**	**328,000.52**	**0.00**	0.0
9105 0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	76,008.36	76,008.36	0.00	
9[illegible]0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	251,992.16	251,992.16	0.00	
9109	**CUENTAS DE CONTINGENCIAS**	**10,985,725.46**	**10,985,725.46**	**0.00**	0.0
9109.0103	Civiles	1,606.89	1,606.89	0.00	
9109.0104	Laborales	10,254,266.95	10,254,266.95	0.00	
9109.0109	Demandas Arbitrales Nacionales	726,771.62	726,771.62	0.00	
9109.0199	Otras Contingencias	3,080.00	3,080.00	0.00	
9111	**SANEAMIENTO DEL ACTIVO**	**341,240.00**	**341,240.00**	**0.00**	0.0
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	341,240.00	341,240.00	0.00	
Totales		**14,700,355.45**	**14,514,165.61**	**186,189.84**	1.2

En este rubro se controlan los bienes no depreciables (Bienes que no superan 1/4 de la UIT , inciso a) num.7.7.1 Directiva Nº 005-2016-EF/51.01.La variación se debe a las compras al I Trimestre-2019, que se encuentran en compromiso.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

Fecha : 14/05/2019
Hora : 09:59:39
Página : 1 de 17

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 36 - INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

Nota 36 - Ingresos Tributarios Netos .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Si	%
Totales					

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 37 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Nota 37 - Ingresos No Tributarios .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	627,991.90	722,342.75	(94,350.85)	(13.06
4302.030104	Constancias Y Certificados	50.00	335.00	(285.00)	(85.07
4302.080103	Derechos De Permiso De Operación	148,946.40	140,962.65	7,983.75	5.6
4302.080104	Derechos De Inscripción	68,648.65	96,208.00	(27,559.35)	(28.65
4302.080105	GUARDIANÍA - DEPÓSITOS DE VEHÍCULOS	9,365.60	12,520.80	(3,155.20)	(25.20
4302.080107	Derechos De Examen	85,855.00	115,884.50	(30,029.50)	(25.91
4302.080109	Licencias	315,126.25	356,360.80	(41,234.55)	(11.57
4302.080112	Expedición De Constancias	0.00	71.00	(71.00)	(100.00
	Totales	**627,991.90**	**722,342.75**	**(94,350.85)**	**(13.06**

En este rubro se consideran la recaudación por tasas , especies valoradas de licencias de conducir, concesiones de rutas .Ref D.S 017-2009-MTC-TUPA-DRTyC.La variación se debe a los menores ingresos al I Trimestre-2019.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 38 - APORTES POR REGULACIÓN

Nota 38 - Aportes por Regulación .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 39 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Nota 39 - Traspasos y Remesas Recibidas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	1,236,697.34	1,135,528.51	101,168.83	8.9
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	1,235,526.14	1,133,887.18	101,638.96	8.9
4402.02	Traspasos Con Documentos	1,171.20	1,641.33	(470.13)	(28.64
	Totales	1,236,697.34	1,135,528.51	101,168.83	8.9

En este rubro se reflejan los fondos recibidos de la DGE y TP, para gastos corrientes ,pago de remuneraciones , bienes y servicios , Fte.Fto Recursos Ordinarios.La varación se debe a los mayores ingresos al I trimestre-2019,con relación al acumulado del ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 40 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Nota 40 - Donaciones y Transferencias Recibidas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Si	%
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	1.00	0.00	1.00	
4403.020301	Del Gobierno Nacional	1.00	0.00	1.00	
	Totales	**1.00**	**0.00**	1.00	

En este rubro se han contabilizado la transferencia de la carretera San Jacinto Tamarindo.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 41 - INGRESOS FINANCIEROS

Nota 41 - Ingresos Financieros .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	5,891.95	10,444.33	(4,552.38)	(43.59
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y	5,884.79	0.00	5,884.79	
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	0.00	10,429.07	(10,429.07)	(100.00
4501.010499	Otros Intereses	7.16	15.26	(8.10)	(53.08
	Totales	5,891.95	10,444.33	(4,552.38)	(43.59

En este rubro se han contabilizado los intereses pagados por el banco de la nación y los depósitos en la CUT-RDR y canon y Sobrecanon .La varación se debe a menores ingresos al I Trimestre-2019, respecto al acumulado del ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 42 - OTROS INGRESOS

Nota 42 - Otros Ingresos .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	135,913.40	365,289.06	(229,375.66)	(62.79
4502.010101	De Administración General	22,913.40	23,039.81	(126.41)	(0.55
4502.010502	Infracciones De Reglamento De Transportes	113,000.00	342,249.25	(229,249.25)	(66.98
4505	INGRESOS DIVERSOS	3,701.45	11,545.52	(7,844.07)	(67.94
4505.010499	Otros Ingresos	2,915.00	11,508.85	(8,593.85)	(74.67
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	786.45	36.67	749.78	2,044.8
	Totales	139,614.85	376,834.58	(237,219.73)	(62.95

En este rubro se registran las infracciones tributarias ,sanciones administyrativas, infracciones al reglamento de transportes ,D.S Nº 015-2017-MTC,D.S 018-2017-MTC.La variación se debe a los menores ingresos al I trimestre-2019, respecto al acumulado del 2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 43 - COSTO DE VENTAS

Nota 43 - Costo de Ventas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 44 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Nota 44 - Gastos en Bienes y Servicios .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
5301	CONSUMO DE BIENES	(10,055.40)	(4,553.40)	(5,502.00)	120.8
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(408.00)	0.00	(408.00)	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(2,307.40)	0.00	(2,307.40)	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(720.00)	0.00	(720.00)	
5301.050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	(120.00)	0.00	(120.00)	
5301.9999	Otros Bienes	(6,500.00)	(4,553.40)	(1,946.60)	42.7
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(757,272.22)	(1,095,030.66)	337,758.44	(30.84
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(99,800.15)	(28,218.85)	(71,581.30)	253.6
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(104,807.90)	(48,118.00)	(56,689.90)	117.8
5302.010299	Otros Gastos	(6,500.00)	(4,497.80)	(2,002.20)	44.5
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(40,682.20)	(30,401.80)	(10,280.40)	33.8
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(9,004.05)	(6,283.30)	(2,720.75)	43.3
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(4,061.64)	(5,651.18)	1,589.54	(28.13
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(3,792.90)	(1,641.65)	(2,151.25)	131.0
5302.020203	Servicio De Internet	(8,508.93)	(611.99)	(7,896.94)	1,290.3
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	0.00	(5,688.19)	5,688.19	(100.0
5302.020401	Servicio De Publicidad	(1,312.51)	(3,477.27)	2,164.76	(62.25
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	0.00	(18,195.00)	18,195.00	(100.0
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	(22,833.06)	(10,672.74)	(12,160.32)	113.9
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	0.00	(29,740.00)	29,740.00	(100.0
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	0.00	(10,667.00)	10,667.00	(100.0
5302.040103	De Vehículos	(2,260.00)	(30,457.00)	28,197.00	(92.58
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	0.00	(13,430.00)	13,430.00	(100.0
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	(3,000.00)	(2,397.10)	(602.90)	25.1
5302.050102	De Vehículos	0.00	(26,880.00)	26,880.00	(100.0
5302.060102	Gastos Notariales	0.00	(4,050.00)	4,050.00	(100.0
5302.060201	Cargos Bancarios	(9,754.21)	0.00	(9,754.21)	
5302.060302	Seguro De Vehiculos	0.00	(21,636.20)	21,636.20	(100.0
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(900.00)	(1,120.00)	220.00	(19.64
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	0.00	(1,600.00)	1,600.00	(100.0
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	(4,665.00)	0.00	(4,665.00)	
5302.071199	Servicios Diversos	(435,389.67)	(789,595.59)	354,205.92	(44.86
	Totales	**(767,327.62)**	**(1,099,584.06)**	**332,256.44**	**(30.22**

En este rubro se registran los gastos operativos para el funcionamiento de la entidad , gastos por servicios públicos , consumo de suministros , prestación de servicios , viáticos.La variación se debe a los menores gastos al I Trimestre-2019, con relación a los gastos del ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 45 - GASTOS DE PERSONAL

Nota 45 - Gastos de Personal .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
5101	**PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y**	**(623,130.53)**	**(667,923.20)**	44,792.67	(6.7
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(119,191.32)	(126,966.77)	7,775.45	(6.12
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(359,295.00)	(384,120.00)	24,825.00	(6.46
5101.080101	Obreros Permanentes	(104,088.63)	(99,988.75)	(4,099.88)	4.1
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(34,000.00)	(36,000.00)	2,000.00	(5.56
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(6,555.58)	(6,594.02)	38.44	(0.58
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	0.00	(14,253.66)	14,253.66	(100.00
5103	**CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**	**(23,211.00)**	**(22,241.00)**	(970.00)	4.3
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(23,211.00)	(22,241.00)	(970.00)	4.3
5302	**CONTRATACION DE SERVICIOS**	**(57,965.84)**	**(146,258.11)**	88,292.27	(60.37
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(57,623.84)	(143,611.11)	85,987.27	(59.88
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(342.00)	(2,647.00)	2,305.00	(87.08
	Totales	(704,307.37)	(836,422.31)	132,114.94	(15.80

En este rubro se registran los gastos de planilla del personal empleado y obrero permanente , Del D.L 276-D.S-005-90-PCM, de los SNP 1990, D.L 20530.La variación es menor al I Trimetre-2019 debido a los menores gastos con relación al ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 46 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

Nota 46 - Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
5202	PRESTACIONES Y ASISTENCIA SOCIAL	0.00	(2,412.68)	2,412.68	(100.00
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	0.00	(2,412.68)	2,412.68	(100.00
Totales		0.00	(2,412.68)	2,412.68	(100.00

En este rubro se registran los gastos de subsidios de sepelio y luto del personal activo y cesante.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 47 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

Nota 47 - Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Versión 190600

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 48 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Nota 48 - Donaciones y Transferencias Otorgadas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. Nº

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 49 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Nota 49 - Traspasos y Remesas Otorgadas .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Si	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	0.00	(182.77)	182.77	(100.00
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	0.00	(182.77)	182.77	(100.00
	Totales	**0.00**	(182.77)	182.77	(100.00

En este rubro se registran las devoluciones por menor gasto al T.P.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 50 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Nota 50 - Estimaciones y Provisiones del Ejercicio .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación S/	Variación %
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(54,131.49)	(18,666.13)	(35,465.36)	190.0
5801.0102	Edificios No Residenciales	(1,275.15)	(425.04)	(850.11)	200.0
5801.0201	Vehículos	(13,671.96)	(6,883.95)	(6,788.01)	98.6
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(39,184.38)	(11,357.14)	(27,827.24)	245.0
	Totales	**(54,131.49)**	**(18,666.13)**	(35,465.36)	190.0

En este rubro se registran las provisiones y estimaciones de depreciaciones y de sentencias judiciales en primera instancia.La variación es mayor al I trimestre-20 ebido a la estimación de la depreciación en el rubro maquinaria con relación al ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 51 - GASTOS FINANCIEROS

Nota 51 - Gastos Financieros .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				Si	%
	Totales				

No Aplica.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Marzo del 2019 y 31 de Marzo del 2018
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

NOTA 52 - OTROS GASTOS

Nota 52 - Otros Gastos .UE 200 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2019	2018	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(6,000.00)	0.00	(6,000.00)	
5504.030201	Derechos Administrativos	(6,000.00)	0.00	(6,000.00)	
5506	**OTROS GASTOS DIVERSOS**	**(55.00)**	**(16,699.60)**	**16,644.60**	(99.67
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	0.00	(15,343.98)	15,343.98	(100.00
5506.9999	Otros	(55.00)	(1,355.62)	1,300.62	(95.94
	Totales	(6,055.00)	(16,699.60)	10,644.60	(63.74

En [illegible] rubro se han contabilizado los bienesque no superan 1/4 de la UIT ; asimismo se han registrado la anulación de devengados.La variación es menor al I trimestre-2019 por el menor gasto en bienes no depreciable respecto al ejercicio-2018.

CONTADOR GENERAL
MAT. N°