

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

38 - INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

Nota 38 - Ingresos Tributarios Netos .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No Aplica.


CPC. Freddy Martino Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N.º 15
(G) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

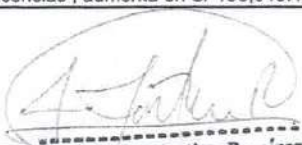
39 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Nota 39 - Ingresos No Tributarios .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	2,241,863.42	2,052,244.24	189,619.18	9.24
4302.080103	Derechos De Permiso De Operación	360,035.00	318,566.74	41,468.26	13.02
4302.080104	Derechos De Inscripción	17,471.85	88,876.42	(71,404.57)	(80.34)
4302.080105	GUARDIANÍA - DEPÓSITOS DE VEHÍCULOS	35,862.52	44,214.79	(8,352.27)	(18.89)
4302.080107	Derechos De Examen	461,493.50	431,634.76	29,858.74	6.92
4302.080109	Licencias	1,367,000.55	1,168,951.43	198,049.12	16.94
4302.080112	Expedición De Constancias	0.00	0.10	(0.10)	(100.00)
4303	VENTA DE SERVICIOS	1,294.90	19,954.46	(18,659.56)	(93.51)
4303.020102	Servicios De Inspección	1,294.90	19,954.46	(18,659.56)	(93.51)
Totales		2,243,158.32	2,072,198.70	170,959.62	8.25

Este rubro al 30 de Setiembre del 2022, en comparación al ejercicio 2021, se aumentó en S/. 170,959.62, el cual se debe principalmente a:

- En el rubro derechos de permiso de operación aumenta en S/ 41,468.26, se debe a la mayor concurrencia de los administrados superando los aforos sanitarios y el estado de emergencia.
- En el rubro derechos de examen, aumenta en S/ 29,858.74, se debe a la mayor concurrencia de los administrados superando los aforos.
- En el rubro licencias, aumenta en S/ 198,049.12 debido a la mayor atención de los aforos.


C.P. Gonzalo Martínez Ramírez
MAT. MAT-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

40 - APORTES POR REGULACIÓN

Nota 40 - Aportes por Regulación .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No aplica.


CPC. Fredy Martin Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 071802
(C) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Nota 41 - Traspasos y Remesas Recibidas .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	3,607,794.85	6,002,395.82	(2,394,600.97)	(39.89)
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	3,607,794.85	3,454,014.58	153,780.27	4.45
4402.02	Traspasos Con Documentos	0.00	871.02	(871.02)	(100.00)
4402.030101	Canon Petrolero	0.00	2,512,410.22	(2,512,410.22)	(100.00)
4402.030301	Renta De Aduanas	0.00	35,100.00	(35,100.00)	(100.00)
Totales		3,607,794.85	6,002,395.82	(2,394,600.97)	(39.89)

Este rubro al 30 de Setiembre del 2022, en comparación con el ejercicio 2021, presenta una disminución por S/: 2,394,600.97, el cual se debe principalmente a:

- En el rubro Traspasos del Tesoro Público aumenta en S/ 153,780.27 debido a los traspasos y remesas corrientes recibidas del Tesoro Público.
- En el rubro Traspasos con Documentos no se observa monto en este periodo con la finalidad de poder compararlo.
- En el rubro Canon Petrolero, no se observa monto en este periodo con la finalidad de poder compararlo.
- En el rubro Renda de Aduadas, no se observa monto en este periodo con la finalidad de poder compararlo.


CPC Freddy Martínez Ramírez
CONTADOR GENERAL
MAT. MAT. QP-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

42 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Nota 42 - Donaciones y Transferencias Recibidas. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
4401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	3,374,346.86	735,928.00	2,638,418.86	358.52
4401.010301	Del Gobierno Nacional	712,081.00	735,928.00	(23,867.00)	(3.24)
4401.010305	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	2,662,285.86	0.00	2,662,285.86	-
4403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	1,333,444.84	0.00	1,333,444.84	-
4403.020301	Del Gobierno Nacional	1,333,444.84	0.00	1,333,444.84	-
Totales		4,707,791.70	735,928.00	3,971,863.70	539.71

En esta cuenta se observa un aumento por S/. 3,971,863.70 debido a:

En el rubro De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego se visualiza el monto por S/2,662,285.86 debido a las transferencias recibidas del Pliego 457 Gobierno Regional a esta Unidad Ejecutora, en comparación con el año pasado que no se obtuvieron transferencias.

En el rubro Del Gobierno Nacional se observa el monto por S/. 1,333,444.84 debido al registro de la Transferencia Recibida de Estructuras Metálicas de un (01) puente tipo Acrow para la instalación del Puente Piscan de la U.E. 010.


CPC. Freddy Martino Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N.º 1588
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

43 - INGRESOS FINANCIEROS

Nota 43 - Ingresos Financieros .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	21,213.27	1,495.72	19,717.55	1,318.26
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	21,171.61	1,457.40	19,714.21	1,352.70
4501.010499	Otros Intereses	41.66	38.32	3.34	8.72
Totales		21,213.27	1,495.72	19,717.55	1,318.26

Este rubro al III Trimestre del 2022, en comparación con el ejercicio 2021, presenta un aumento de S/ 19,717.55, el cual se debe principalmente a:

- En la cuenta Intereses por Depósitos en la CUT, aumenta en S/. 19,714.21, debido a la mayor recaudación de ingresos en los tipos de recurso "7", "k" y "17".
- En la cuenta Otros Intereses de la cuenta recaudadora, incrementa en S/3.34, debido a los ingresos obtenidos al III Trimestre correspondiente a la Cuenta Corriente 631-042414.


CPC **Freddy Martino Ramirez**
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

44 - OTROS INGRESOS

Nota 44 - Otros Ingresos .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	447,481.63	614,533.11	(167,051.48)	(27.18)
4502.010101	De Administración General	56,714.73	4,681.21	52,033.52	1,111.54
4502.010502	Infracciones De Reglamento De Transportes	390,766.90	609,851.90	(219,085.00)	(35.92)
4505	INGRESOS DIVERSOS	141,479.08	83,183.97	58,295.11	70.08
4505.010498	Ingresos Excepcionales	0.00	35,042.67	(35,042.67)	(100.00)
4505.010499	Otros Ingresos	141,479.08	48,141.30	93,337.78	193.88
Totales		588,960.71	697,717.08	(108,756.37)	(15.59)

Este rubro al III Trimestre del 2022, en comparación con el ejercicio 2021, se disminuye por el monto de S/ 108,756.37, el cual se debe a:

- En la cuenta Infracciones de Reglamento de Transportes, disminuye en S/. 219,085.00, esto es debido a que no se han obtenido ingresos provenientes de la aplicación de multas por infracciones.
- En la cuenta Otros Ingresos, se observa un aumento por S/. 93,337.78, se debe a las rebajas de devoluciones de provisiones de ejercicios anteriores, por vacaciones no gozadas.


Freddy Martínez Ramírez
CONTADOR GENERAL
MAT. MAR-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

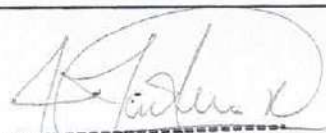
45 - COSTO DE VENTAS

Nota 45 - Costo de Ventas. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No Aplica.



CPC. ~~Freddy Martínez Ramírez~~
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 4761802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Nota 46 - Gastos en Bienes y Servicios .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(489,660.69)	(532,050.45)	42,389.76	(7.97)
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(2,184.50)	(936.00)	(1,248.50)	133.39
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(4,879.00)	(71,749.00)	66,870.00	(93.20)
5301.020103	Calzado	(29,764.00)	0.00	(29,764.00)	-
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(67,802.81)	(58,524.42)	(9,278.39)	15.85
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(22,553.00)	0.00	(22,553.00)	-
5301.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	(271,966.73)	(285,661.39)	13,694.66	(4.79)
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	(51,036.65)	(71,115.94)	20,079.29	(28.23)
5301.0604	De Seguridad	(1,224.00)	(9,963.70)	8,739.70	(87.72)
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	0.00	(600.00)	600.00	(100.00)
01.9999	Otros Bienes	(38,250.00)	(33,500.00)	(4,750.00)	14.16
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(5,820,340.29)	(4,592,839.56)	(1,227,500.73)	26.73
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	(224,921.50)	(210,793.10)	(14,128.40)	6.70
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	(233,900.46)	(245,113.00)	11,212.54	(4.57)
5302.010299	Otros Gastos	(38,250.00)	(37,264.30)	(985.70)	2.65
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(76,229.00)	(74,394.50)	(1,834.50)	2.47
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(15,034.50)	(23,673.90)	8,639.40	(36.49)
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(17,388.80)	(11,370.22)	(6,018.58)	52.93
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	0.00	(3,478.60)	3,478.60	(100.00)
5302.020203	Servicio De Internet	(20,523.33)	(22,484.37)	1,961.04	(8.72)
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	(11,585.00)	(1,455.00)	(10,130.00)	686.22
5302.020401	Servicio De Publicidad	(7,845.38)	(11,989.31)	4,143.93	(34.56)
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	(175,301.87)	0.00	(175,301.87)	-
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	(603,797.80)	(1,625,541.46)	1,021,743.66	(62.86)
5302.040301	De Carreteras, Caminos y Puestos no Concesionados	(1,673,104.12)	0.00	(1,673,104.12)	-
5302.040501	De Vehículos	(117,105.00)	(136,995.09)	19,890.09	(14.52)
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	(12,891.80)	(231,189.98)	218,298.18	(94.42)
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	(1,700.00)	0.00	(1,700.00)	-
02.060201	Cargos Bancarios	(73,500.00)	0.00	(73,500.00)	-
5302.060301	Seguro De Vida	0.00	(38,445.63)	38,445.63	(100.00)
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(1,210.00)	(167.00)	(1,043.00)	624.55
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	(106,598.15)	(62,854.55)	(43,743.60)	69.59
5302.071199	Servicios Diversos	(673,347.27)	(298,147.24)	(375,200.03)	125.84
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	(1,736,106.31)	(1,557,482.31)	(178,624.00)	11.47
Totales		(6,310,000.98)	(5,124,890.01)	(1,185,110.97)	23.12

En este rubro al III Trimestre del Ejercicio- 2022 con respecto al 2021, se observa una variación por el monto de S/. 1,185,110.97 esto se debe a que:

En la cuenta Papelería en General, Útiles y Materiales de Oficina se observa una disminución por S/. 13,694.66 y esto se debe a la menor cantidad de gastos referidos a este rubro.

En la cuenta Viáticos y Asignaciones por Comisión de Servicio, presenta una disminución por S/. 11,212.54, debido a las menores comisiones de servicio fuera de la ciudad.

En el rubro Locación de Servicios realizados por Personas Naturales relacionadas al rol de la entidad se observa un aumento por S/. 178,624.00 con respecto al año anterior y esto corresponde a que la entidad cuenta con un mayor número de este recurso para el desarrollo de las actividades cotidianas de la entidad.

En el rubro 5302.040201 De Edificios, Oficinas y Estructuras, hago la salvedad que se observa construcción de un inmueble (edificio), donde se hace uso incorrecto de la partida del gasto 2.3.2.4.21, distinta a la partida 2.6.22.12, costo de construcciones por contrata;

inobservando la Directiva N° 005-2016- EF/51.01-Metodología Para El Reconocimiento, Medición, Registro y Presentación De Los Elementos De Propiedades.



NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Nota 46 - Gastos en Bienes y Servicios .UE 0895 TRANSPORTES Piura.

Planta y Equipo De Las Entidades Gubernamentales.

CPC. Freddy Antonio Ramirez
MAT. N° 1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

47 - GASTOS DE PERSONAL

Nota 47 - Gastos de Personal. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
5101	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y	(1,961,329.03)	(1,807,777.14)	(153,551.89)	8.49
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	(951,875.20)	(386,985.22)	(554,889.98)	139.78
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	(898,473.33)	(922,908.33)	24,435.00	(2.65)
5101.080101	Obreros Permanentes	0.00	(341,330.25)	341,330.25	(100.00)
5101.090102	Aguinaldos	(20,100.00)	(21,900.00)	1,800.00	(8.22)
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	(27,600.00)	(30,400.00)	2,800.00	(9.21)
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	(26,459.76)	(31,715.14)	5,255.38	(16.57)
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trunca)	(36,820.74)	(62,538.20)	25,717.46	(41.12)
5103	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	(62,556.00)	(66,661.00)	4,105.00	(6.16)
5103.010105	Contribuciones A Essalud	(62,556.00)	(66,661.00)	4,105.00	(6.16)
02	CONTRATACION DE SERVICIOS	(237,757.66)	(459,781.49)	222,023.83	(48.29)
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(210,400.00)	(419,979.16)	209,579.16	(49.90)
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(6,191.00)	(17,469.00)	11,278.00	(64.56)
5302.0803	Vacaciones CAS	(20,266.66)	(19,633.33)	(633.33)	3.23
5302.0804	Aguinaldos de Cas	(900.00)	(2,700.00)	1,800.00	(66.67)
Totales		(2,261,642.69)	(2,334,218.63)	72,576.94	(3.11)

Al III Trimestre del ejercicio 2022 en comparación con el anterior 2021, en este rubro se tienen agrupadas las cuentas de Personal y Obligaciones Sociales - Retribuciones y Complementos en Efectivo donde se visualiza una disminución por S/. 72,576.94, debido al gasto de la planilla del personal nombrado, de igual manera, en el rubro Contrato de Administración de Servicios - CAS se observa una variación negativa por S/. 209,579.16, lo cual se debe al menor gasto por contrato administrativo de servicios, cuyo vínculo contractual se encuentra regulado por norma legal expresa, D.L 1057.


CFC Freddy Martino Ramirez
MAT. N. 0000000000
(E) E.T. CONTABILIDAD
DRTYC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

48 - GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL

Nota 48 - Gastos por Pens. Prest. y Asistencia Social, UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No aplica.



CPC Prudencio Martínez Ramírez
CONTADOR GENERAL
MAT. MAT. 1862
(E) E.T. CONTABILIDAD
DRTYC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

49 - TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

Nota 49 - Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No Aplica.


CPC. Freddy Morales
MAT. N° 0411502
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Nota 50 - Donaciones y Transferencias Otorgadas .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00	(50,000.00)	50,000.00	(100.00)
5401.010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	0.00	(50,000.00)	50,000.00	(100.00)
Totales		0.00	(50,000.00)	50,000.00	(100.00)

Al III Trimestre - 2022 se observa una variación por S/. 50,000, que corresponde a la Redistribución de Fondos de RDR de la UE Transportes a la Sede Central, Memorándum 115-2021 (Mayo-2021). No Aplica Variación.


CPC. Freddy Morúa Riquelme
CONTADOR GENERAL
MAT. N° MAT. N° 502
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Nota 51 - Traspasos y Remesas Otorgadas. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%

Totales

No aplica.



CPC Brenda Martínez Ramírez
MAT. N° 1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

52 - ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Nota 52 - Estimaciones y Provisiones del Ejercicio. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	(1,036,993.52)	(389,691.24)	(647,302.28)	166.11
5801.0101	Edificios Residenciales	(3,426.66)	(1,142.22)	(2,284.44)	200.00
5801.0103	Estructuras	(929,865.99)	(349,078.05)	(580,787.94)	166.38
5801.0201	Vehículos	(20,063.70)	(6,937.98)	(13,125.72)	189.19
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	(75,230.63)	(30,949.56)	(44,281.07)	143.07
5801.030102	Activos Intangibles	(8,406.54)	(1,583.43)	(6,823.11)	430.91
5802	PROVISIONES DEL EJERCICIO	(100,120.79)	(9,471.67)	(90,649.12)	957.06
5802.0304	Laborales	(100,120.79)	(9,471.67)	(90,649.12)	957.06

Totales	(1,137,114.31)	(399,162.91)	(737,951.40)	164.87
----------------	-----------------------	---------------------	---------------------	---------------

En este rubro al III Trimestre del Ejercicio 2022, se ha registrado la estimación del ejercicio por S/. 1,137,114.31, donde se observa una variación de S/ 737,951.40 con relación al año 2021, se aplica la Directiva 005-2016.

- En el rubro Estimaciones del Ejercicio, en la cuenta Edificios Residenciales se observa una variación por S/. 2,284.44, ya que se ha provisionado la depreciación de los activos de la entidad.
- En el rubro Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros, se observa un aumento por S/. 44,281.07 debido a la provisión ejecutada para esta cuenta.
- En el rubro Provisiones del Ejercicio, se registra un aumento por S/. 90,649.12 la cual corresponde a la provisión por los intereses legales por concepto de Beneficios Sociales en calidad de Cosa Juzgada.


CPC. Francisco J. Sánchez
MAT. N.º 1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

53 - GASTOS FINANCIEROS

Nota 53 - Gastos Financieros .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				SI	%

Totales

No Aplica.


CONTADOR GENERAL
CPC. Freddy Martínez
MAT. N° 07-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Setiembre del 2022 y 30 de Setiembre del 2021
(EN SOLES)

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

54 - OTROS GASTOS

Nota 54 - Otros Gastos .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(11,604.73)	(11,185.08)	(419.65)	3.75
5504.010301	Multas	0.00	(3,156.00)	3,156.00	(100.00)
5504.030201	Derechos Administrativos	(11,604.73)	(8,029.08)	(3,575.65)	44.53
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(50,831.26)	(1,684.38)	(49,146.88)	2,917.80
5506.0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	(3,855.88)	(1.00)	(3,854.88)	385,488.00
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	(17,170.80)	0.00	(17,170.80)	-
5506.9999	Otros	(29,804.58)	(1,683.38)	(28,121.20)	1,670.52
Totales		(62,435.99)	(12,869.46)	(49,566.53)	385.15

En este rubro al III Trimestre del 2022, se observa una variación por S/. 49,566.53, esto se debe principalmente a:

- En el rubro Otros Gastos Diversos, la variación de S/. 49,146.88, se debe a la rebaja de gasto devengado de las planillas de pensiones.


Freddy Martin Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 1002
(E) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC