



PERÚ

Ministerio
de Transportes
y Comunicaciones

Viceministerio
de Transportes

Proviás Nacional

ESTADOS FINANCIEROS TOMO I CIERRE

2023

Directiva No.005-2022-EF/51.01

SLAF - SP V.23.02.01 - ENTORNO CLIENTE

SLAF - SP V.23.03.01 - ENTORNO WEB

**UNIDAD EJECUTORA 007: PROYECTO ESPECIAL DE
INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE NACIONAL -
PROVIAS NACIONAL**

Todos los proyectos

LIMA - PERÚ

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
(EN SOLES)

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Direccion General de Contabilidad Publica
Version 230301

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 036 MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
EJECUTORA : 007 MTC- PRO VIAS NACIONAL [001078]

Fecha : 12/03/2024
Hora : 15:57:09
Página : 1 de 1

EF-1

		2023	2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	65,702,771.17	235,304,907.75
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	2,802,158.92	1,798,652.62
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	14,168,476.49	18,053,442.12
Inventarios (Neto)	Nota 7	18,009,159.82	21,258,137.64
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	51,163,354.07	6,923.24
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	124,881,037.19	140,948,796.23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		276,806,957.66	417,370,859.80
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Clases por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversion	Nota 13	31,709,555,812.38	32,046,513,964.36
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	3,526,692,414.87	3,151,269,767.57
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		35,236,148,227.25	35,197,783,731.93
TOTAL ACTIVO		312,043,106,184.91	452,568,643,591.73
Cuentas de Orden	Nota 37	13,334,473,264.03	14,564,039,681.21
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros			
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	394,840,752.44	757,841,825.69
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	666,651.80	400,813.93
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	13,052,028.63	12,928,294.10
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	399,247,303.35	240,633,391.83
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		807,806,736.22	1,011,804,326.55
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	507,357,613.05	784,399,019.84
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	0.00	2,435,685.74
Obligaciones Previsionales	Nota 28	0.00	0.00
Provisiones	Nota 29	42,932,249.80	42,831,018.67
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	58,848,449.90	57,752,889.97
Ingresos Diferidos	Nota 31	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		609,138,312.75	887,418,614.22
TOTAL PASIVO		1,416,945,048.97	1,899,222,939.77
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 32	33,769,114,134.78	33,769,114,134.78
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	21,060,610.56	21,060,610.56
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	335,835,390.60	(74,243,093.38)
TOTAL PATRIMONIO		34,126,010,135.94	33,715,931,651.96
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		312,043,106,184.91	452,568,643,591.73
Cuentas de Orden	Nota 37	13,334,473,264.03	14,564,039,681.21

Ing. Alexis Carranza Kauox
Director Ejecutivo
PROVIAS NACIONAL

Ing. WALTER C. RAMIRO ARCE
Jefe de la Oficina de Transparencia
PROVIAS NACIONAL
DE ADMINISTRACIÓN

Constancia de Verificación
Jefe de Contabilidad y Finanzas
Oficina de Administración
Proviás Nacional
Alm. 2024

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
(EN SOLES)

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 036 MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
EJECUTORA : 007 MTC- PRO VIAS NACIONAL [001078]

EF-2

	2023	2022
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38 0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39 92,215,396.73	263,287,238.17
Aportes por Regulación	Nota 40 0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 41 2,486,466,067.17	3,915,272,575.10
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42 691,640,843.90	475,848,684.62
Ingresos Financieros	Nota 43 147,685,058.00	377,811,228.17
Otros Ingresos	Nota 44 1,397,512,923.03	824,446,735.55
TOTAL INGRESOS	4,815,520,288.83	5,856,666,461.61
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 45 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46 (789,121,700.29)	(2,004,853,971.84)
Gastos de Personal	Nota 47 (95,265,339.03)	(94,519,426.13)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48 (5,403,129.05)	(4,987,194.61)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49 0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50 (88,530,420.32)	(70,075,947.73)
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 51 (285,953,264.47)	(33,977,686.10)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52 (3,724,881,459.39)	(3,237,732,911.15)
Gastos Financieros	Nota 53 (195,203,344.72)	(419,404,438.28)
Otros Gastos	Nota 54 (80,599,457.78)	(31,990,553.08)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(5,264,958,115.05)	(5,897,542,128.92)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	(449,437,826.22)	(40,875,667.31)

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

CPC Margarita Yurlegue Prieto

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

Jefe de Contabilidad y Finanzas

Oficina de Administración

Provias Nacional

Mat. 27959

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

ING. WILMER C. NAHUI ABREGU

Jefe de la Oficina de Administración

PROVIAS NACIONAL

TITULAR

Ing. Alexis Carranza Kauoxs

Director Ejecutivo

PROVIAS NACIONAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
(EN SOLES)

Fecha : 11/03/2024
Hora : 17:09:23
Página : 1 de 1

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 036 MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
EJECUTORA : 007 MTC- PRO VIAS NACIONAL [001078]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022	33,642,978,702.39	0.00	21,060,610.56	0.00	126,135,432.39	33,790,174,745.34
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	1,738,392.57	1,738,392.57
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	(35,105,818.64)	(35,105,818.64)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	(40,875,667.31)	(40,875,667.31)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	126,135,432.39	0.00	0.00	0.00	(126,135,432.39)	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	33,769,114,134.78	0.00	21,060,610.56	0.00	(74,243,093.38)	33,715,931,651.96
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	33,769,114,134.78	0.00	21,060,610.56	0.00	(74,243,093.38)	33,715,931,651.96
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	859,516,310.20	859,516,310.20
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	(449,437,826.22)	(449,437,826.22)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	33,769,114,134.78	0.00	21,060,610.56	0.00	335,835,390.80	34,126,010,135.94

CONTADOR GENERAL
CPC Murgurita Yarleque Prieto
Oficina de Contabilidad y Finanzas
Provias Nacional
Mat. 27959

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
ING. WILMER C. RAHUI ABRIL
Jefe de la Oficina de Administración
PROVIAS NACIONAL

TITULAR
Ing. Alexis Carranza Kauoxs
Director Ejecutivo
PROVIAS NACIONAL

- Las Notas deben ser explicadas

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
(EN SOLES)

Fecha : 11/03/2024
Hora : 17:09:33
Página : 1 de 1

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 036 MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
EJECUTORA : 007 MTC- PRO VIAS NACIONAL [001078]

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2023	AÑO 2022
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	92,160,432.21	129,278,290.85
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	64,213,147.60	20,668,699.13
Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota)	2,485,022,137.28	3,876,590,007.16
Otros (Nota)	188,377,253.57	131,215,873.68
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(1,348,979,086.69)	(1,725,147,342.22)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(127,495,210.09)	(84,357,369.80)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(5,403,129.03)	(4,987,194.61)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	0.00	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota)	(88,530,420.32)	(66,201,997.15)
Traspasos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota)	(285,953,264.47)	(33,977,686.10)
Otros (Nota)	(138,182,558.56)	(78,289,967.15)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	835,229,301.50	2,164,791,313.78
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)	0.00	18,868,745.23
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(143,293,693.34)	(2,852,923.85)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	(151,082,472.36)	(229,701,324.65)
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(707,686,890.15)	(1,689,596,998.29)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(771,521.31)	(461,346,131.47)
Otros (Nota)	0.00	(839,701.71)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(1,002,634,577.16)	(2,365,468,334.74)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(167,605,275.66)	(200,677,020.96)
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	(1,996,860.92)	(23,300.33)
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	235,304,907.75	436,005,229.04
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	65,702,771.17	235,304,907.75

Las Notas deben ser explicativas

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
CPC Margarita Yarleque Prieto
Jefa de Contabilidad y Finanzas
Oficina de Administración
PROVIAS NACIONAL
Mat. 27959

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
ING. WILMER C. NAHUI ABREGU
Jefe de la Oficina de Administración
PROVIAS NACIONAL

TITULAR
Ing. Alexis Carranza Kauoxs
Director Ejecutivo
PROVIAS NACIONAL