

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2010 y 2009
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

ACTIVO		2010	2009
ACTIVO CORRIENTE			
	Nota		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	52,638,911.72	59,817,875.50
Inversiones Disponibles	4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	8,237,171.90	2,352,392.50
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	159,063.32	172,599.02
Existencias (Neto)	7	170,969.11	152,948.01
Gastos Pagados por Anticipado	8	43,402,641.16	19,489.82
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		104,608,757.21	62,515,304.85

ACTIVO NO CORRIENTE

9	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
10	Otras Citas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
11	Inversiones (Neto)	0.00	0.00
12	Edificios, Estructuras y Act. no Prod. (Neto)	3,731,593.52	0.00
13	Vehiculos, Maquinarias y Otros (Neto)	2,496,310.09	1,806,605.56
14	Otras Cuentas del Activo (Neto)	1,390,059.32	1,446,748.19
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,617,962.93	3,253,353.75
TOTAL ACTIVO		112,226,720.14	65,768,658.60

Cuentas de Orden

Cuentas de ~~Orden~~ **Orden** ~~de~~ **de** ~~la~~ **la** ~~Nacional~~ **Nacional**

C.P.C. Juan Manuel Solís Velez
COMANDANTE GENERAL
MAT. Rentabilidad

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE		2010	2009
Nota			
15	Obligaciones Tesoro Público	8,317.64	0.00
16	Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
17	Cuentas por Pagar	35,877.46	950,579.48
18	Operaciones de Crédito	0.00	0.00
19	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
20	Otras Cuentas del Pasivo	0.00	4,629.31
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	44,195.10	955,208.79

PASIVO NO CORRIENTE

21	47,117,019.73	0.00
22	627,130.56	426,375.39
23	8,524,043.95	2,821,798.14
24	0.00	0.00
25	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3,248,173.53

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

TOTAL PASIVO	56,312,389.34	4,203,382.32
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	61,565,276.28	49,074,314.92
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Resultados Acumulados	(5,650,945.48)	12,490,961.36
TOTAL PATRIMONIO	55,914,330.80	61,565,276.28

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	112,226,720.14	65,768,658.60
Cuentas de Orden	62,684,527.78	42,375,429.58

Luz María Ramos Macavilca
Directora de la Oficina General
DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD

Valm. (r) Frank Boyle Alvarado
Presidente del Directorio
AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

ESTADO DE GESTION

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2010 y 2009
(EN NUEVOS SOLES)

EF-2

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

		2010	2009
INGRESOS			
	Nota		
Ingresos Tributarios Netos	31	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	32	21,580,121.57	30,473,853.65
Traspasos y Remesas Recibidas	33	911,626.59	843,786.89
Donaciones y Transferencias Recibidas	34	788,185.04	159,129.37
TOTAL INGRESOS		23,279,933.20	31,476,769.91
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	35	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	36	(17,311,061.21)	(18,233,569.05)
Gastos de Personal	37	(3,528,341.43)	(3,605,197.52)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	38	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	39	(15,464,420.05)	(173,036.90)
Traspasos y Remesas Otorgadas	40	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	41	(792,949.87)	(547,208.95)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(37,096,772.56)	(22,559,012.42)
RESULTADO DE OPERACION		(13,816,839.36)	8,917,757.49
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Ingresos Financieros	42	0.00	12,915.21
Gastos Financieros	43	0.00	0.00
Otros Ingresos	44	9,241,563.35	3,961,102.49
Otros Gastos	45	(1,075,669.47)	(400,813.83)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		8,165,893.88	3,573,203.87
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		(5,650,945.48)	12,490,961.36

AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

C.P.C. Juan Manuel Solís Velez

Matrícula N° 3576
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Luz María Ramos Macavilca
Directora de la Oficina General
de Administración - A.P.N.

**DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN**

TITULAR DE LA ENTIDAD

Valm. (r) Frank Boyle Alvarado
Presidente del Directorio
AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

- Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2010 y 2009

(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

Fecha : 08/03/2011
Hora : 11:24:42
Pag. : 1 de 1
F. Int. : 23/02/2011 03:39:02 PM

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	40,395,400.01	89,454.20	0.00	8,589,460.71	49,074,314.92
Ajuste de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	8,678,914.91	(89,454.20)	0.00	12,490,961.36	12,490,961.36
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	(8,589,460.71)	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	49,074,314.92	0.00	0.00	12,490,961.36	61,565,276.28
Ajuste de Ejercicios Anteriores	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
Trasposos y Remesas de Otras entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(5,650,945.48)	(5,650,945.48)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	12,490,961.36	0.00	0.00	(12,490,961.36)	0.00
Traslados de saldos por Fusión y/o Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	61,565,276.28	0.00	0.00	(5,650,945.48)	55,914,330.80

AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

C.P.C. Juan Manuel Solís Velez
Matrícula N° 3576
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Luz María Ramos Macavilca
Directora de la Oficina General
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
Valm. (r) Frank Boyle Alvarado
Presidente del Directorio
AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

- La Nota debe ser explicativa.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2010 y 2009
(EN NUEVOS SOLES)

EF-4

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

CONCEPTOS	2010	2009
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	21,397,587.98	30,943,259.29
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	8,286,672.17	3,802,649.65
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	881,642.52	100,593.07
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	911,626.59	843,786.89
Otros (Nota)	72,951.80	91,604.72
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(61,478,214.53)	(18,091,901.86)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(3,306,623.74)	(3,345,107.14)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(16,720.00)	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	0.00	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(15,464,420.05)	(173,036.90)
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,084,209.53)	(389,481.45)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	(49,799,706.79)	13,782,366.27
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	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(565,194.18)	(673,260.04)
Pago por Compra de Edificios, Estructuras y Activos no Prod.(Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(3,731,593.52)	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(199,489.02)	(1,096,442.79)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(4,496,276.72)	(1,769,702.83)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	47,117,019.73	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
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 y/o Liquidación	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	47,117,019.73	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(7,178,963.78)	12,012,663.44
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	59,817,875.50	47,805,212.06
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	52,638,911.72	59,817,875.50

AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

C.P.C. Juan Manuel Solís Velez
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Luz María Ramos Macavilca
Directora de la Oficina General
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
Valm. (F) Frank Boyle Alvarado
Presidente del Directorio
AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

EJERCICIO 2010

(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1 RECURSOS ORDINARIOS 00 RECURSOS ORDINARIOS		1 RECURSOS ORDINARIOS 00 RECURSOS ORDINARIOS GASTOS CORRIENTES 2.3 BIENES Y SERVICIOS	914,542.00 914,542.00 914,542.00
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	914,542.00	TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	914,542.00
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS INGRESOS CORRIENTES 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS 1.5 OTROS INGRESOS FINANCIAMIENTO 1.9 SALDOS DE BALANCE	88,616,107.87 29,748,176.00 21,397,587.98 8,350,588.02 58,867,931.87 58,867,931.87	2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS GASTOS CORRIENTES 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES 2.3 BIENES Y SERVICIOS 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 2.5 OTROS GASTOS GASTOS DE CAPITAL 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	36,050,476.54 35,184,357.28 3,327,586.26 16,370,426.46 15,464,420.05 21,924.51 866,119.26 866,119.26
TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	88,616,107.87	TOTAL RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	36,050,476.54
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO 19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO ENDEUDAMIENTO INTERNO FINANCIAMIENTO 1.8 ENDEUDAMIENTO	47,117,019.73 47,117,019.73 47,117,019.73 47,117,019.73	3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO 19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO ENDEUDAMIENTO INTERNO GASTOS DE CAPITAL 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	47,117,019.73 47,117,019.73 47,117,019.73 47,117,019.73
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	47,117,019.73	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	47,117,019.73
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DONACION TRANSFERENCIAS 1.5 OTROS INGRESOS FINANCIAMIENTO 1.9 SALDOS DE BALANCE	947,960.70 947,960.70 881,642.52 881,642.52 66,318.18 66,318.18	4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DONACION GASTOS DE CAPITAL 2.5 OTROS GASTOS	947,960.70 947,960.70 947,960.70 947,960.70
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	947,960.70	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	947,960.70
TOTAL GENERAL	137,595,630.30	TOTAL GENERAL	85,029,998.97



ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

EJERCICIO 2010
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 36 TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
ENTIDAD : 214 AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL

EP-1

RECURSOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
Los Ingresos y Gastos por Fuentes de Financiamiento se adecuarán a las disposiciones vigentes para el periodo. ** De Fondos Públicos *** BOP de la AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL C.P.C. Juan Manuel Solís Velez CON TADOR GENERAL MAT. N°	AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL Econ. Luz María Ramos Macavilca DIRECTOR GENERAL Oficina General de Administración	TITULAR DE LA ENTIDAD Valm. (r) Frank Boyle Alvarado Presidente del Directorio AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL	

IV. INDICADORES FINANCIEROS

CUADRO N° 10

RAZONES DE APALANCAMIENTO		AÑO 2010	AÑO 2009
ENDEUDAMIENTO DEL PATRIMONIO	$= \frac{\text{Deuda Total}}{\text{Patrimonio}}$	1.0071	0.0683
DEUDA DEL ACTIVO TOTAL	$= \frac{\text{Deuda Total}}{\text{Activo Total}}$	0.5018	0.0639
RAZONES DE LIQUIDEZ			
CIRCULANTE	$= \frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}}$	2,366.98	65.45
PRUEBA ÁCIDA	$= \frac{\text{Activo Circulante} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Circulante}}$	2,363.11	65.29
PRUEBA DEFENSIVA	$= \frac{\text{Caja Bancos}}{\text{Pasivo Circulante}}$	1,191.06	62.62
RAZONES DE ACTIVIDAD			
ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	$= \frac{\text{Ingresos}}{\text{Activo Total}}$	0.29	0.54
RAZONES DE RENTABILIDAD			
RENDIMIENTO SOBRE LA INVERSIÓN (RDI)	$= \frac{\text{Superávit del Ejercicio}}{\text{Activo Total}}$	N/A	0.19
RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL (RSC)	$= \frac{\text{Superávit del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$	N/A	0.20

