

ESTADOS FINANCIEROS 2016

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 455 GOBIERNO REGIONAL MOQUEGUA
 EJECUTORA : 300 REGION MOQUEGUA-EDUCACION [000883]

EF-1

		2016	2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	1,089,908.84	892,525.28
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	Nota 7	46,764.87	48,055.11
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	1,062,189.33	982,102.64
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	749,798.34	1,429,653.64
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,948,661.38	3,352,336.67
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	13,675,443.15	13,699,420.69
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	2,583,013.55	2,593,716.05
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		16,258,456.70	16,293,136.74
TOTAL ACTIVO		19,207,118.08	19,645,473.41
Cuentas de Orden	Nota 35	1,548,224.95	21,372,193.69

		2016	2015
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	592,705.02	355,525.23
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	80,818.41	77,430.96
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	256,864.39	343,114.96
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	84,027.69	137,239.31
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,014,415.51	913,310.46
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	934,120.02	435,948.08
Obligaciones Previsionales	Nota 27	18,143,210.48	1,786,413.65
Provisiones	Nota 28	0.00	3,195,838.53
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	7,045,528.56	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26,122,859.06	5,418,200.26
TOTAL PASIVO		27,137,274.57	6,331,510.72
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	36,779,658.21	36,775,238.79
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	0.00	4,419.42
Resultados No Realizados	Nota 33	4,158,596.07	4,158,596.07
Resultados Acumulados	Nota 34	(48,868,410.77)	(27,624,291.59)
TOTAL PATRIMONIO		(7,930,156.49)	13,313,962.69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		19,207,118.08	19,645,473.41
Cuentas de Orden	Nota 35	1,548,224.95	21,372,193.69



CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR

ESTADO DE GESTION
Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 455 GOBIERNO REGIONAL MOQUEGUA
 EJECUTORA : 300 REGION MOQUEGUA-EDUCACION [000883]

EF-2

	2016	2015
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 0,00	0,00
Ingresos No Tributarios	Nota 37 903,485.25	945,297.96
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 38 15,893,571.66	13,666,727.31
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39 170,572.05	16,565.54
Ingresos Financieros	Nota 40 23,895.11	18,824.66
Otros Ingresos	Nota 41 861,906.59	133,190.74
TOTAL INGRESOS	17,853,430.66	14,780,606.21
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 42 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43 (3,773,462.42)	(4,187,606.48)
Gastos de Personal	Nota 44 (11,333,940.08)	(9,973,700.54)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45 (1,508,846.00)	(21,371.09)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46 0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 47 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48 (3,841,195.15)	(311,994.74)
Gastos Financieros	Nota 49 0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 50 (801,974.30)	(314,543.01)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(21,259,417.95)	(14,809,215.86)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	(3,405,987.29)	(28,609.65)



CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 455 GOBIERNO REGIONAL MOQUEGUA
 EJECUTORA : 300 REGION MOQUEGUA-EDUCACION [000883]



EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	36,796,856.61	(21,617.82)	3,943,380.48	(28,016,172.64)	12,702,446.63
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	(20,177.14)	0.00	0.00	(20,177.14)
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	0.00	24,596.56	215,215.59	420,490.70	660,302.85
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(28,609.65)	(28,609.65)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(21,617.82)	21,617.82	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	36,775,238.79	4,419.42	4,158,596.07	(27,624,291.59)	13,313,962.69
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	36,775,238.79	4,419.42	4,158,596.07	(27,624,291.59)	13,313,962.69
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(17,838,131.89)	(17,838,131.89)
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	(3,405,987.29)	(3,405,987.29)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	4,419.42	(4,419.42)	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	36,779,658.21	0.00	4,158,596.07	(48,868,410.77)	(7,930,156.49)

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR

- Las Notas deben ser explicativas.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 455 GOBIERNO REGIONAL MOQUEGUA
 EJECUTORA : 300 REGION MOQUEGUA-EDUCACION [000883]



EF-4

CONCEPTOS	2016	2015
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	639,376.12	707,002.70
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	288,004.24	257,119.92
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	150,476.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	15,627,536.59	13,557,677.67
Otros (Nota)	857,278.88	131,225.51
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(3,773,462.42)	(3,528,424.05)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(10,531,225.14)	(9,746,323.55)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(632,424.61)	(416,062.19)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(1,508,646.00)	(46,359.91)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(200.00)	(59,847.00)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(801,974.30)	(370,031.25)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	314,739.36	485,977.85
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	(303,215.18)	(135,839.10)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	(15,950.00)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(303,215.18)	(151,789.10)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	185,859.38	29,540.75
Cobranza por 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		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	(20,177.14)
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	185,859.38	9,363.61
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	197,383.56	343,552.36
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	892,525.28	548,972.92
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	1,089,908.84	892,525.28

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR