



MINISTERIO DE TRABAJO Y  
PROMOCIÓN DEL EMPLEO



PROGRAMA DE EMERGENCIA SOCIAL  
PRODUCTIVO 'CONSTRUYENDO PERÚ'

"Año de las Cumbres Mundiales en el Perú"

### **FINALIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Tiene como finalidad señalar y establecer la información básica que deben proporcionar las entidades a la Contaduría Pública de la Nación, para la elaboración de la Cuenta General de la República.

Los Estados Financieros como fuente de información, son herramientas que muestran las variaciones y los cambios en la estructura financiera y los resultados de la gestión tanto en el manejo financiero y presupuestal.

El Programa de Emergencia Social Productivo "Construyendo Perú"; tiene la única Fuente de Financiamiento de Recursos Ordinarios y con la siguiente Clasificación de Gastos.

CATEGORIA DE GASTOS

6.- Gastos de Capital.

GRUPO GENERICO DE GASTOS

5.- Inversiones (Gastos Destinados a la adquisición de Bienes y Servicios del Programa; así como el Pago de Mano de Obra no Calificada - MONC)

7.- Otros Gastos de Inversión (Gastos efectuado por la atención de los Desembolsos de Convenios).

### **BALANCE GENERAL**

Estado Financiero Básico, que representa a una fecha determinada los bienes y derechos así como obligaciones, compromisos y deudas contraídas.

Explicación de los rubros de la estructura del Balance General de nuestro Programa.



### **CAJA Y BANCOS**

Comprende

Moneda Nacional (Reversiones al Tesoro Público), Fondo Para Pago en Efectivo (Apertura de los F.P.P.E de las Oficinas Zonales y Sede Nacional), Otras - Cuenta Corriente Pago a Participantes, Depósitos Sujetos a Restricción - Fondo de Garantía

### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Comprende

Responsabilidades Fiscales, (la cuál se encuentra en proceso Judicial)

### **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Comprende

Encargos Generales Encargo otorgado por el Programa al PNUD, Encargos Internos - otorgamiento de Viáticos al Personal del Programa.



MINISTERIO DE TRABAJO Y  
PROMOCIÓN DEL EMPLEO



PROGRAMA DE EMERGENCIA SOCIAL  
PRODUCTIVO CONSTRUYENDO PERÚ

"Año de las Cumbres Mundiales en el Perú"

## **OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO**

Comprende

Depósitos en Garantía - Garantía entregada por Alquileres de los Locales de las Oficinas Zonales

## **INMUEBLES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS**

Comprende

Maquinaria, Equipo y otras Unidades para la Producción, Equipos de Transporte, Muebles y Enseres, neteados con la Depreciación Acumulada respectiva y Bienes por Distribuir.

## **OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

Comprende

Depositos Sujetos a Restricción, Intangibles - Adquisición de Softwares, Otras Inversiones Intangibles, Amortización Acumulada de Inversiones Intangibles.

## **OBLIGACIONES TESORO PUBLICO**

Comprende

Corresponde a los Cheques girados y no pagados por la fuente de Financiamiento Recursos Ordinarios correspondientes a la cuenta contable Obligaciones de Tesoro Público.

## **CUENTAS POR PAGAR**

Comprende

Retenciones efectuadas por el concepto de impuesto de la Renta 4ta. Categoría, Renta 5ta. Categoría, Depósitos en Garantía.

## **OTRAS CUENTAS DEL PASIVO**

Comprende

Cuentas por Pagar Diversas, se registran las Obligaciones contraídas por la compra de bienes, servicios y otros

## **OTRAS PROVISIONES**

Provisión Para Reclamaciones en Litigio Judicial, Provisión Para Reclamaciones en Litigio Judicial.

El Balance general revela también el patrimonio que está conformado por la Hacienda Nacional (Capital de la entidad), Hacienda Nacional Adicional (Aportes en efectivo en forma transferencias del MEF para ser invertidos en proyectos e infraestructura pública); y el Resultado Acumulado (superávit o déficit).



**BALANCE GENERAL**  
 Al 31 de Enero de 2008  
 ( EN NUEVOS SOLES )

**EF-1**

SECTOR : 12 TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 PLIEGO : 012 M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 EJECUTORA : 005 PROG.EMERG. SOCIAL PRODUCTIVO "CONSTRUYENDO PERU" [001066]

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Caja y Bancos	1,116,863.96
Valores Negociables	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)	1,048.20
Existencias (Neto)	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	1,052,323.22
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,170,235.38</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	76,060.75
Inversiones (Neto)	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	1,008,965.40
Infraestructura Pública (Neto)	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	163,077.04
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,248,103.19</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3,418,338.57</b>
Cuentas de Orden	6,128,305.63

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Tesoro Público	4,061,470.03
Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Pagar	133,625.29
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00
Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	6,563,172.24
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>10,758,267.56</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Deudas a Largo Plazo	0.00
Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	0.00
Ingresos Diferidos	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	0.00
Otras Provisiones	23,644.36
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>23,644.36</b>

**TOTAL PASIVO**

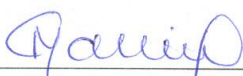
**10,781,911.92**

**PATRIMONIO**

Hacienda Nacional	730,303,826.49
Hacienda Nacional Adicional	222,270,066.48
Reservas	0.00
Resultados Acumulados	( 959,937,466.32)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>( 7,363,573.35)</b>

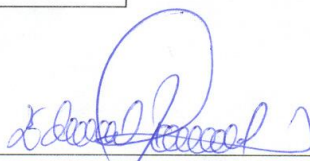
**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**3,418,338.57**



**CONTADOR GENERAL**  
**MAT. N°**

MELBA ALEIDA GRANDEZ VENTURA  
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO  
 Mat. N° 29126



**DIRECTOR GENERAL DE**  
**ADMINISTRACION**

**PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ**

Econ. Eduardo Rodriguez Gallo  
 Jefe de la Oficina de Administración y Finanzas

**BALANCE GENERAL**

**EF-1**

Al 29 de Febrero de 2008  
 ( EN NUEVOS SOLES )

SECTOR : 12 TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 PLIEGO : 012 M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 EJECUTORA : 005 PROG.EMERG. SOCIAL PRODUCTIVO "CONSTRUYENDO PERU" [001066]

**ACTIVO  
 ACTIVO CORRIENTE**

**PASIVO Y PATRIMONIO  
 PASIVO CORRIENTE**

Caja y Bancos	1,077,043.96	Obligaciones Tesoro Público	3,097,402.40
Valores Negociables	0.00	Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	Cuentas por Pagar	38,640.09
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)	1,048.20	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00
Existencias (Neto)	0.00	Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	1,056,250.00	Otras Cuentas del Pasivo	5,117,390.78
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,134,342.16</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>8,253,433.27</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	Deudas a Largo Plazo	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	76,060.75	Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	Ingresos Diferidos	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	978,531.50	Otras Cuentas del Pasivo	0.00
Infraestructura Pública (Neto)	0.00	Otras Provisiones	23,644.36
Otras Cuentas del Activo (Neto)	158,050.04	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>23,644.36</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,212,642.29</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8,277,077.63</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3,346,984.45</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
Cuentas de Orden	5,503,918.65	Hacienda Nacional	730,303,826.49
		Hacienda Nacional Adicional	236,873,921.92
		Reservas	0.00
		Resultados Acumulados	( 972,107,841.59)
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>( 4,930,093.18)</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3,346,984.45</b>
		Cuentas de Orden	5,503,918.65



**CONTADOR GENERAL  
 MAT. N°**

MELBA ALEIDA GRANDEZ VENTURA  
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO  
 Mat. N° 29126



**DIRECTOR GENERAL DE  
 ADMINISTRACION  
 PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ**

Econ. Eduardo Rodriguez Gallo  
 Jefe de la Oficina de Administración y Finanzas

**BALANCE GENERAL**

**EF-1**

Al 31 de Marzo de 2008  
 ( EN NUEVOS SOLES )

SECTOR : 12 TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 PLIEGO : 012 M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO  
 EJECUTORA : 005 PROG.EMERG. SOCIAL PRODUCTIVO "CONSTRUYENDO PERU" [001066]

**ACTIVO**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**ACTIVO CORRIENTE**

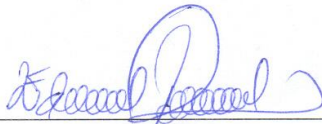
**PASIVO CORRIENTE**

Caja y Bancos	1,056,796.84	Obligaciones Tesoro Público	2,373,540.44
Valores Negociables	0.00	Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	Cuentas por Pagar	44,974.91
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)	1,048.20	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00
Existencias (Neto)	0.00	Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	1,063,885.64	Otras Cuentas del Pasivo	4,037,361.07
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,121,730.68</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6,455,876.42</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	Deudas a Largo Plazo	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	76,060.75	Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	Ingresos Diferidos	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	891,330.63	Otras Cuentas del Pasivo	0.00
Infraestructura Pública (Neto)	0.00	Otras Provisiones	23,644.36
Otras Cuentas del Activo (Neto)	153,023.04	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>23,644.36</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,120,414.42</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6,479,520.78</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3,242,145.10</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
Cuentas de Orden	6,205,352.58	Hacienda Nacional	730,303,826.49
		Hacienda Nacional Adicional	248,004,908.07
		Reservas	0.00
		Resultados Acumulados	( 981,546,110.24)
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>( 3,237,375.68)</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3,242,145.10</b>
		Cuentas de Orden	6,205,352.58



**CONTADOR GENERAL  
 MAT. N°**

MELBA ALEIDA GRANDE VENTURA  
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO  
 Mat. N° 29126



**DIRECTOR GENERAL DE  
 ADMINISTRACION  
 PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ**

Econ. Eduardo Rodríguez Gallo  
 Jefe de la Oficina de Administración y Finanzas