



MINISTERIO DE TRABAJO Y
PROMOCION DEL EMPLEO



PROGRAMA DE EMERGENCIA SOCIAL
PRODUCTIVO CONSTRUYENDO PERU

"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 Viaiticos 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 30 de Abril 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	1,096,100.24
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	1,062,468.73
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,159,617.17

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)	844,496.04
Infraestructura Pública (Neto)	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	147,995.57
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,068,552.36

TOTAL ACTIVO 3,228,169.53

Cuentas de Orden 12,208,479.91

**PASIVO Y PATRIMONIO
 PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Tesoro Público	3,595,472.11
Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Pagar	35,413.39
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00
Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	3,587,869.81
TOTAL PASIVO CORRIENTE	7,218,755.31

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	79,747.33
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	79,747.33

TOTAL PASIVO 7,298,502.64

PATRIMONIO

Hacienda Nacional	730,303,826.49
Hacienda Nacional Adicional	263,862,121.44
Reservas	0.00
Resultados Acumulados	(998,236,281.04)
TOTAL PATRIMONIO	(4,070,333.11)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 3,228,169.53

Cuentas de Orden 12,208,479.91



CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ


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

DIRECTOR GENERAL DE
 ADMINISTRACION

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

BALANCE GENERAL

Al 31 de Mayo 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	1,100,444.96
Valores Negociables	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00
Otras Clas. por Cobrar (Neto)	1,048.20
Existencias (Neto)	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	1,070,572.95
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,172,066.11

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	76,060.75
Inversiones (Neto)	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	860,147.34
Infraestructura Pública (Neto)	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	142,968.10
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,079,176.19
TOTAL ACTIVO	3,251,242.30

Cuentas de Orden 11,650,095.76

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

Obligaciones Tesoro Público	2,025,671.42
Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Pagar	37,544.99
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00
Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	5,807,856.01
TOTAL PASIVO CORRIENTE	7,871,072.42

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	74,747.33
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	74,747.33

TOTAL PASIVO

7,945,819.75

PATRIMONIO

Hacienda Nacional	730,303,826.49
Hacienda Nacional Adicional	287,450,838.23
Reservas	0.00
Resultados Acumulados	(1,022,449,242.17)
TOTAL PATRIMONIO	(4,694,577.45)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

3,251,242.30

Cuentas de Orden 11,650,095.76



CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

MELBA ALEIDA GRANDEZ VENTURA
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 Mat. N° 23126



DIRECTOR GENERAL DE
 ADMINISTRACION

PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ

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

BALANCE GENERAL
Al Segundo Trimestre de 2008
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-1

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

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

	NOTAS N°	
Caja y Bancos	3	1,233,628.42
Valores Negociables	4	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	0.00
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)	6	1,048.20
Existencias (Neto)	7	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	8	1,097,230.75
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,331,907.37

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	9	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	10	76,060.75
Inversiones (Neto)	11	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	12	830,664.05
Infraestructura Pública (Neto)	13	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	14	137,940.63
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,044,665.43
TOTAL ACTIVO		3,376,572.80
Cuentas de Orden	30	39,240,824.38

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

	NOTAS N°	
Obligaciones Tesoro Público	15	3,602,486.82
Sobregiros Bancarios	16	0.00
Cuentas por Pagar	17	38,122.37
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	18	0.00
Parte Cte. Prov. para Beneficios Sociales	19	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	20	1,864,257.41
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5,504,866.60

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo	21	0.00
Prov. para Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	22	0.00
Ingresos Diferidos	23	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	24	0.00
Otras Provisiones	25	69,747.33
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		69,747.33

TOTAL PASIVO

5,574,613.93

PATRIMONIO

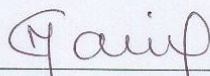
Hacienda Nacional	26	730,303,826.49
Hacienda Nacional Adicional	27	303,810,729.28
Reservas	28	0.00
Resultados Acumulados	29	(1,036,312,596.90)
TOTAL PATRIMONIO		(2,198,041.13)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

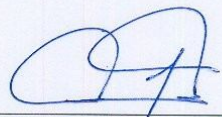
3,376,572.80

Cuentas de Orden

30 39,240,824.38


 CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

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


 DIRECTOR GENERAL DE
 ADMINISTRACION
 PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ

Ana Zárate Anchante
 Jefa de la Oficina de Administración
 y Finanzas