



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, Recursos Directamente Recaudados, Depósitos Sujetos a Restricción - Fondo de Garantía

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende

Responsabilidades Fiscales, (la cual 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.



OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Comprende

Depósitos en Garantía - Garantía entregada por Alquileros 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

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

OBLIGACIONES TESORO PÚBLICO

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

Comprende

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).



PERÚ

Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo

Construyendo Perú

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección Nacional de Contabilidad Pública
Versión 8.5.0

Fecha : 18/11/2008
Hora : 09:17:25
Pag : 1 de 1
F.Gen : 17/11/2008

BALANCE GENERAL

Al 31 de Octubre 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	1,359,547.87
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	1,061,250.06
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,441,846.13

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)	1,160,503.72
Infraestructura Pública (Neto)	0.00
Otras Cuentas del Activo (Neto)	150,994.77
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,417,559.24
TOTAL ACTIVO	3,859,405.37
Cuentas de Orden	60,715,667.71

**PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Tesoro Público	1,133,371.77
Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Pagar	33,801.54
Parte Cta. Deudas a Largo Plazo	0.00
Parte Cta. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	1,098,180.16
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,165,353.47

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	149,558.49
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	149,558.49

TOTAL PASIVO

3,314,911.96

PATRIMONIO

Hacienda Nacional	730,303,826.49
Hacienda Nacional Adicional	344,749,880.32
Reservas	0.00
Resultados Acumulados	(1,074,509,213.40)
TOTAL PATRIMONIO	544,493.41

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

3,859,405.37

Cuentas de Orden

60,715,667.71

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
PROGRAMA CONSTRUYENDO PERU

MELBA ALEIDA GRANDEZ VENTURA
CPC. N° 29126

DIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACION
PROGRAMA CONSTRUYENDO PERU

Ana Zavata Anllantio
Jefa de la Oficina de Administración
y Finanzas



MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Comisión Nacional de Contabilidad Pública
Módulo 1.1.0

Fecha: 30/12/2008
Hora: 09:35:33
Pag: 1 de 1
F.Gen: 29/12/2008

BALANCE GENERAL
Al 30 de Noviembre 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" [001086]

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos	1,558,606.17
Valores Negociables	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00
Otros Ctas. por Cobrar (Neto)	1,048.20
Reservas (Neto)	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	724,916.47
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,284,570.84

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00
Otros Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	78,060.75
Reservas (Neto)	0.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	1,186,127.65
Infraestructura Pública (Neto)	0.00
Otros Cuentas del Activo (Neto)	178,702.01
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,440,890.41
TOTAL ACTIVO	3,725,461.25
Cuentas de Orden	64,620,635.66

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

Obligaciones Tesoro Público	2,875,211.80
Sobregiros Bancarios	0.00
Cuentas por Pagar	36,055.48
Parte Cta. Deudas a Largo Plazo	0.00
Parte Cta. Prov. para Beneficios Sociales	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	4,845,055.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	7,760,362.28

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	127,484.35
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	127,484.35

TOTAL PASIVO

PATRIMONIO

TOTAL PASIVO	7,887,846.63
Hacienda Nacional	730,303,828.49
Hacienda Nacional Adicional	354,654,648.71
Reservas	0.00
Resultados Acumulados	(1,089,120,860.56)
TOTAL PATRIMONIO	(4,152,385.38)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,725,461.25
Cuentas de Orden	64,620,635.66

CONTADOR GENERAL
MAT. N°
PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ
HELBA ALEIDA GRANDEIZ VENTURA
CPC. N° 29126

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
PROGRAMA CONSTRUYENDO PERÚ



PERÚ

Ministerio
de Trabajo
y Promoción del Empleo

Construyendo
Perú

Construyendo
Perú


BALANCE GENERAL
(En Nuevos Soles)

ACTIVO	31/12/2008	31/12/2007	PASIVO Y PATRIMONIO	31/12/2008	31/12/2007
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos	1,916,864.40	1,600,828.06	Obligaciones Tesoro Publico	3,768,373.52	2,847,891.96
Valores Negociables	0.00	0.00	Sobregiros bancarios	0.00	0.00
Cuenta por Cobrar (Neto)	0.00	0.00	Cuentas por Pagar	41,291.29	110,175.91
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	7,771.14	1,048.20	Parte Cie. Deudas a Largo plazo	0.00	0.00
Existencias (Neto)	0.00	0.00	Prov. Para Beneficios Sociales	0.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipados	700,136.03	1,049,448.39	Otras Cuentas del Pasivo	18,745,606.09	14,843,596.47
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,624,771.57	2,651,324.65	TOTAL PASIVO CORRIENTE	22,555,470.90	17,801,663.34
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Deudas a largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	76,060.75	76,060.75	Prov. Para Beneficios Sociales	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00	Ingresos Difendos	0.00	0.00
Inmueble Maquinaria y Equipo (Neto)	1,705,061.27	1,133,642.26	Otras Cuenta del Pasivo	0.00	0.00
Infraestructura Publica (Neto)	0.00	0.00	Otas Provisiones	23,644.36	23,644.36
Otras Cuentas del Activo (Neto)	182,496.51	165,104.51	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	23,644.36	23,644.36
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,963,618.53	1,378,007.52	TOTAL PASIVO	22,579,115.26	17,825,307.70
TOTAL ACTIVO	4,588,390.10	4,029,332.17	PATRIMONIO		
CUENTAS DE ORDEN	4,376,419.28	3,090,494.96	Hacienda Nacional	933,113,154.31	730,303,826.49
			Hacienda Nacional Adicional	171,866,521.79	202,809,327.82
			Reservas	0.00	0.00
			Resultados Acumulados	-1,122,970,401.26	-946,909,129.84
			TOTAL PATRIMONIO	-17,990,725.16	-13,795,975.53
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,588,390.10	4,029,332.17
			CUENTAS DE ORDEN	4,376,419.28	3,090,494.96


CONTADOR GENERAL
MAT. NRO. 201126


DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACION

PROGRAMA CONSTRUYENDO PERU


Alma Zárate Anchante
Jefa de la Oficina de Administración
y Finanzas