

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

EF-1

ACTIVO	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	135.708.991	130.179.241
inversiones Disponibles	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	49.066.69	52.492.62
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	207.256.11	245.278.58
Otras Cuentas del Activo	1.350.509.11	933.650.95

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 1.742.540.90 1.361.601.39

ACTIVO NO CORRIENTE	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
inversiones (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	293.736.159.65	277.556.946.26
Otras Cuentas del Activo (Neto)	2.435.541.311	16.650.564.24

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 296.171.701.26 294.207.510.50

TOTAL ACTIVO 297.914.242.16 295.569.111.89

Cuentas de Orden Nota 35 40.571.348.06 40.138.076.69

PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	1.469.093.61	697.300.52
Impuestos, Contribuciones y Otros	114.07	13.000
Remuneraciones y Beneficios Sociales	63.355.55	12.24
Obligaciones Previsionales	508.697.13	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00

TOTAL PASIVO CORRIENTE 2.041.260.36 1.009.427.66

PASIVO NO CORRIENTE	2017	2016
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales	673.632.12	59.189.23
Obligaciones Previsionales	7.828.875.08	3.342.463.81
Provisiones	37.899.54	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	6.745.625.95	6.578.663.41
Ingresos Diferidos	0.00	0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 15.286.032.69 16.112.705.45

TOTAL PASIVO 17.327.293.05 17.122.133.11

PATRIMONIO	2017	2016
Hacienda Nacional	302.759.577.73	302.759.577.73
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	190.108.16	190.108.16
Resultados Acumulados	(22.362.736.78)	(24.439.106.41)

TOTAL PATRIMONIO 280.586.949.11 278.480.577.48

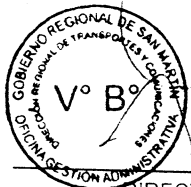
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 297.914.242.16 295.569.111.89

Cuentas de Orden Nota 35 40.571.348.06 40.138.076.69

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones SM
 Mg. Rosenda Milagros Saldaña Angulo
 JEFE DE CONTABILIDAD Y TESORERÍA
 MAT.-19-472

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN



DR. HERNÁNDEZ
 GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones
 Lic. Rafael Antonio Galica Vega
 DIRECTOR REGIONAL
 TITULAR

Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES (000929)

Rubro	Cuenta	Saldos Historicos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
ACTIVOS									
Efectivo y Equivalente de Efectivo									
	1101.030102							856.02	856.02
	1101.030106	1.07				1.07			1.07
	1101.030110							461.45	461.45
	1101.1201							134,390.45	134,390.45
								TOTAL	135,708.99
Inventarios (Neto)									
	1301.050301	0.53				0.53			0.53
	1301.059999	343.00				343.00			343.00
	1301.1102	1,920.66				1,920.66			1,920.66
	1301.1104	46,800.40				46,800.40			46,800.40
	1301.1105	2.10				2.10			2.10
								TOTAL	49,066.69
Servicios y Otros Pagados por Anticipado									
	1205.0501	51,559.11				51,559.11			51,559.11
	1205.0502	155,697.00				155,697.00			155,697.00
								TOTAL	207,256.11
Otras Cuentas del Activo									
	1206.01	1,350,509.11				1,350,509.11		1,350,509.11	1,350,509.11
								TOTAL	1,350,509.11
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)									
	1501.010101	9,210.44				9,210.44			9,210.44
	1501.010197	2,097.00				2,097.00			2,097.00
	1501.020101	630,893.46				630,893.46			630,893.46
	1501.020197	190,476.35				190,476.35			190,476.35
	1501.030201	36,748,137.69				36,748,137.69			36,748,137.69
	1501.080201	22,986,201.42				22,986,201.42			22,986,201.42
	1501.080202	1,463,646.04				1,463,646.04			1,463,646.04
	1501.080203	3,927,900.07				3,927,900.07			3,927,900.07
	1501.080204	5,260,812.75				5,260,812.75			5,260,812.75
	1501.080205	5,772,940.86				5,772,940.86			5,772,940.86
	1501.089906	245,904,606.28				245,904,606.28			245,904,606.28
	1502.0501	73,262.80				73,262.80			73,262.80
	1502.0597	101,440.80				101,440.80			101,440.80
	1503.0101	6,195,571.32				6,195,571.32			6,195,571.32
	1503.0102	7,900.00				7,900.00			7,900.00
	1503.020101	61,393.95				61,393.95			61,393.95
	1503.020102	92,699.88				92,699.88			92,699.88
	1503.020301	623,461.17				623,461.17			623,461.17
	1503.020302	5,940.00				5,940.00			5,940.00
	1503.020303	929,198.45				929,198.45			929,198.45
	1503.020502	10,795.00				10,795.00			10,795.00
	1503.020901	50,820.62				50,820.62			50,820.62
	1503.020904	41,668.70				41,668.70			41,668.70
	1503.020905	48,452.97				48,452.97			48,452.97
	1503.020999	10,840,917.83				10,840,917.83			10,840,917.83
	1508.010101		6,982.91				6,982.91		6,982.91
	1508.010197		1,389.26				1,389.26		1,389.26
	1508.010201		384,463.85				384,463.85		384,463.85
	1508.010297		112,145.41				112,145.41		112,145.41
	1508.0103		11,711,095.71				11,711,095.71		11,711,095.71
	1508.010403		26,431,567.42				26,431,567.42		26,431,567.42
	1508.0201		3,491,558.02				3,491,558.02		3,491,558.02
	1508.0202		6,105,083.32				6,105,083.32		6,105,083.32
								TOTAL	293,736,854.68
Otras Cuentas del Activo (Neto)									
	1205.98	107,369.51				107,369.51		107,369.51	107,369.51
	1505.01	734,078.68				734,078.68		107,369.51	734,078.68
	1505.02	529,701.37				529,701.37		107,369.51	529,701.37
	1505.0303	75,000.00				75,000.00		107,369.51	75,000.00
	1507.0201	10,035.14				10,035.14		107,369.51	10,035.14
	1507.0302	27,449.50				27,449.50		107,369.51	27,449.50
	1507.9999	955,797.11				955,797.11		107,369.51	955,797.11
	1508.0302		3,890.00				3,890.00		3,890.00
								TOTAL	2,435,541.31
TOTAL ACTIVO :									
									297,914,242.99
PASIVO									
Cuentas por Pagar a Proveedores									
	2103.010101		54,500.86				54,500.86	54,500.86	54,500.86
	2103.010102		1,043,324.50				1,043,324.50	1,043,324.50	1,043,324.50
	2103.0201		371,268.25				371,268.25	371,268.25	371,268.25
								TOTAL	1,469,093.61
Impuestos, Contribuciones y Otros									
	2101.090101		114.07				114.07		114.07
								TOTAL	114.07
Remuneraciones y Beneficios Sociales									
	2102.0402		63,355.55				63,355.55		63,355.55
								TOTAL	63,355.55
Obligaciones Previsionales									
	2102.050101		508,697.13				508,697.13	508,697.13	508,697.13
								TOTAL	508,697.13



Detalle del EF-1
Al 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor			
Obligaciones Previsionales									TOTAL	673,032.10
	2102 050101		4,775,029.79				4,775,029.79	4,775,029.79	4,775,029.79	
	2102 050201		3,053,845.29				3,053,845.29	3,053,845.29	3,053,845.29	
Provisiones									TOTAL	7,828,875.08
	2401 0303		6,930.98				6,930.98		6,930.98	
	2401 0304		30,968.56				30,968.56		30,968.56	
Otras Cuentas del Pasivo									TOTAL	37,899.54
	2101 090102		50,999.60				50,999.60	50,999.60	50,999.60	
	2103 990103		21,378.10				21,378.10	21,378.10	21,378.10	
	2103 990104		1,411,175.93				1,411,175.93	1,411,175.93	1,411,175.93	
	2103 990901		5,262,072.32				5,262,072.32	5,262,072.32	5,262,072.32	
TOTAL PASIVO :										17,327,293.05
PATRIMONIO										
Hacienda Nacional										
	3101 01		248,538,540.87				248,538,540.87		248,538,540.87	
	3101 03		54,221,036.86				54,221,036.86		54,221,036.86	
Resultados No Realizados									TOTAL	307,759,577.73
	3001 010101		812.59				812.59		812.59	
	3001 010201		87,854.77				87,854.77		87,854.77	
	3001 0110		101,440.80				101,440.80		101,440.80	
Resultados Acumulados									TOTAL	190,108.16
	3401 01		76,230,915.07				76,230,915.07		76,230,915.07	
	3401 02	89,371,267.06				89,371,267.06			-89,371,267.06	
	3401 0307	22,625.12				22,625.12			-22,625.12	
	3401 0321	9,058,631.96				9,058,631.96			-9,058,631.96	
	6101 0202	141,127.71				141,127.71			-141,127.71	
TOTAL PATRIMONIO :										280,586,949.11
CUENTAS DE ORDEN										
Cuentas de Orden										
	9101 01	28,054.64				28,054.64			28,054.64	
	9101 08	610,318.59				610,318.59			610,318.59	
	9101 09	70,826.36				70,826.36			70,826.36	
	9103 06	4,234,670.25				4,234,670.25			4,234,670.25	
	9103 08	3,284,165.74				3,284,165.74			3,284,165.74	
	9103 09	21,142,796.27				21,142,796.27			21,142,796.27	
	9103 1003	7,207.36				7,207.36			7,207.36	
	9105 01	1,765.28				1,765.28			1,765.28	
	9105 02	1,448,227.11				1,448,227.11			1,448,227.11	
	9105 0301	165,798.14				165,798.14			165,798.14	
	9105 0303	142,261.69				142,261.69			142,261.69	
	9109 0103	353,999.55				353,999.55			353,999.55	
	9111 07	22,625.12				22,625.12			22,625.12	
	9111 19	9,058,631.96				9,058,631.96			9,058,631.96	
TOTAL										46,571,348.06
Cuentas de Orden										
	9102 01	28,054.64				28,054.64			28,054.64	
	9102 08	610,318.59				610,318.59			610,318.59	
	9102 09	70,826.36				70,826.36			70,826.36	
	9104 06	4,234,670.25				4,234,670.25			4,234,670.25	
	9104 08	3,284,165.74				3,284,165.74			3,284,165.74	
	9104 09	21,142,796.27				21,142,796.27			21,142,796.27	
	9104 1003	7,207.36				7,207.36			7,207.36	
	9106 01	1,765.28				1,765.28			1,765.28	
	9106 02	1,448,227.11				1,448,227.11			1,448,227.11	
	9106 0301	165,798.14				165,798.14			165,798.14	
	9106 0303	142,261.69				142,261.69			142,261.69	
	9110 0103	353,999.55				353,999.55			353,999.55	
	9112 07	22,625.12				22,625.12			22,625.12	
	9112 19	9,058,631.96				9,058,631.96			9,058,631.96	
TOTAL										46,571,348.06



ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

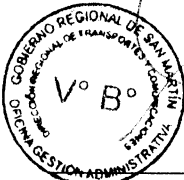
ENTIDAD 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

EF-2

	2017	2016
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37 879,942.76	1,209,580.31
Aportes por Regulación	Nota 38 0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 39 12,542,541.39	11,206,584.32
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40 508,255.77	6,721,086.87
Ingresos Financieros	Nota 41 11,993.43	6,472.35
Otros Ingresos	Nota 42 1,224,029.18	1,431,571.07
TOTAL INGRESOS	15,166,762.53	20,575,294.92
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 43 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44 (8,073,290.26)	(8,976,447.33)
Gastos de Personal	Nota 45 (2,628,422.61)	(3,104,984.64)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46 (12,532.88)	(8,206.44)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47 0.00	(13,250.00)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48 0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 49 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50 (4,408,488.94)	(1,300,612.62)
Gastos Financieros	Nota 51 0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 52 (185,155.55)	(472,627.45)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(15,307,890.24)	(13,876,128.48)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	(141,127.71)	6,699,166.44

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones SM
Rosenda Milagros Saldana Angulo
 JEFE DE CONTABILIDAD Y TESORERIA
 MAT-19-472

CONTADOR GENERAL
MAT. N°



[Signature]
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN



GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones
[Signature]
DIRECTOR REGIONAL

TITULAR

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 450 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
INGRESOS				
Ingresos No Tributarios				
4301.070101	PLACAS		332.50	332.50
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Publico Y Otros		19.10	19.10
4302.010199	Otros Registros		1.60	1.60
4302.080103	Derechos De Permiso De Operación		233,024.60	233,024.60
4302.080104	Derechos De Inscripción		108,725.00	108,725.00
4302.080107	Derechos De Examen		168,075.05	168,075.05
4302.080109	Licencias		312,644.26	312,644.26
4302.080112	Expedicion De Constancias		4,148.00	4,148.00
4302.080199	Otros Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicaciones		44,472.90	44,472.90
4302.100199	Otros Derechos Administrativos		6,289.75	6,289.75
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS		0.00	0.00
4303.020102	Servicios De Inspección		650.00	650.00
4303.030102	Servicio De Capacitación		1,560.00	1,560.00
	TOTAL		879,947.71	879,947.71
Traspasos y Remesas Recibidas				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público		9,163,676.47	9,163,676.47
4402.02	Traspasos Con Documentos		6,675.03	6,675.03
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público		3,372,189.89	3,372,189.89
	TOTAL		12,542,541.39	12,542,541.39
Donaciones y Transferencias Recibidas				
4401.010306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		193,330.51	193,330.51
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		314,910.26	314,910.26
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		15.00	15.00
	TOTAL		508,255.77	508,255.77
Ingresos Financieros				
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT		11,680.88	11,680.88
4501.010499	Otros Intereses		312.55	312.55
	TOTAL		11,993.43	11,993.43
Otros Ingresos				
4501.020205	Derecho Por Uso Del Espectro Radioeléctrico - Canon Por Telecomunicaciones		746,243.00	746,243.00
4502.010502	infracciones De Reglamento De Transportes		477,334.09	477,334.09
4505.010499	Otros Ingresos		423.25	423.25
4505.010601	Devolucion por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		28.84	28.84
	TOTAL		1,224,029.18	1,224,029.18
TOTAL INGRESO :				15,166,762.53
GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios				
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	97,579.35		97,579.35
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	31,155.00		31,155.00
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	187,540.30		187,540.30
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	29,787.00		29,787.00
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	161,888.88		161,888.88
5301.050102	Papelera En General, Uniles Y Materiales De Oficina	22,922.04		22,922.04
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tricador	5,911.55		5,911.55
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	18.00		18.00
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electronica	9,209.90		9,209.90
5301.059999	Otros	9,918.10		9,918.10
5301.0601	De Vehiculos	11,439.50		11,439.50
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	156.00		156.00
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	136,150.43		136,150.43
5301.0604	De Seguridad	14,413.62		14,413.62
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	95.00		95.00
5301.080102	Medicamentos	333.00		333.00
5301.080199	Otros Productos Similares	164.30		164.30
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	885.00		885.00
5301.1102	Para Vehiculos	8,946.30		8,946.30
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	67,511.83		67,511.83
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	543.00		543.00
5301.9901	Herramientas	2,937.00		2,937.00
5301.9902	Productos Quimicos	95.00		95.00
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	8,333.50		8,333.50
5301.9999	Otros Bienes	13,474.68		13,474.68
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	30,505.30		30,505.30
5302.010202	Viajes Y Asignaciones Por Comision De Servicio	97,859.80		97,859.80
5302.010299	Otros Gastos	1,876.00		1,876.00
5302.020101	Servicio De Suministro De Energia Electrica	58,263.50		58,263.50
5302.020102	Servicio De Agua Y Desague	6,614.35		6,614.35
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	10,523.65		10,523.65
5302.020203	Servicio De Internet	27,258.05		27,258.05
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	15,731.70		15,731.70
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	245.60		245.60
5302.020401	Servicio De Publicidad	9,676.00		9,676.00
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión			



Detalle del EF-2
Al 31 de Diciembre del 2017
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES (000925)

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO	
		Deudor	Acreedor		
5302.040102	De Carreteras, Caminos Y Puentes	4.723.013.33		4.723.013.33	
5302.040103	De Vehículos	22.184.00		22.184.00	
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	155.982.85		155.982.85	
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	1.400.00		1.400.00	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	44.945.00		44.945.00	
5302.060102	Gastos Notariales	159.00		159.00	
5302.060299	Otros Servicios Financieros	290.00		290.00	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	4.684.99		4.684.99	
5302.070502	Propinas Para Practicantes	18.932.32		18.932.32	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	6.00		6.00	
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares	50.00		50.00	
5302.071199	Servicios Diversos	1.118.938.04		1.118.938.04	
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	840.281.84		840.281.84	
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	29.467.00		29.467.00	
				TOTAL	8.074.290.26
Gastos de Personal					
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	559.836.12		559.836.12	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	196.604.17		196.604.17	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	1.197.725.41		1.197.725.41	
5101.080101	Obreros Permanentes	261.197.77		261.197.77	
5101.090102	Aguinaldos	64.600.00		64.600.00	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	42.147.00		42.147.00	
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	128.702.52		128.702.52	
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 O 30 Años	2.290.32		2.290.32	
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trunca)	67.214.30		67.214.30	
5103.010105	Contribuciones A Essalud	106.437.00		106.437.00	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	1.668.00		1.668.00	
				TOTAL	2.628.427.61
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social					
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	12.532.88		12.532.88	
				TOTAL	12.532.88
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio					
5801.0101	Edificios Residenciales	104.85		104.85	
5801.0102	Edificios No Residenciales	9.523.83		9.523.83	
5801.0103	Estructuras	3,127,948.06		3,127,948.06	
5801.010403	Estructuras Concluidas Por Reclasificar	1,233,012.66		1,233,012.66	
5802.010301	A Personas Jurídicas	6,930.98		6,930.98	
5802.010302	A Personas Naturales	30,968.56		30,968.56	
				TOTAL	4,408,488.94
Otros Gastos					
5506.01	Baja De Bienes	9,046.27		9,046.27	
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	272.85		272.85	
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	11,052.81		11,052.81	
5506.9999	Otros	164,783.62		164,783.62	
				TOTAL	185,155.55
				TOTAL GASTOS :	15,307,890.24



CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE GESTIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

Anexo 1 - EF2

INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos
 Ingresos No Tributarios
 Aportes por Regulación
 Traspasos y Remesas Recibidas
 Donaciones y Transferencias Recibidas
 Ingresos Financieros
 Otros Ingresos

	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	EJECUCION PRESUPUESTAL	DIFERENCIAS
Nota 36	0.00	0.00	0.00
Nota 37	879,942.76	879,942.76	0.00
Nota 38	0.00	0.00	0.00
Nota 39	12,542,541.39	193,330.51	12,349,210.88
Nota 40	508,255.77	555,857.55	47,601.78
Nota 41	11,993.43	23,674.31	11,680.88
Nota 42	1,224,029.18	1,422,132.19	198,103.01
TOTAL INGRESOS	15,166,762.53	3,074,937.32	12,091,825.21

TOTAL INGRESOS

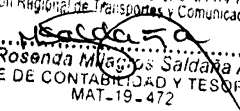
COSTO Y GASTOS

Costo de Ventas
 Gastos en Bienes y Servicios
 Gastos de Personal
 Gastos por Pens Prest y Asistencia Social
 Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas
 Donaciones y Transferencias Otorgadas
 Traspasos y Remesas Otorgadas
 Estimaciones y Provisiones del Ejercicio
 Gastos Financieros
 Otros Gastos

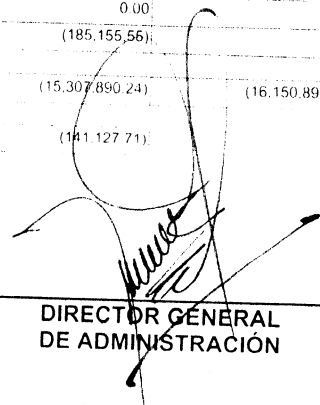
Nota 43	0.00	0.00	0.00
Nota 44	(8,073,290.26)	(9,262,587.56)	1,189,297.30
Nota 45	(2,628,422.61)	(2,436,364.54)	192,058.07
Nota 46	(12,532.88)	(517,914.48)	505,381.60
Nota 47	0.00	(1,689,176.48)	1,689,176.48
Nota 48	0.00	(2,244,854.88)	2,244,854.88
Nota 49	0.00	0.00	0.00
Nota 50	(4,408,488.94)	0.00	4,408,488.94
Nota 51	0.00	0.00	0.00
Nota 52	(185,155.55)	0.00	185,155.55
TOTAL COSTO Y GASTOS	(15,307,890.24)	(16,150,897.94)	843,007.70

TOTAL COSTO Y GASTOS

RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones SM

 Mg. Rosenda Milagros Saldana Angulo
 JEFE DE CONTABILIDAD Y TESORERIA
 MAT-19-472

CONTADOR GENERAL
MAT. N°


DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

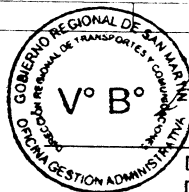
ENTIDAD 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES [000925]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	301.841.574,71	918.003,02	190.217,10	(25.275.967,66)	277.673.827,17
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasposos y Remesas del Tesoro Publico	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0,00	0,00	(108,94)	(5.922.307,19)	(5.922.416,13)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	918.003,02	(918.003,02)	0,00	6.699.166,44	6.699.166,44
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	302.759.577,73	0,00	190.108,16	(24.499.108,41)	278.450.577,48
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	302.759.577,73	0,00	190.108,16	(24.499.108,41)	278.450.577,48
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasposos y Remesas del Tesoro Publico	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	2.277.499,34	2.277.499,34
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0,00	0,00	0,00	(141.127,71)	(141.127,71)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	302.759.577,73	0,00	190.108,16	(22.221.609,07)	280.586.949,11

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 Dirección Regional de Transportes y Comunicaciones SM

Mg. Rosenda Miagás Saltaña Angulo
 JEFE DE CONTABILIDAD Y TESORERÍA
CONTADOR GENERAL
 MAT. N°



DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN



Rafael Antonio Carriedo Vega
 DIRECTOR REGIONAL
 TITULAR

- Las Notas deben ser explicativas.

.E 0925 : DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES SAN MARTIN

EXPLICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por el periodo terminado al 31 de Diciembre 2017
Explicación EF-3

DRTC Dirección Regional
de Transportes
y Comunicaciones

RESULTADOS NO REALIZADOS

tras Operaciones Patrimoniales

.E 0925 : DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES SAN MARTIN

ASIENTO CONTABLE

0.00

0.00

RESULTADOS ACUMULADOS

.E 0925 : DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES SAN MARTIN

ES DE ENERO

OTA CONTABLE N° 22:

CONOCIMIENTO COMO PASIVO DE LAS DEMANDAS JUDICIALES EXPN° 792-1330-
11(2011),990-1479-2033(2012),952-1584-2285(2013)

-146,707.45 3401.02/2103.990101

ES DE JUNIO

OTA CONTABLE N° 30:

OR LA REGULARIZACION DE DEUDAS POR SENTENCIAS JUDICIALES AL 30 DE JUNIO 2017.

-118,387.48 3401.02/2103.990103-
2103.990104

ES DE SETIEMBRE

OTA CONTABLE N° 64:

OR REGULARIZACION CONTABLE DE LOS EXPEDIENTES SIAF 2583 (2014), 2583(2015) Y 3843
016)

4.09 1206.01/ 3401.01

OTA CONTABLE N° 63:

OR LA REGULARIZACION DE LA NOTA CONTABLE N° 48-2016, EN VISTA QUE SE REGISTRO
IRONTEAMIENTO

-37,069.61 3401.02/1206.01

ES DE OCTUBRE

OTA CONTABLE N° 72:

OR LA RECLASIFICACION DE AÑOS ANTERIORES(CUENTAS DE INGRESOS SEGUN SIAF N°
13(2012)-1071(2013),3622(434.5)-2016-2110-2017,

-9,320.25 3401.01/4302.010199-
4302.080109-4302.100199

OR LA RECLASIFICACION DE AÑOS ANTERIORES(CUENTAS DE INGRESOS SEGUN SIAF N°
13(2012)-1071(2013),3622(434.5)-2016-2110-2017,

434.5 4302.080103/3401.02

ES DE NOVIEMBRE

OTA CONTABLE N° 74:

OR LA RECLASIFICACION DE LAS CUENTAS CONTABLES DE REGISTRO SIAF: 2710 DEL AÑO 2016

-465.00 3401.01/1507.0399

2,277,499.34

2,277,499.34



NOTA CONTABLE N° 76:
POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS, REGISTRO SIAF 209 - 2016, O/C 024 (POR LA ADQUISICION DE CAMARA FOTOGRAFICA) -550.00 3401.01/1503.020101

MES DE DICIEMBRE

NOTA CONTABLE N° 86:
POR LA RECLASIFICACION DE BIENES, SEGUN INFORME N° 001-2018-GRSM/DRTC-DO-OGA-UCP, SIAF: 3831= 1,700.00, 3740= 1,700.00, 3718= 2,750.00 Y 3758= 2,750.00 8,900.00 1503.020901/3401.01

NOTA CONTABLE N° 88:
POR LA ANULACION DE LA NOTA CONTABLE 64-2017 -4.09 3401.01/1206.01

NOTA CONTABLE N° 98:
POR LA DEVOLUCION DE ESTIMACIONES POR LA DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJO, EDIFICIOS Y ACTIVOS INTANGIBLES AÑO 2017 2,847,867.16 1508.010101-1508.010201-
1508.0201-1508.0202-
1508.0302/3401.01

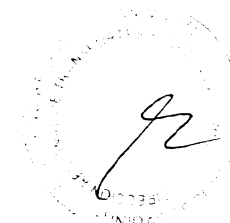
NOTA CONTABLE N° 94:
POR LA REGULARIZACION DE DEUDA NOMINAL = 4,791.54, ACTUALIZACION POR RENTABILIDAD= 46,208.06 , SEGUN CONSTANCIA DE ACOGIMIENTO AL REPRO AFP -50,999.60 3401.02/2101.090102

NOTA CONTABLE N° 100:
POR LA REGULARIZACION DE DEUDAS DE SENTENCIAS JUDICIALES LABORALES -216,202.93 3401.02/2103.990104

TOTAL GENERAL OTRAS OPERACIONES PATRIMONIALES

2,277,499.34

Tarapoto, 31 de Diciembre 2017



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 459 GOBIERNO REGIONAL SAN MARTIN
 EJECUTORA : 200 REGION SAN MARTIN-TRANSPORTES, [000925]

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2017	AÑO 2016
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	4302 877,381.16	1,199,926.31
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	4501, 4303 y 4301 760,485.48	602,164.35
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	4401 508,240.77	6,721,086.87
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Publico	7,813,167.36	9,005,684.41
Otros (Nota)	489,880.26	852,609.74
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(7,420,805.44)	(8,326,389.57)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(2,452,170.73)	(2,411,429.43)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	(161,124.65)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(12,532.88)	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	(8,206.44)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Entregadas del Tesoro Publico	0.00	0.00
Otros (Nota)	(43,009.76)	(992,349.49)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	520,636.22	6,481,972.10
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehiculos, 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 Vehiculos, Maquinarias y Otros	(110,880.14)	(62,480.94)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(2,994,338.04)	(7,580,072.70)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(782,078.18)	(465.00)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(3,887,296.36)	(7,643,018.64)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Publico	3,372,189.89	1,260,172.29
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
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Publico	0.00	0.00
Amortizacion, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusion, Extincion, Adscripcion	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	3,372,189.89	1,260,172.29
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	5,529.75	99,125.75
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	130,179.24	11,053.49
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	135,709.99	111,179.24

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y
 COMUNICACIONES SAN MARTIN



GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y
 COMUNICACIONES SAN MARTIN

Mg. Rafael Antonio Gatica Vega
 DIRECTOR REGIONAL
 TITULAR

CONTADOR GENERAL

GOBIERNO REGIONAL DE SAN MARTIN
 DIRECCION REGIONAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES SM
 Las Notas de las cuentas explicativas

Mg. Rosenda Milagros Saldana Angulo
 JEFE DE CONTABILIDAD Y TESORERIA

DIRECTOR GENERAL
 ING. D. ADMINISTRACION
 OFICINA DE GESTION ADMINISTRATIVA

HOJA DE TRABAJO DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017

(En Soles)

DESCRIPCION	Notas	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION	Eliminac. Movim que no son efectivo		SALDOS AJUSTADOS	GENERACION DE EFECTIVO		OPERACION		INVERSION		FINANCIAMIENTO	
					DEUDOR	ACREEDOR		ENTRADAS	SALIDAS	ENTRADAS	SALIDAS	ENTRADAS	SALIDAS	ENTRADAS	SALIDAS
ACTIVO															
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	N-3	0.00	130,179.34	(130,179.34)											
INVERSIONES DISPONIBLES	N-4			0.00			5,529.75	5,529.75			5,529.75				
CUENTAS POR COBRAR	N-5			0.00											
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	N-6			0.00											
INVENTARIOS	N-7			0.00			0.00								
SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTIC	N-8	48,066.69	52,482.32	(3,425.93)											
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	N-9	207,255.11	246,275.15	(38,022.47)			27,225.40		27,225.40		27,225.40				
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	N-10	1,350,509.11	933,650.16	416,858.95	37,069.42		1,350,509.11		1,350,509.11		1,350,509.11				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	N-11			0.00											
INVERSIONES	N-12			0.00											
PROPIEDADES DE INVERSION	N-13			0.00											
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	N-14			0.00											
OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO	N-15	293,736,159.65	227,651,145.18	66,085,014.47		15.00	3,105,218.18		3,105,218.18				3,105,218.18		
TOTAL ACTIVO		2,435,541.31	1,665,156.14	(770,385.17)	146,707.65	4	782,078.18		782,078.18				782,078.18		
PASIVO Y PATRIMONIO															
SOBRESALDOS BANCARIOS	N-16			0.00											
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	N-17	1,469,093.61	661,329.42	797,764.19											
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	N-18	114.07	11,630.10	(11,516.03)			667,577.03		667,577.03		667,577.03				
REVALUACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES	N-19	63,355.55	68.44	63,287.11			15,805.00		15,805.00		15,805.00				
OBLIGACIONES PREVISIONALES	N-20	508,697.13		508,697.13			92.99		92.99		92.99				
OPERACIONES DE CREDITO	N-21			0.00											
PARTE CORRIENTE DE DEUDA A LARGO PLAZO	N-22			0.00											
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO	N-23			0.00											
DEUDAS A LARGO PLAZO	N-24			0.00											
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	N-25			0.00											
BENEFICIOS SOCIALES	N-26	673,632.12	591,189.23	82,442.89											
OBLIGACIONES PREVISIONALES	N-27	7,828,875.08	8,342,953.81	(514,078.73)	63,447.35		6,930.98								
PROVISIONES	N-28	37,859.54		37,859.54			8,630.98								
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO	N-29	1,483,553.63	5,676,553.41	(4,192,999.78)	456,871.54	846,874.83									
INGRESOS PERDIDOS	N-30			0.00											
HACIENDA NACIONAL	N-31	302,759,577.73	302,759,577.73	0.00											
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	N-32			0.00											
RESULTADOS NO REALIZADOS	N-33	190,108.16	190,108.16	0.00											
RESULTADOS ACUMULADOS	N-34	-22,362,735.78	24,469,108.41	46,831,844.19	161,032.74		0.00								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO															
ESTADO DE GESTION															
INGRESOS TRIBUTARIOS	N-36			0.00											
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	N-37	879,942.76		879,942.76											
TRASPASOS Y REVERSA RECIBIDAS	N-38	12,542,541.39		12,542,541.39			879,942.76	879,942.76		879,942.76					
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	N-40	508,255.77		508,255.77			12,542,541.39	12,542,541.39		12,542,541.39					
INGRESOS FINANCIEROS	N-41	11,993.43		11,993.43		508,255.77	508,240.77	508,240.77		508,240.77					3,372,189.89
OTROS INGRESOS	N-42	1,224,029.18		1,224,029.18			11,993.43	11,993.43		11,993.43					
COSTO DE VENTAS	N-43			0.00			1,223,605.93	1,223,605.93		1,223,605.93					
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	N-44	-8,073,290.26		(8,073,290.26)											
GASTOS DE PERSONAL	N-45	-2,628,422.61		(2,628,422.61)			6,753,228.41	6,753,228.41		6,753,228.41					
GASTOS POR PENS PREST Y ASISTENCIAS SOC	N-46	-12,532.88		(12,532.88)		63,447.35	2,436,272.74	2,436,272.74		2,436,272.74					
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS	N-48			0.00			-12,532.88	-12,532.88		-12,532.88					
TRASPASOS Y REVERSA OTORGADAS	N-49			0.00											
ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	N-50	-4,408,488.94		(4,408,488.94)											
GASTOS FINANCIEROS	N-51			0.00		6,930.98									
OTROS GASTOS	N-52	185,155.55		185,155.55											
RESULTADO DEL EJERCICIO		141,127.71		141,127.71			15,784.36	15,784.36		15,784.36					
RESULTADOS DEL PERIODO															
VARIACION DEL EFECTIVO															
TOTAL															

