

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

EF-1

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 300 REGION CALLAO - EDUCACION CALLAO [001211]

| ACTIVO | | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------------|--------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo | Nota 3 | 751,925.07 | 1,625,198.65 |
| Inversiones Financieras | Nota 4 | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 5 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 6 | 3,301.00 | 130,218.81 |
| Inventarios (Neto) | Nota 7 | 857,059.21 | 534,149.23 |
| Servicios y Otros Pagados por Anticipado | Nota 8 | 23,186.30 | 22,264.12 |
| Otras Cuentas del Activo | Nota 9 | 6,003,016.97 | 5,592,253.96 |

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 7,638,488.55 7,904,084.77

| ACTIVO NO CORRIENTE | | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 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 Financieras (Neto) | Nota 12 | 0.00 | 0.00 |
| Propiedades de Inversión | Nota 13 | 0.00 | 0.00 |
| Propiedad, Planta y Equipo (Neto) | Nota 14 | 1,180,926,813.11 | 1,240,123,990.93 |
| Otras Cuentas del Activo (Neto) | Nota 15 | 327,721.70 | 326,338.70 |

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 1,181,254,534.81 1,240,450,329.63

TOTAL ACTIVO 1,188,893,023.36 1,248,354,414.40

Cuentas de Orden Nota 37 16,712,676.76 16,366,621.95

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros


 C.P.C. BARDÓ LEONARDO AYLLON YARU PATA
 CONTADOR DE LA DREC (e)
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 7509


 DIRECTOR GENERAL GOMEZ RIOS
 DE ADMINISTRACIÓN
 Infraestructura y Equipamiento
 DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DEL CALLAO

| PASIVO Y PATRIMONIO | | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Sobregiros Bancarios | Nota 16 | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Proveedores | Nota 17 | 680,404.99 | 1,105,023.23 |
| Impuestos, Contribuciones y Otros | Nota 18 | 22,266,022.24 | 21,945,328.46 |
| Remuneraciones y Beneficios Sociales | Nota 19 | 2,546,964.28 | 28,824,858.85 |
| 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 | 49,227,528.73 | 29,643,548.99 |
| Ingresos Diferidos | Nota 24 | 0.00 | 0.00 |

TOTAL PASIVO CORRIENTE 74,720,920.24 81,518,759.53

| PASIVO NO CORRIENTE | | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| Deudas a Largo Plazo | Nota 25 | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas Por Pagar a Proveedores | Nota 26 | 0.00 | 0.00 |
| Beneficios Sociales y Oblig. Prev. | Nota 27 | 7,760,327.61 | 15,331,559.48 |
| Obligaciones Previsionales | Nota 28 | 385,500,035.91 | 378,174,303.60 |
| Provisiones | Nota 29 | 5,561,616.43 | 5,675,580.09 |
| Otras Cuentas del Pasivo | Nota 30 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Diferidos | Nota 31 | 0.00 | 0.00 |

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 398,821,979.95 399,181,443.17

TOTAL PASIVO 473,542,900.19 480,700,202.70

| PATRIMONIO | | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------|
| Hacienda Nacional | Nota 32 | 80,543,227.12 | 80,543,227.12 |
| Hacienda Nacional Adicional | Nota 33 | 0.00 | 0.00 |
| Resultados No Realizados | Nota 34 | 1,044,403,924.85 | 1,095,017,192.10 |
| Reservas | Nota 35 | 0.00 | 0.00 |
| Resultados Acumulados | Nota 36 | (409,597,028.80) | (407,906,207.52) |

TOTAL PATRIMONIO 715,350,123.17 767,654,211.70

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 1,188,893,023.36 1,248,354,414.40

Cuentas de Orden Nota 37 16,712,676.76 16,366,621.95


 TITULAR
 Lic. LUIS ALBERTO CASTILLO PAZ
 Director Regional de Educación del Callao
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

658

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 300 REGION CALLAO - EDUCACION CALLAO [001211]

EF-2

| | 2023 | 2022 | |
|---|---------|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos Tributarios Netos | Nota 38 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos No Tributarios | Nota 39 | 1,205,112.30 | 461,365.30 |
| Aportes por Regulación | Nota 40 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas | Nota 41 | 305,957,798.61 | 258,888,809.02 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas | Nota 42 | 3,252,766.56 | 10,635,896.49 |
| Ingresos Financieros | Nota 43 | 78,685.01 | 36,675.88 |
| Otros Ingresos | Nota 44 | 1,840,630.90 | 1,943,862.80 |
| TOTAL INGRESOS | | 312,334,993.38 | 271,966,609.49 |
| COSTOS Y GASTOS | | | |
| Costo de Ventas | Nota 45 | 0.00 | 0.00 |
| Gastos en Bienes y Servicios | Nota 46 | (15,593,527.04) | (14,625,611.59) |
| Gastos de Personal | Nota 47 | (217,828,807.58) | (209,818,213.42) |
| Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social | Nota 48 | (45,740,371.49) | (60,873,634.34) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | Nota 49 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas | Nota 50 | (343,156.27) | (9,789.59) |
| Trasposos y Remesas Otorgadas | Nota 51 | (810,441.20) | (119,519.10) |
| Estimaciones y Provisiones del Ejercicio | Nota 52 | (31,626,557.84) | (15,144,468.37) |
| Gastos Financieros | Nota 53 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | Nota 54 | (493,376.04) | (228,166.01) |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | (312,436,237.46) | (300,819,402.42) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT) | | (101,244.08) | (28,852,792.93) |



[Signature]
 C.P.C. BARDO LEONARDO AYLLON YARUPATA
 CONTADOR DE LA DREC (e)

CONTADOR GENERAL
MAT. N° 7509

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



[Signature]

DIRECTOR GENERAL
 de la Oficina de Administración,
DE ADMINISTRACION
 DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DEL CALLAO



[Signature]

TITULAR

Lic. LUIS ALBERTO CASTILLO PAZ
 Director Regional de Educación del Callao
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 300 REGION CALLAO - EDUCACION CALLAO [001211]

EF-3

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NACIONAL ADICIONAL | RESULTADOS NO REALIZADOS | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022 | 80,543,227.12 | 0.00 | 1,095,017,192.10 | 0.00 | (379,053,414.59) | 796,507,004.63 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (28,852,792.93) | (28,852,792.93) |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | 80,543,227.12 | 0.00 | 1,095,017,192.10 | 0.00 | (407,906,207.52) | 767,654,211.70 |
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023 | 80,543,227.12 | 0.00 | 1,095,017,192.10 | 0.00 | (407,906,207.52) | 767,654,211.70 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) | 0.00 | 0.00 | (50,613,267.25) | 0.00 | (1,589,577.20) | (52,202,844.45) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (101,244.08) | (101,244.08) |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | 80,543,227.12 | 0.00 | 1,044,403,924.85 | 0.00 | (409,597,028.80) | 715,350,123.17 |


 C.P.C. BARDO LEONARDO AYLLON YARUPAITA
 CONTADOR DE LA DREC
CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 7529


 JAVIER DANIEL GOMEZ RIOS
 Jefe de la Oficina de Administración,
 (Instituto de Equipamiento)
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION
 DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DEL CALLAO


TITULAR
 Lic. LUIS ALBERTO CASTILLO PAZ
 Director Regional de Educación del Callao
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

- Las Notas deben ser explicativas.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 300 REGION CALLAO - EDUCACION CALLAO [001211]

EF-4

| CONCEPTOS | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| A.- ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota) | 1,193,416.30 | 461,365.30 |
| Cobranza de Aportes por regulación | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad | 90,381.01 | 36,675.88 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota) | 1,831,984.00 | 4,273,377.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota) | 302,272,102.42 | 256,055,142.96 |
| Otros (Nota) | 8,042,335.80 | 6,065,450.69 |
| MENOS | | |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota) | (15,115,359.53) | (12,909,111.50) |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales | (234,947,264.30) | (194,304,419.57) |
| Pago de Otras Retribuciones y Complementarias | (12,058,403.67) | (11,281,109.72) |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios | 0.00 | (59,010.44) |
| Pago por Prestaciones y Asistencia Social | (1,405,770.91) | (782,012.52) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota) | (316,878.51) | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota) | (810,441.20) | (119,519.10) |
| Otros (Nota) | (49,479,634.80) | (47,060,861.75) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION | (703,533.39) | 375,967.23 |
| 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 | (157,774.53) | (44,257.00) |
| 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 | 0.00 |
| Otros (Nota) | (11,965.66) | (34,835.98) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION | (169,740.19) | (79,092.98) |
| C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| 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 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | (873,273.58) | 296,874.25 |
| E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 0.00 | 0.00 |
| F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 1,625,198.65 | 1,328,324.40 |
| G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 751,925.07 | 1,625,198.65 |

Las Notas deben ser explicativas

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°



C.P.C. BARDO LEONARDO AYLLON YARUPAITA
 CONTADOR DE LA DREC (e)
 MAT. N° 2504



DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN MEZ R

Jefe de la Oficina de Administración
 Infraestructura y Equipamiento
 DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DEL CALLAO



TITULAR

Lic. LUIS ALBERTO CASTILLO PAZ
 Director Regional de Educación del Callao
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO