

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2025 y 2024**  
 (EN SOLES)

EF-1

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

		2025	2024			2025	2024
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	1,278,738.18	1,621,994.22	Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	1,940,182.24	1,334,680.80
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00	Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	16,159,412.93	17,977,544.10
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	100,021.75	18,125.56	Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	37,055,592.04	35,229,208.78
Inventarios (Neto)	Nota 7	897,891.60	887,041.38	Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	23,760.77	70,366.37	Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	6,304,676.10	6,389,483.37	Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
				Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	132,860,090.01	92,636,544.60
				Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>8,665,288.72</b>	<b>8,967,010.90</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>187,115,237.22</b>	<b>147,177,978.28</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00	Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00	Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00	Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	16,413,358.47	2,610,196.70
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00	Obligaciones Previsionales	Nota 28	375,080,519.68	374,713,817.83
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	1,175,079,076.42	1,182,628,371.94	Provisiones	Nota 29	5,318,459.09	7,047,804.63
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	6,260.24	4,222.94	Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	5,571,105.97	5,483,504.83
				Ingresos Diferidos	Nota 31	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,175,085,336.66</b>	<b>1,182,630,534.88</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>402,383,443.21</b>	<b>389,760,375.99</b>
				<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>589,478,680.43</b>	<b>536,938,354.25</b>
				<b>PATRIMONIO</b>			
				Hacienda Nacional	Nota 32	80,545,227.12	80,545,227.12
				Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
				Resultados No Realizados	Nota 34	1,044,403,024.85	1,044,403,024.85
				Reservas	Nota 35	0.00	0.00
				Resultados Acumulados	Nota 36	(530,675,207.02)	(470,287,360.44)
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>594,271,944.95</b>	<b>654,679,191.53</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,183,750,625.38</b>	<b>1,191,617,546.78</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,183,750,625.38</b>	<b>1,191,617,546.78</b>
Cuentas de Orden	Nota 37	33,394,944.87	25,219,500.64	Cuentas de Orden	Nota 37	33,394,944.87	25,219,500.64

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

  
 COMISARIO GENERAL  
 DR. MARCELO ESPINOZA PEREZ  
 MAT. N.º P.C. 5210

  
 DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACIÓN

  
 DIRECTORA  
 Dra. GIOVANNA ESTRADA CLAUDIO  
 Directora Regional de Educación del Callao  
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

581

**ESTADO DE GESTION**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024**  
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
 EJECUTORA : 300 REGION CALLAO - EDUCACION CALLAO (001211)

EF-2

	2025	2024	
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	704,441.20	1,450,642.43
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00
Trazpasos y Remesas Recibidas	Nota 41	353,583,803.84	339,210,507.81
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	2,214,503.37	5,329,377.21
Ingresos Financieros	Nota 43	54,475.55	51,501.98
Otros Ingresos	Nota 44	2,010,480.68	183,534.54
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>358,547,404.34</b>	<b>346,205,563.94</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(14,536,953.85)	(13,375,821.50)
Gastos de Personal	Nota 47	(308,073,011.50)	(284,777,866.06)
Gastos por Pens.Pwnt y Asistencia Social	Nota 48	(38,840,460.60)	(27,884,785.27)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	(214,654.44)	(193,970.92)
Trazpasos y Remesas Otorgadas	Nota 51	(1,703,745.14)	(79,903.33)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(50,868,395.46)	(52,622,896.17)
Gastos Financieros	Nota 53	(87,549.14)	0.00
Otros Gastos	Nota 54	(83,910.03)	(579,863.31)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>(414,286,280.19)</b>	<b>(379,815,186.06)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>		<b>(55,738,875.85)</b>	<b>(33,609,622.62)</b>

  
**CONTADOR GENERAL**  
 MARIA PATRICIA PEREZ  
 MATCONTADOR (e)  
 Dirección Regional de Educación del Callao  
 Dirección General de Contabilidad Pública

  
**DIRECTOR GENERAL**  
 DE ADMINISTRACIÓN

  
**TITULAR**  
 Dra. GIOVANNA ESTRADA CLAUDIO  
 Directora Regional de Educación del Callao  
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

