

ESTADO FINANCIERO

2022

PRIMER SEMESTRE

**“COMITÉ DE
ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO EDUCATIVO
DEL CALLAO – CAFED”**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio de 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA 303 GOB. REG. DE LA PROV. CONST. CALLAO- CAFED [001405]

EF-1

| ACTIVO | Al 30 de junio de 2022 | Al 31 de Diciembre del 2021 |
|--|------------------------|-----------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo | Nota 3 28,960,800.90 | 17,065,137.90 |
| 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 79,100.00 | 26,000.00 |
| Inventarios (Neto) | Nota 7 5,145,275.18 | 5,013,131.76 |
| Servicios y Otros Pagados por Anticipado | Nota 8 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas del Activo | Nota 9 1,357,480.08 | 274,462.68 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 35,542,656.16 | 22,378,732.32 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| 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 49,504,767.15 | 39,718,986.65 |
| Otras Cuentas del Activo (Neto) | Nota 15 2,996,645.24 | 2,509,896.88 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 52,501,412.39 | 42,228,883.53 |
| TOTAL ACTIVO | 88,044,068.55 | 64,607,615.85 |
| Cuentas de Orden | Nota 37 20,397,881.07 | 6,763,494.59 |

| PASIVO Y PATRIMONIO | Al 30 de junio de 2022 | Al 31 de Diciembre del 2021 |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Sobregiros Bancarios | Nota 16 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Proveedores | Nota 17 9,868,862.27 | 8,574,312.57 |
| Impuestos, Contribuciones y Otros | Nota 18 61,801.55 | 67,825.52 |
| Remuneraciones y Beneficios Sociales | Nota 19 240,495.24 | 143,100.32 |
| 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 1,216,697.92 | 2,372,033.85 |
| Ingresos Diferidos | Nota 24 0.00 | 0.00 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 11,387,856.98 | 11,157,272.26 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| 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 3,663.04 | 12,256.97 |
| Obligaciones Previsionales | Nota 28 0.00 | 0.00 |
| Provisiones | Nota 29 1,776,737.09 | 1,557,907.98 |
| Otras Cuentas del Pasivo | Nota 30 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Diferidos | Nota 31 0.00 | 0.00 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 1,780,400.13 | 1,570,164.95 |
| TOTAL PASIVO | 13,168,257.11 | 12,727,437.21 |
| PATRIMONIO | | |
| Hacienda Nacional | Nota 32 11,146,138.75 | 11,146,138.75 |
| Hacienda Nacional Adicional | Nota 33 0.00 | 0.00 |
| Resultados No Realizados | Nota 34 0.00 | 0.00 |
| Reservas | Nota 35 0.00 | 0.00 |
| Resultados Acumulados | Nota 36 63,729,672.69 | 40,734,039.89 |
| TOTAL PATRIMONIO | 74,875,811.44 | 51,880,178.64 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 88,044,068.55 | 64,607,615.85 |
| Cuentas de Orden | Nota 37 20,397,881.07 | 6,763,494.59 |

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION - CAFED
 CPC TOMAS ECHE BURIZACA
 SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)
 MAT. N° 51228

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CPC NELLY Z. DELGADO MENDEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 CAFED
 DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CPC ROSANA E. GARRIDO OYOLA
 Gerente General del CAFED (e)
 TITULAR

ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de junio de 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 303 GOB. REG. DE LA PROV. CONST. CALLAO- CAFED [001405]

EF-2

| | Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2022 | Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio de 2021 | Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2022 | Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio de 2021 |
|---|---|---|--|--|
| INGRESOS | | | | |
| Ingresos Tributarios Netos | Nota 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos No Tributarios | Nota 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportes por Regulación | Nota 40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas | Nota 41 | 15,812,290.99 | 13,227,362.77 | 31,371,082.54 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas | Nota 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | Nota 43 | 231,773.83 | 4,189.52 | 341,790.07 |
| Otros Ingresos | Nota 44 | 674.68 | (9,277,739.88) | 1,716.34 |
| TOTAL INGRESOS | | 16,044,739.50 | 3,953,812.41 | 31,714,588.95 |
| COSTOS Y GASTOS | | | | |
| Costo de Ventas | Nota 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gastos en Bienes y Servicios | Nota 46 | (5,888,874.66) | (3,754,895.19) | (6,540,049.20) |
| Gastos de Personal | Nota 47 | (815,087.56) | (520,373.43) | (1,551,992.26) |
| Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social | Nota 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | Nota 49 | (43,710.12) | 0.00 | (92,214.92) |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas | Nota 50 | 0.00 | (9,444,839.88) | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Otorgadas | Nota 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones y Provisiones del Ejercicio | Nota 52 | (331,241.12) | (484,186.63) | (428,615.23) |
| Gastos Financieros | Nota 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | Nota 54 | (101,165.54) | (77,500.00) | (106,084.54) |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | (7,180,078.00) | (14,281,795.13) | (8,718,956.15) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT) | | 8,864,660.50 | (10,327,982.72) | 22,995,632.80 |

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN - CAFED
 CPC **RICARDO PURIZACA**
 SUB GERENTE GENERAL DE ADMINISTRACIÓN (e)
 MAT. N° **31228**

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CPC **NELLY E. DELGADO MENDEZ**
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 CAFED
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CPC **ROSSANA E. GARRIDO OYOLA**
 Gerente General del CAFED (e)
TITULAR

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Al 30 de junio de 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 303 GOB. REG. DE LA PROV. CONST. CALLAO- CAFED [001405]

EF-3

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NACIONAL ADICIONAL | RESULTADOS NO REALIZADOS | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2021 | 11,146,138.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,979,804.45 | 36,125,943.20 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,444,839.88 | 9,444,839.88 |
| 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 | 782,113.19 | 782,113.19 |
| 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 30 DE JUNIO DE 2021 | 11,146,138.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,206,757.52 | 46,352,896.27 |
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022 | 11,146,138.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,734,039.89 | 51,880,178.64 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,995,632.80 | 22,995,632.80 |
| 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 30 DE JUNIO DE 2022 | 11,146,138.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62,729,672.69 | 74,875,811.44 |

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION - CAFED

 CPC. TOMAS ECHE PURIZACA
 SUB GERENTE DE CONTABILIDAD (e)
 MAT. N° 31228

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

 CPC. NELLY E. DELGADO MENDEZ
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

 CPC. ROSSANA E. GARRIDO OYOLA
 Gerente General del CAFED (e)
 TITULAR

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 30 de junio de 2022
 (EN SOLES)

ENTIDAD : 464 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 EJECUTORA : 303 GOB. REG. DE LA PROV. CONST. CALLAO- CAFED [001405]

EF-4

| CONCEPTOS | Del 01 de enero al 30 de junio de 2022 | Del 01 de enero al 30 de junio de 2021 |
|--|--|--|
| A.- ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza de Aportes por regulación | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad | 341,790.07 | 8,979.62 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Traspasos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota) | 31,321,814.80 | 20,748,389.57 |
| Otros (Nota) | 75,577.02 | 70,863.89 |
| MENOS | | |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota) | (6,666,384.45) | (4,335,616.33) |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales | (1,339,725.19) | (579,724.19) |
| Pago de Otras Retribuciones y Complementarias | (21,947.37) | (21,959.72) |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Prestaciones y Asistencia Social | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | (92,214.92) | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Traspasos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | (1,966,819.48) | (2,878,815.35) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION | 21,652,090.48 | (3,012,117.49) |
| 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 | (2,434,901.39) | (50,221.28) |
| Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Construcciones en Curso (Nota) | (6,598,379.21) | (3,581,597.88) |
| Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota) | (447,777.80) | (259,951.25) |
| Otros (Nota) | (280,369.08) | (9,920,682.59) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION | (9,756,427.48) | (13,812,453.01) |
| 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 | 11,895,663.00 | (800,335.52) |
| 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 | 17,065,137.90 | 15,316,998.48 |
| SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 28,960,800.90 | 14,516,662.96 |

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN - CAFED
 GPC TOMAS ECHE PURIZACA
 SUB GERENTE GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
 MAT. N° 91228

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 GPC NELLY F. DEL CADO MENDEZ
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
 CPCC ROSSANA E. GARRIDO OYOLA
 Gerente General del CAFED (e)
 TITULAR