

PLIEGO 011 MINISTERIO DE
SALUD

INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA

CIERRE DEL EJERCICIO 2017

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:53:37
Página : 1 de 1

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

EF-1

ACTIVO		2017	2016
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	279,891,246.48	27,511,194.42
Inversiones Disponibles	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	2,555,880.49	56,264.76
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	54,881,337.79	10,807,763.76
Inventarios (Neto)	Nota 7	694,712,546.43	99,162,235.95
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	314,352,365.03	134,830,129.87
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	466,380,597.39	162,394,613.35
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,812,773,973.61	434,762,202.11
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	1,034,443.91	0.00
Inversiones (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	4,683,700,854.43	774,822,108.57
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	107,170,698.68	51,254,858.79
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4,791,905,997.02	826,076,967.36
TOTAL ACTIVO		6,604,679,970.63	1,260,839,169.47
Cuentas de Orden	Nota 35	975,052,019.31	1,318,565,392.87
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	366,707,018.97	109,081,589.70
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	11,133,156.89	89,172.59
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	150,181,902.14	63,439.86
Obligaciones Previsionales	Nota 20	30,017,285.13	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	121,963,995.84	14,649,858.42
TOTAL PASIVO CORRIENTE		680,003,358.97	123,884,060.57
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	28,816,731.22	866,034.35
Obligaciones Previsionales	Nota 27	1,706,086,750.41	375,557,210.85
Provisiones	Nota 28	9,881,672.66	6,217,469.32
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	4,500,024.57	15,090,673.73
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,749,285,178.86	397,731,388.25
TOTAL PASIVO		2,429,288,537.83	521,615,448.82
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	1,243,953,852.04	1,243,953,852.04
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	2,516,901,374.51	0.00
Resultados No Realizados	Nota 33	557,486,350.70	290,753,297.14
Resultados Acumulados	Nota 34	(142,950,144.45)	(795,483,428.53)
TOTAL PATRIMONIO		4,175,391,432.80	739,223,720.85
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6,604,679,970.63	1,260,839,169.47
Cuentas de Orden	Nota 35	975,052,019.31	1,318,565,392.87

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CPC. MARY CECILIA CURAO ARAYO
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Abog. KARL ROMERO SANCHEZ
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

TITULAR DEL GOBIERNO
ROCÍO ESPINO GARCERAN
Secretaria General
Ministerio de Salud

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

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

EF-2

	2017	2016
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos		
Ingresos No Tributarios		
Aportes por Regulación		
Traspasos y Remesas Recibidas		
Donaciones y Transferencias Recibidas		
Ingresos Financieros		
Otros Ingresos		
TOTAL INGRESOS		
COSTOS 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		
TOTAL COSTOS Y GASTOS		
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		

Nota 36	0.00	0.00
Nota 37	192,171,115.51	57,742,972.53
Nota 38	0.00	0.00
Nota 39	4,318,671,805.49	1,674,678,530.34
Nota 40	807,183,746.40	30,213,671.44
Nota 41	1,190,481.61	924,281.45
Nota 42	312,416,665.11	187,438,378.42
	5,631,633,814.12	1,950,997,834.18
Nota 43	(29,071,308.70)	(1,870,548.68)
Nota 44	(1,668,971,983.34)	(311,852,687.71)
Nota 45	(2,126,337,544.11)	(620,584,100.96)
Nota 46	(24,621,401.92)	(635,328.93)
Nota 47	(21,521,093.92)	(10,426,285.43)
Nota 48	(836,262,506.85)	(1,162,161,158.64)
Nota 49	0.00	0.00
Nota 50	(174,693,820.14)	(177,412,688.60)
Nota 51	(8,944.62)	(200,357.56)
Nota 52	(100,975,658.30)	(104,468,412.79)
	(4,982,464,261.90)	(2,389,611,569.30)
	649,169,552.22	(438,613,735.12)

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD

CPC. MARIA CECILIA GIRAUD ARAUJO
CONTADOR GENERAL
Matrícula N° 4400

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Abog. KARLA ROMERO SÁNCHEZ
DIRECTORA GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
ROCIO ESPINO GOYCOCHEA
Secretaría General
Ministerio de Salud

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:58:23
Página : 1 de 1

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016					
Ajustes de Ejercicios Anteriores	1,107,348,354.98	(611,320,553.58)	290,753,297.14	531,814,905.09	1,318,596,003.63
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	(140,573,382.40)	(140,573,382.40)
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos 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	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	(185,165.46)	(185,165.46)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	136,605,497.06	611,320,553.58	0.00	(438,613,735.12)	(438,613,735.12)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	1,243,953,852.04	0.00	290,753,297.14	0.00	0.00
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017					
Ajustes de Ejercicios Anteriores	1,243,953,852.04	0.00	290,753,297.14	(795,483,428.53)	739,223,720.65
Traspasos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	12,726,627.18	12,726,627.18
Traspasos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspasos 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	2,516,901,374.51	266,733,053.56	(9,362,895.32)	2,774,271,532.75
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	649,169,552.22	649,169,552.22
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	MINISTERIO DE SALUD 1,243,953,852.04	2,516,901,374.51	557,486,350.70	(142,950,144.45)	4,175,391,432.80

MINISTERIO DE SALUD
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD
CPC. MARCELA GARCÍA RALLUO
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Abog. KARLA ROMERO SANCHEZ
DIRECTORA GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
ROCIO ESPINO GOYCOCHEA
Secretaría General
Ministerio de Salud

- Las Notas deben ser explicativas.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:58:31
Página : 1 de 1

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2017	AÑO 2016
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	62,914,545.38	53,663,772.99
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	125,051,842.96	3,952,881.18
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	421,437,128.84	20,447,663.64
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	4,143,979,883.82	1,530,325,812.62
Otros (Nota)	236,828,302.36	295,508,110.62
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(2,138,334,861.84)	(832,427,509.91)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(1,793,553,729.80)	(562,380,027.55)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(78,045,243.19)	(28,026,851.58)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(157,481,479.35)	(41,337,982.20)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(579,672.08)	(77,026.05)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(11,415,062.22)	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(196,610,593.77)	(68,835,698.18)
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	(8,194,519.45)	(11,977,930.34)
Otros (Nota)	(389,290,611.14)	(343,621,077.76)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	216,705,930.52	15,214,137.48
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	0.00	0.00
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(42,281,049.23)	(59,951,251.15)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(37,312,771.11)	(42,916,552.91)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(33,311,104.17)	(6,855,363.59)
Otros (Nota)	(17,614,006.11)	(52,827,342.10)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(130,518,930.62)	(162,550,509.75)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	171,832,234.66	143,608,355.50
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)	41,712,412.40	246,727.84
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	(3,889,277.00)	(22,570,915.00)
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	(14,614.27)	(1,080,404.02)
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	(43,447,703.63)	(5,934,379.58)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	166,193,052.16	114,269,384.74
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	252,380,052.06	(33,066,987.53)
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	27,511,194.42	60,578,181.95
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	279,891,246.48	27,511,194.42

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CPC CONTADOR GENERAL
CONTRATACIÓN GENERAL
MAT. N° 1151

DIRECTOR GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Las Notas deben ser explicativas

TITULAR DE LA ENTIDAD
ROCIO ESPINO GOYCOCHEA
Secretaria General
Ministerio de Salud

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:11
Página : 1 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
ACTIVOS									
Efectivo y Equivalente de Efectivo									
	1101.0101		731,569.67						731.56
	1101.0202		51,833.66			731,569.67			51.83
	1101.030102					51,833.66			53,580,060.03
	1101.030105	3,467,456.56							53,580.06
	1101.030106	564,240.33				3,467,456.56			3,467.45
	1101.030111	5,461.21				564,240.33			564.24
	1101.040103	108,553.95				5,461.21			5.46
	1101.0404					108,553.95			108.55
	1101.1201							61,011.70	61.01
	1101.1202	1,206,589.38						66,966,257.60	66,966.25
	1101.1205	152,912,047.22				1,206,589.38		1,206,589.38	1,206.58
	1101.1206	597.17				152,912,047.22		152,912,047.22	152,912.04
	1101.1209					597.17			597
Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1201.0301	152,037.86						235,580.00	235.58
	1201.0302	14,475.57				152,037.86		TOTAL	279,891.246
	1201.0303	80,734.60				14,475.57		152,037.86	152.03
	1201.0303	1,495,312.69				80,734.60		14,475.57	14.47
	1201.0402	2,435.79				1,495,312.69		1,495,312.69	80.73
	1201.98	6,416.72				2,435.79		1,495,312.69	1,495.31
	1201.99	10,609,895.26				6,416.72		2,435.79	2.43
	1209.01		9,724,693.40			10,609,895.26		6,416.72	6.41
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)									
	1202.04	3,195,575.91						10,609,895.26	10,609.89
	1202.0802	266,001.85				3,195,575.91		9,724,693.40	-9,724.69
	1202.0804	10,230.11				266,001.85		TOTAL	2,636.615
	1202.0901	2,413,800.00				10,230.11		3,195,575.91	3,195.57
	1202.0902	3,272.23				2,413,800.00		266,001.85	266.00
	1202.9802	1,216,300.36				3,272.23		10,230.11	10.23
	1202.99	76,080,742.99				1,216,300.36		2,413,800.00	2,413.80
	1209.02		70,031,015.61			3,272.23		3,272.23	3.27
	2101.010501					1,216,300.36		1,216,300.36	1,216.30
	2101.010502	3,149.12				76,080,742.99		76,080,742.99	76,080.74
Inventarios (Neto)									
	1301.0101	6,446,530.50						70,031,015.61	-70,031.01
	1301.020101	7,525,429.74				3,149.12		41,723,280.83	41,723.28
	1301.020102	4,522,848.36						TOTAL	3,149.1
	1301.020103	138,343.74				6,446,530.50			54,881,337.7
	1301.0301	774,573.16				7,525,429.74		6,446,530.50	6,446.53
	1301.0302	111,819.42				4,522,848.36		7,525,429.74	7,525.42
	1301.0303	27,215.21				138,343.74		4,522,848.36	4,522.84
	1301.050101	1,022,672.20				774,573.16		138,343.74	138.34
	1301.050102	10,906,946.52				111,819.42		774,573.16	774.57
	1301.050201	239.00				27,215.21		111,819.42	111.81
	1301.050301	6,776,135.47				1,022,672.20		1,022,672.20	1,022.67
	1301.050302	45,575.32				10,906,946.52		1,022,672.20	1,022.67
	1301.050401	1,250,069.96				239.00		10,906,946.52	10,906.94
	1301.050999	337,542.80				6,776,135.47		239.00	239.00
	1301.0601	96,957.52				45,575.32		6,776,135.47	6,776.13
	1301.0602	116,808.32				1,250,069.96		45,575.32	45.57
	1301.0603	14,311.64				337,542.80		1,250,069.96	1,250.06
	1301.0604	377,253.61				96,957.52		337,542.80	337.54
	1301.0609	267,944.13				116,808.32		96,957.52	96.95
	1301.0701	925,352.91				14,311.64		116,808.32	116.80
	1301.080101	169,863,291.80				377,253.61		14,311.64	14.31
	1301.080102	181,503,539.65				267,944.13		377,253.61	377.25
	1301.080199	21,988,493.14				925,352.91		267,944.13	267.94
	1301.080201	174,084,711.67				169,863,291.80		925,352.91	925.35
	1301.0901	10,923.18				181,503,539.65		181,503,539.65	181,503.53
	1301.0902	196,549.47				21,988,493.14		181,503,539.65	181,503.53
	1301.0909	26,584.81				174,084,711.67		21,988,493.14	21,988.49
	1301.1001	16,985.81				10,923.18		174,084,711.67	174,084.71
	1301.1004	311,300.46				196,549.47		10,923.18	10.92
	1301.1006	1,501,177.09				196,549.47		196,549.47	196.54
	1301.1101	361,530.74				16,985.81		26,584.81	26.58
	1301.1102	2,088.65				311,300.46		16,985.81	16.98
	1301.1103	11,612.26				1,501,177.09		311,300.46	311.30
	1301.1104	167,734.53				361,530.74		1,501,177.09	1,501.17
	1301.1105	369,713.49				2,088.65		361,530.74	361.53
	1301.1106	111,948.57				11,612.26		2,088.65	2.08
	1301.98	826,058.85				167,734.53		11,612.26	11.61
	1301.9901	118,646.94				369,713.49		111,948.57	111.94
	1301.9902	443,386.27				111,948.57		826,058.85	826.05
	1301.9903	1,938,209.24				118,646.94		118,646.94	118.64
	1301.9904	2,563.75				443,386.27		1,938,209.24	1,938.20
	1301.9999	776,599.85				1,938,209.24		2,563.75	2.56
	1302.01	65,974,699.55				776,599.85		776,599.85	776.59
	1302.98	754.50				65,974,699.55		776,599.85	776.59
	1303.010101	367,553.96				754.50		65,974,699.55	65,974.69
	1303.010301	2,956,555.28				367,553.96		754.50	754.50
	1303.010399	657,453.85				2,956,555.28		2,956,555.28	2,956.55
						657,453.85		657,453.85	657.45

MINISTERIO DE SALUD

CONSEJO GENERAL DE SALUD

SECRETARÍA DE SALUD

SECRETARÍA DE SALUD

SECRETARÍA DE SALUD

</



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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:11
Página : 2 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro	Cuenta	Saldo Histórico		Reclasificación / Distribución		Saldo		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
1303.0199		16,908.45				16,908.45			16.81
1304.01		1,329,498.20				1,329,498.20			1,329.45
1305.01		1,698.31				1,698.31			1.69
1305.02		12,303.08				12,303.08			12.30
1307.99		1,584,643.83				1,584,643.83			1,584.64
1308.99		12,691.00				12,691.00			12.69
1309.01		26,379,019.41				26,379,019.41			26,379.01
1309.02		80,545.31				80,545.31			80.54
1309.04		2,112.20				2,112.20			2.11
1309.05		7,384.00				7,384.00			7.38
1310.0101			968,492.81				968,492.81		-968.49
1310.0102			21,001.44				21,001.44		-21.00
Servicios y Otros Pagados por Anticipado									
1205.01		713,419.45				713,419.45			713.41
1205.02		11,074,327.73				11,074,327.73			11,074.32
1205.0402		294,966,348.92				294,966,348.92			294,966.34
1205.0501		1,359,734.73				1,359,734.73			1,359.73
1205.0502		845,691.32				845,691.32			845.69
1205.99		5,392,842.88				5,392,842.88			5,392.84
Otras Cuentas del Activo									
1101.050101		5,315,379.30				5,315,379.30			5,315.37
1205.0401		9,039,394.02				9,039,394.02			9,039.39
1205.0601		29,167.20				29,167.20			29.16
1205.9703		1,478.03				1,478.03			1.47
1205.9704		494,543.71				494,543.71			494.54
1206.01		303,589,696.49				303,589,696.49			303,589.69
1501.070802		147,252,343.20				147,252,343.20			147,252.34
1503.0502		658,595.44				658,595.44			658.59
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo									
1202.04		1,034,443.91				1,034,443.91			1,034.44
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)									
1501.010101		1,092,283.00				1,092,283.00			1,092.28
1501.020101		10,272,377.69				10,272,377.69			10,272.37
1501.020197		1,034,018.11				1,034,018.11			1,034.01
1501.020301		377,983,380.64				377,983,380.64			377,983.38
1501.020397		72,901,407.80				72,901,407.80			72,901.40
1501.020401		3,904,881.85				3,904,881.85			3,904.88
1501.020497		266,555.09				266,555.09			266.55
1501.029901		68,317,502.89				68,317,502.89			68,317.50
1501.029997		103,360.51				103,360.51			103.36
1501.030201		1,682,423.16				1,682,423.16			1,682.42
1501.070101		2,495,473.29				2,495,473.29			2,495.47
1501.070301		471,272,508.88				471,272,508.88			471,272.50
1501.070303		3,564,692.88				3,564,692.88			3,564.69
1501.070304		10,407,184.19				10,407,184.19			10,407.18
1501.070701		603,927.13				603,927.13			603.92
1501.070801		1,264,059.11				1,264,059.11			1,264.05
1501.089903		4,525.92				4,525.92			4.52
1501.0901		26,725,153.22				26,725,153.22			26,725.15
1501.0903		7,734,566.67				7,734,566.67			7,734.56
1502.010101		918,498,576.99				918,498,576.99			918,498.57
1502.010197		1,236,123,322.41				1,236,123,322.41			1,236.12
1502.010201		54,923.60				54,923.60			54.92
1502.010297		1,341,177.10				1,341,177.10			1,341.17
1502.010397		1,362,858.76				1,362,858.76			1,362.85
1502.0501		33,424,322.62				33,424,322.62			33,424.32
1502.0597		793,083,539.79				793,083,539.79			793,083.53
1503.0101		54,513,239.86				54,513,239.86			54,513.23
1503.0102		32,400.00				32,400.00			32.40
1503.020101		12,038,799.43				12,038,799.43			12,038.79
1503.020102		42,848,879.27				42,848,879.27			42,848.87
1503.020201		1,354,429.52				1,354,429.52			1,354.42
1503.020202		252,856.75				252,856.75			252.85
1503.020301		150,851,829.94				150,851,829.94			150,851.82
1503.020302		5,683,190.74				5,683,190.74			5,683.19
1503.020303		36,698,192.86				36,698,192.86			36,698.19
1503.020401		93,346,019.74				93,346,019.74			93,346.01
1503.020402		862,302,222.85				862,302,222.85			862,302.22
1503.020501		12,153.13				12,153.13			12.15
1503.020502		2,944,035.48				2,944,035.48			2,944.03
1503.020601		69,548.37				69,548.37			69.54
1503.020602		194,783.33				194,783.33			194.78
1503.020701		1,298,535.61				1,298,535.61			1,298.53
1503.020702		40,792.20				40,792.20			40.79
1503.020801		1,741.07				1,741.07			1.74
1503.020802		36,623,916.01				36,623,916.01			36,623.91
1503.020901		40,074,035.69				40,074,035.69			40,074.03
1503.020902		1,522,292.93				1,522,292.93			1,522.29
1503.020903		17,327,686.61				17,327,686.61			17,327.68
1503.020904		31,610,387.29				31,610,387.29			31,610.38
1503.020905		3,653.73				3,653.73			3.65
TOTAL									694,712,541



G. VIZCARRA F.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:11
Página : 3 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro	Cuenta	Saldos Históricos		Reclasificación / Distribución		Saldos		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
	1503.020999	96,989,424.58				96,989,424.58			96,989,424.58
	1503.04	90,704,499.27				90,704,499.27			90,704,499.27
	1503.0501	115,598,846.55				115,598,846.55			115,598,846.55
	1503.0701	172,385.90				172,385.90			172,385.90
	1503.0702	1,997,687.91				1,997,687.91			1,997,687.91
	1508.010201		99,476,204.26				99,476,204.26		99,476,204.26
	1508.010297		25,747,280.08				25,747,280.08		25,747,280.08
	1508.010701		11,145,745.11				11,145,745.11		11,145,745.11
	1508.010797		3,483,289.64				3,483,289.64		3,483,289.64
	1508.0201		47,423,222.44				47,423,222.44		47,423,222.44
	1508.0202		871,570,516.55				871,570,516.55		871,570,516.55
	1508.020501		97,346.63				97,346.63		97,346.63
	1508.020502		106,158.91				106,158.91		106,158.91
Otras Cuentas del Activo (Neto)									
	1101.050101	9,862,642.96				9,862,642.96			9,862,642.96
	1205.0401	26,577,327.13				26,577,327.13			26,577,327.13
	1205.0402	2,620,185.48				2,620,185.48			2,620,185.48
	1504.0203	25,000.00				25,000.00			25,000.00
	1504.0402	28,726.00				28,726.00			28,726.00
	1504.0403	47,000.00				47,000.00			47,000.00
	1504.0702	67,304.11				67,304.11			67,304.11
	1504.0703	89,691.30				89,691.30			89,691.30
	1505.01	29,515,948.99				29,515,948.99			29,515,948.99
	1505.02	11,466,311.41				11,466,311.41			11,466,311.41
	1505.0302	194,987.32				194,987.32			194,987.32
	1505.0303	317,420.93				317,420.93			317,420.93
	1506.02	569,781.29				569,781.29			569,781.29
	1507.0201	786,305.08				786,305.08			786,305.08
	1507.0299	359,660.97				359,660.97			359,660.97
	1507.0301	102,321.00				102,321.00			102,321.00
	1507.0302	37,653,318.74				37,653,318.74			37,653,318.74
	1507.0399	13,661,323.23				13,661,323.23			13,661,323.23
	1507.9701	10,963,208.85				10,963,208.85			10,963,208.85
	1507.9999	1,451,764.68				1,451,764.68			1,451,764.68
	1508.0302		39,189,530.79				39,189,530.79		39,189,530.79
								TOTAL	4,683,700,854.54
PASIVO									
Cuentas por Pagar a Proveedores									
	2103.010101		155,624,784.27			155,624,784.27			155,624,784.27
	2103.010102		80,734.60			80,734.60			80,734.60
	2103.010102		124,187,427.80			124,187,427.80			124,187,427.80
	2103.0201		72,456,928.12			72,456,928.12			72,456,928.12
	2103.03		14,437,878.78			14,437,878.78			14,437,878.78
Impuestos, Contribuciones y Otros									
	2101.010101		967.79			967.79			967.79
	2101.010201		548,316.55			548,316.55			548,316.55
	2101.010301		1,406,771.29			1,406,771.29			1,406,771.29
	2101.010501		173,069.12			173,069.12			173,069.12
	2101.0201		34,574.09			34,574.09			34,574.09
	2101.030101		7,508,746.89			7,508,746.89			7,508,746.89
	2101.030102		2,964.19			2,964.19			2,964.19
	2101.030103		34,357.41			34,357.41			34,357.41
	2101.030201		704,411.07			704,411.07			704,411.07
	2101.090101		465,662.77			465,662.77			465,662.77
	2101.099901		253,315.72			253,315.72			253,315.72
Remuneraciones y Beneficios Sociales									
	2102.01		279,327.98			279,327.98			279,327.98
	2102.02		100,465.32			100,465.32			100,465.32
	2102.030101		304,298.53			304,298.53			304,298.53
	2102.0399		123,138.25			123,138.25			123,138.25
	2102.040102		51,750.00			51,750.00			51,750.00
	2102.0402		147,359,809.71			147,359,809.71			147,359,809.71
	2102.99		1,963,112.35			1,963,112.35			1,963,112.35
Obligaciones Previsionales									
	2102.050101		30,017,285.13			30,017,285.13			30,017,285.13
Otras Cuentas del Pasivo									
	2103.990103		6,688,369.94			6,688,369.94			6,688,369.94
	2103.990104		15,224,458.32			15,224,458.32			15,224,458.32
	2103.990105		5,000.00			5,000.00			5,000.00
	2103.990109		18,258.52			18,258.52			18,258.52
	2103.990110		11,265,685.68			11,265,685.68			11,265,685.68
	2103.990901		88,762,223.38			88,762,223.38			88,762,223.38
Beneficios Sociales									
	1202.0803	2,520.82				2,520.82			2,520.82
	2102.030101		28,819,252.04			28,819,252.04			28,819,252.04
Obligaciones Previsionales									
	2102.050101		1,543,078,522.08			1,543,078,522.08			1,543,078,522.08
								TOTAL	1,543,078,522.08



G. VIZCARRA F.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:11
Página : 4 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro	Cuenta	Saldo Histórico		Reclasificación / Distribución		Saldo		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
	2102.050201		163,008,228.33				163,008,228.33	163,008,228.33	163,008,228.33
	Provisiones							TOTAL	1,706,086.79
	2401.0303		6,468,946.90				6,468,946.90		6,468.94
	2401.0304		1,416,431.25				1,416,431.25		1,416.42
	2401.0305		511,000.00				511,000.00		511.00
	2401.0310		1,485,294.51				1,485,294.51		1,485.29
	Otras Cuentas del Pasivo							TOTAL	9,881.67
	2101.030101		238,533.23				238,533.23	238,533.23	238.53
	2103.990103		1,550,387.47				1,550,387.47	1,550,387.47	1,550.38
	2103.990104		1,715,033.76				1,715,033.76	1,715,033.76	1,715.03
	2103.990109		37,480.27				37,480.27	37,480.27	37.48
	2103.990110		958,589.84				958,589.84	958,589.84	958.58
								TOTAL	4,500.02
	PATRIMONIO							TOTAL PASIVO :	2,429,369.27
	Hacienda Nacional								
	3101.01	1,311,423,108.18	306,390,667.03						
	3101.03		2,248,986,293.19	1,311,423,108.18		306,390,667.03			-1,005,932,441
						2,248,986,293.19			2,248,986,293
	Hacienda Nacional Adicional							TOTAL	1,243,053,852
	3201.0103	823,428,648.62	823,826,740.59						398,091
	3201.99	2,804,062,815.40	5,320,566,097.94	823,428,648.62		823,826,740.59			2,516,503,282
				2,804,062,815.40		5,320,566,097.94			2,516,501,374
	Resultados No Realizados							TOTAL	398,091
	3001.010201		1,031,759.61				1,031,759.61		1,031,759
	3001.010203	47,521.81	31,563,997.29				31,563,997.29		31,516,475
	3001.010204		2,214,116.36				2,214,116.36		2,214,116
	3001.010301	541,911.09	335,458,727.86	47,521.81			335,458,727.86		334,916,816
	3001.0108		1,083,514.78	541,911.09			1,083,514.78		1,083,514
	3001.0110		186,723,667.70				186,723,667.70		186,723,667
	Resultados Acumulados							TOTAL	557,466,350
	3401.01		78,062,305.67				78,062,305.67		78,062,305
	3401.02	807,146,437.80					807,146,437.80		-807,146,437
	3401.0303		122,958.64				122,958.64		-122,958
	3401.0304	51,765,878.47					51,765,878.47		-51,765,878
	3401.0307	2,620,754.46					2,620,754.46		-2,620,754
	3401.0308		51,390,335.41				51,390,335.41		51,390,335
	3401.0321	59,911,508.38					59,911,508.38		-59,911,508
	3401.0325	4,800.00					4,800.00		-4,800
	6101.0201		754,757,943.60				754,757,943.60		754,757,943
	6101.0202	105,588,391.38					105,588,391.38		-105,588,391
								TOTAL	-142,950,144
	Cuentas de Orden							TOTAL PATRIMONIO :	4,175,391,432.80
	Cuentas de Orden								
	9101.01	8,970.57				8,970.57			8,970.57
	9101.08	8,050.87				8,050.87			8,050.87
	9101.09	258,619.74				258,619.74			258,619.74
	9103.04	272,088,068.78				272,088,068.78			272,088,068
	9103.05	24,063,774.18				24,063,774.18			24,063,774
	9103.06	76,094,409.43				76,094,409.43			76,094,409
	9103.08	41,120,918.79				41,120,918.79			41,120,918
	9103.09	82,889,333.33				82,889,333.33			82,889,333
	9103.11	8,350,773.94				8,350,773.94			8,350,773
	9105.01	48,012,300.43				48,012,300.43			48,012,300
	9105.02	14,184,456.78				14,184,456.78			14,184,456
	9105.0301	27,800,935.80				27,800,935.80			27,800,935
	9105.0302	150,160.78				150,160.78			150,160
	9105.0303	36,005,947.42				36,005,947.42			36,005,947
	9109.0103	138,980,954.65				138,980,954.65			138,980,954
	9109.0104	4,137,767.40				4,137,767.40			4,137,767
	9109.0109	85,482,345.36				85,482,345.36			85,482,345
	9111.01	52,260.17				52,260.17			52,260
	9111.03	681,267.61				681,267.61			681,267
	9111.04	51,806,201.37				51,806,201.37			51,806,201
	9111.07	2,621,012.46				2,621,012.46			2,621,012
	9111.19	59,911,508.38				59,911,508.38			59,911,508
	9111.21	337,181.07				337,181.07			337,181
	9111.23	4,800.00				4,800.00			4,800
	Cuentas de Orden							TOTAL	975,052,019.31
	9102.01		8,970.57			8,970.57			8,970.57
	9102.08		8,050.87			8,050.87			8,050.87
	9102.09		258,619.74			258,619.74			258,619.74
	9104.04		272,088,068.78			272,088,068.78			272,088,068
	9104.05		24,063,774.18			24,063,774.18			24,063,774
	9104.06		76,094,409.43			76,094,409.43			76,094,409
	9104.08		41,120,918.79			41,120,918.79			41,120,918
	9104.09		82,889,333.33			82,889,333.33			82,889,333
	9104.11		8,350,773.94			8,350,773.94			8,350,773
	9106.01		48,012,300.43			48,012,300.43			48,012,300
	9106.02		14,184,456.78			14,184,456.78			14,184,456



G. VIZCARRA F.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:11
Página : 5 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro	Cuenta	Saldo Histórico		Reclasificación / Distribución		Saldo		Reclasificación / Distribuido	MONTO
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor		
9106.0301			27,600,935.80				27,600,935.80		27,600,935.80
9106.0302			150,160.78				150,160.78		150,160.78
9106.0303			36,005,947.42				36,005,947.42		36,005,947.42
9110.0103			138,980,954.65				138,980,954.65		138,980,954.65
9110.0104			4,137,767.40				4,137,767.40		4,137,767.40
9110.0109			85,482,345.36				85,482,345.36		85,482,345.36
9112.01			52,260.17				52,260.17		52,260.17
9112.03			681,267.61				681,267.61		681,267.61
9112.04			51,806,201.37				51,806,201.37		51,806,201.37
9112.07			2,621,012.46				2,621,012.46		2,621,012.46
9112.19			59,911,508.38				59,911,508.38		59,911,508.38
9112.21			337,181.07				337,181.07		337,181.07
9112.23			4,800.00				4,800.00		4,800.00
TOTAL									975,052,015.80



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018

Hora :15:53:46

Página : 1 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
CUENTAS PATRIMONIALES				
1101.0101	Caja M/N			
1101.0202	Fondos De Caja Chica	D	731,569.67	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	D	51,833.66	
1101.030105	Donaciones	A	53,680,060.03	
1101.030106	Transferencias	A	3,467,456.56	
1101.030111	Otros	D	564,240.33	
1101.040103	Donaciones	D	5,461.21	
1101.0404	Otros Depósitos	D	108,553.95	
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	A	61,011.70	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	D	15,178,022.26	
1101.1202	Endeudamiento Interno - CUT	A	66,966,267.60	
1101.1205	Transferencias - CUT	D	1,206,588.38	
1101.1206	Contribuciones a Fondos - RD - CUT	D	152,912,047.22	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	D	597.17	
1201.0301	Venta De Bienes	A	235,568.00	
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	D	152,037.86	
1201.0303	Venta De Servicios	D	14,475.67	
1201.0402	Rentas De La Propiedad Real	D	1,495,312.89	
1201.98	Otras Cuentas Por Cobrar	D	2,435.79	
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	D	6,416.72	
1202.04	Depósitos Entregados En Garantía	D	10,609,895.26	
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	D	4,230,019.82	
1202.0803	Adelanto Por Tiempo De Servicios	D	266,001.85	
1202.0804	Otros	D	2,520.82	
1202.0901	Multas	D	10,230.11	
1202.0902	Sanciones	D	2,413,800.00	
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	D	3,272.23	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	D	1,216,300.36	
1205.01	Seguros Pagados Por Anticipado	D	76,080,742.99	
1205.02	Alquileres Pagados Por Anticipado	D	713,419.45	
1205.0401	Contratistas	D	11,074,327.73	
1205.0402	Proveedores	D	35,616,721.15	
1205.0501	Viajeros	D	297,586,534.40	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	D	1,359,734.73	
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	D	845,691.32	
1205.0602	EJECUCIÓN DE ENCARGOS RECIBIDOS	D	29,167.20	
1205.9703	Civiles	D	16,757.20	
1205.9704	Laborales	D	1,478.03	
1205.98	Otros	D	494,543.71	
1206.01	Tesoro Público	D	5,392,842.88	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	D	303,589,696.49	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	H		9,724,693.40
1301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	H		70,031,016.61
1301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	D	6,446,530.50	
1301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	D	7,525,428.74	
1301.020103	Calzado	D	4,522,848.36	
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	D	138,343.74	
1301.0302	Gases	D	774,573.16	
1301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	D	111,819.42	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	27,215.21	
1301.050102	Papelera En General, Útiles Y Materiales De Oficina	D	1,022,672.20	
1301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	D	10,906,946.52	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	D	239.00	
1301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	D	6,776,135.47	
1301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	45,575.32	
1301.059999	Otros	D	1,250,069.96	
1301.0601	De Vehículos	D	337,542.80	
1301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	96,957.52	
1301.0603	De Construcción Y Maquinas	D	116,808.32	
1301.0604	De Seguridad	D	14,311.64	
1301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	D	377,253.61	
1301.0701	Enseres	D	267,944.13	
1301.080101	Vacunas	D	925,352.91	
1301.080102	Medicamentos	D	169,863,291.80	
1301.080199	Otros Productos Similares	D	181,503,639.65	
1301.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	D	21,988,483.14	
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	D	174,084,711.67	
1301.0902	Materiales Didácticos, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	D	10,923.18	
1301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	D	196,549.47	
1301.1001	Suministros De Uso Zootécnico	D	26,594.81	
1301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	D	16,985.81	
1301.1006	Productos Farmacéuticos De Uso Animal	D	311,309.46	
1301.1101	Para Edificios Y Estructuras	D	1,501,177.09	
1301.1102	Para Vehículos	D	361,530.74	
1301.1103	Para Mobiliario Y Similares	D	2,088.65	
1301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	D	11,612.26	
1301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	D	167,734.53	
1301.1106	Materiales De Acondicionamiento	D	369,713.49	
1301.98	Bienes Y Suministros De Funcionamiento Desvalorizados	D	111,948.57	
1301.9901	Herramientas	D	826,058.85	
1301.9902	Productos Químicos	D	118,646.94	
1301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	D	443,388.27	
1301.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	D	1,838,209.24	
1301.9999	Otros Bienes	D	2,563.75	
1302.01	Mercaderías	D	776,599.85	
1302.98	Bienes Para La Venta Desvalorizados	D	65,974,699.55	
		D	754.50	



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha : 25/03/2018

Hora : 15:53:47

Página : 2 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldos Históricos	
			Debe	Haber
1303.010101	Alimentos Para Programas Sociales	D	367,553.96	
1303.010301	MEDICAMENTOS PARA ASISTENCIA SOCIAL	D	2,956,555.28	
1303.010399	Otros Bienes De Asistencia Médica	D	657,453.85	
1303.0199	Otros Bienes De Asistencia Social	D	16,908.45	
1304.01	Materias Primas Para Productos Manufacturados	D	1,329,498.20	
1305.01	Materiales Auxiliares	D	1,699.31	
1305.02	Suministros Diversos	D	12,303.08	
1307.99	Otros Productos En Proceso	D	1,584,643.83	
1308.99	Otros Productos Terminados	D	12,691.00	
1309.01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	D	26,379,019.41	
1309.02	Mercaderías	D	60,645.31	
1309.04	Materiales Auxiliares, Suministros Y Repuestos	D	2,112.20	
1309.05	Envases Y Embalajes	D	7,384.00	
1310.0101	Desvalorización De Bienes Y Suministros De Funcionamiento	H		968,492.81
1310.0102	Desvalorización Bienes Para La Venta	H		21,001.44
1501.010101	Viviendas Residenciales - Costo	D	1,092,283.00	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	D	10,272,377.69	
1501.020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	D	1,034,018.11	
1501.020301	Instalaciones Médicas - Costo	D	377,983,380.64	
1501.020397	Instalaciones Médicas - Ajuste por Revaluación	D	72,901,407.80	
1501.020401	Instalaciones Sociales Y Culturales - Costo	D	3,904,881.85	
1501.020497	Instalaciones Sociales Y Culturales - Ajuste por Revaluación	D	266,555.09	
1501.029901	Otros Edificios No Residenciales - Costo	D	68,317,502.89	
1501.029997	Otros Edificios No Residenciales - Ajuste por Revaluación	D	103,360.51	
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	D	1,682,423.16	
1501.070101	Por Contrata	D	2,495,473.29	
1501.070301	Por Contrata	D	471,272,508.88	
1501.070303	Por Administración Directa - Bienes	D	3,584,692.88	
1501.070304	Por Administración Directa - Servicios	D	10,407,184.19	
1501.070701	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar - Costo	D	603,927.13	
1501.070801	Para Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	1,264,059.11	
1501.070802	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	D	147,252,343.20	
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	D	4,525.92	
1501.0901	Edificios En Afectación En Uso - Costo	D	26,725,153.22	
1501.0903	Edificios En Afectación En Uso - Ajuste Por Revaluación	D	7,734,566.67	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	D	918,498,576.99	
1502.010197	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	D	1,236,123,322.41	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	D	54,923.60	
1502.010297	Terrenos Rurales - Ajuste por Revaluación	D	1,341,177.10	
1502.010397	Terrenos Eriazos - Ajuste por Revaluación	D	1,362,858.76	
1502.0501	Terrenos en Afectación en Uso - Costo	D	33,424,322.62	
1502.0597	Terrenos en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación	D	793,083,539.79	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	D	54,513,239.86	
1503.0102	Para Transporte Aéreo	D	32,400.00	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	D	12,038,799.43	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	D	42,848,879.27	
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	D	1,354,429.52	
1503.020202	Mobiliario Educativo	D	252,866.75	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	D	150,851,829.94	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	D	5,683,190.74	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	D	36,698,192.86	
1503.020401	Mobiliario	D	93,346,019.74	
1503.020402	Equipo	D	862,302,222.85	
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	D	12,153.13	
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	D	2,944,035.48	
1503.020501	Equipo De Cultura Y Arte	D	69,548.37	
1503.020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	D	194,783.33	
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	D	1,296,535.61	
1503.020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	D	125,148.13	
1503.020801	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	D	40,792.20	
1503.020802	Armamento En General	D	1,741.07	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	D	36,623,916.01	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	D	40,074,035.69	
1503.020903	Seguridad Industrial	D	1,522,292.93	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	D	17,327,686.61	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	D	31,810,387.29	
1503.020906	Equipos Para Vehículos	D	3,653.73	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	D	98,989,424.58	
1503.04	Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir	D	80,704,499.27	
1503.0501	Para Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	115,598,846.55	
1503.0502	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	D	658,595.44	
1503.0701	Vehículos en Afectación en Uso	D	172,385.90	
1503.0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros en Afectación en Uso	D	1,997,687.91	
1504.0203	Gastos Por La Contratación De Servicios	D	25,000.00	
1504.0402	Gastos Por La Compra De Bienes	D	28,726.00	
1504.0403	Gastos Por La Contratación De Servicios	D	47,000.00	
1504.0702	Gastos Por La Compra De Bienes	D	67,304.11	
1504.0703	Gastos Por La Contratación De Servicios	D	89,891.30	
1505.01	Estudio De Proinversión	D	29,515,948.99	
1505.02	Elaboración De Expediente Técnico	D	11,486,311.41	
1505.0302	GASTO POR LA COMPRA DE BIENES	D	194,987.32	
1505.0303	GASTO POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	D	317,420.93	
1506.02	Pinturas Y Esculturas	D	569,781.29	
1507.0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	D	786,305.08	
1507.0299	Otros Bienes Culturales	D	359,660.97	
1507.0301	Patentes Y Marcas De Fabrica	D	102,321.00	
1507.0302	Software	D	37,653,318.74	



G. VIZCARRA

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018

Hora :15:53:47

Página : 3 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
1507.0399	Otros Activos Intangibles	D		
1507.9701	Para Unidades Ejecutoras del Mismo Pílego	D	13,661,323.23	
1507.9999	Otros	D	10,963,208.86	
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	D	1,451,764.68	
1508.010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	H		99,476,204.26
1508.010701	Edificios en Afectación en Uso	H		25,747,280.08
1508.010797	Edificios en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación	H		11,145,745.11
1508.0201	Vehículo	H		3,483,289.64
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	H		47,423,222.44
1508.020501	Vehículos en Afectación en Uso	H		871,570,516.55
1508.020502	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	H		97,346.63
1508.0302	Activos Intangibles	H		106,158.91
1601.03	Traspasos Internos	H		39,169,530.79
1601.99	Otros	A	517,865,057.47	
2101.010101	Fondo De Pensiones - Vigentes	A	281,567,701.71	
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	H		2,798,070,984.25
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	H		967.79
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	H		548,316.55
2101.010502	IGV Retenido	H		1,406,771.29
2101.0201	Tributos Municipales - Vigentes	A	41,723,280.83	
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	D	3,149.12	
2101.030102	Seguro Da Vida - Vigentes	H		34,574.09
2101.030103	Accidentes De Trabajo - Vigentes	H		7,747,280.12
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	H		2,964.19
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	H		34,357.41
2101.099901	Otros - Vigentes	H		704,411.07
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	H		465,662.77
2102.02	Pensiones Por Pagar	H		253,315.72
2102.030101	Principal	H		279,327.98
2102.0399	Otros Regímenes	H		100,465.32
2102.040102	Aguinaldos	H		29,123,550.57
2102.0402	Vacaciones	H		123,138.25
2102.050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	H		51,750.00
2102.050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	H		147,359,809.71
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	H		1,573,095,807.21
2103.010101	BIENES	H		163,008,228.33
2103.010102	SERVICIOS	H		1,963,112.35
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	H		155,624,784.27
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	H		124,187,427.80
2103.990103	Civiles	H		72,456,928.12
2103.990104	Laborales	H		14,437,878.78
2103.990105	Penales	H		8,238,757.41
2103.990109	Otras	H		16,939,492.08
2103.990110	Laudos Arbitrales	H		5,000.00
2103.990901	OTROS	H		55,738.79
2104.04	Encargos Recibidos	H		12,224,275.62
2401.0303	Civiles	H		88,762,223.38
2401.0304	Laborales	H		16,757.20
2401.0305	Penales	H		6,468,948.90
2401.0310	Procesos Arbitrales-Apelados por la Entidad	H		1,416,431.25
3001.010201	Edificios Administrativos	H		511,000.00
3001.010203	Instalaciones Médicas	H		1,485,294.51
3001.010204	Instalaciones Sociales Y Culturales	A		1,031,759.61
3001.010301	Terrenos Urbanos	A	47,521.81	
3001.0108	Edificios en Afectación en Uso	A		31,583,997.29
3001.0110	Terrenos en Afectación en Uso	A	541,911.09	
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	A		2,214,116.36
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	A		335,458,727.86
3401.01	Superavit Acumulado	A		1,083,514.78
3401.02	Déficit Acumulado	A	1,311,423,108.18	
3401.0303	Cuentas por Cobrar	H		186,723,667.70
3401.0304	Cuentas por Cobrar Diversas	D	807,146,437.80	
3401.0307	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	A	122,958.64	
3401.0308	Estimación de Cuentas de Cobranza Duda (CR)	A	51,765,878.47	
3401.0321	Edificios y Estructuras	A	2,620,754.46	
3401.0325	Estudios y Proyectos	A		308,390,667.03
4301.040101	Alimentos Y Bebidas	A	59,911,508.38	
4301.040102	Productos Agroindustriales	A	4,800.00	
4301.040105	Materiales Médicos Quirúrgicos	H		51,390,335.41
4301.040107	Productos Y Materiales De Rehabilitación	H		75,730.50
4301.060101	Producción de Biológicos	H		0.84
4301.060102	Medicinas	H		738,255.38
4301.060103	Vacunas	H		1,541,854.23
4301.060104	Farmacía	H		291,609.93
4301.060199	Otros Productos de Salud	H		25,710,588.06
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	H		607,993.02
4301.090199	Otros Bienes	H		2,473,384.08
4302.010199	Otros Registros	H		424,742.43
4302.030104	Constancias Y Certificados	H		64,654.17
4302.040101	Tasas De Salud	H		381,774.67
4302.040102	Autorización, Inspección Y Control Sanitario	H		75.00
4302.040103	Exámenes Médicos, Psicosomáticos Y Dosaje Etílico	H		16,772.70
4302.040104	Certificados	H		41,778,983.01
4302.040105	Pases Sanitarios	H		14,277,651.73
4302.040106	Carnets Y/O Tarjetas De Atención	H		282,321.60
4302.040107	Control Canino	H		2,578,696.72
4302.040199	Otros Derechos Administrativos De Salud	H		225,716.45
		H		298,903.00
		H		17,562.72
		H		1,261,081.08



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018

Hora :15:53:47

Página : 4 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos			24,715.00
4302.080112	Expedición De Constancias	H		1,470.00
4302.100101	Farmularios	H		164.10
4302.100106	Certificaciones Diversas	H		40,554.66
4302.100111	Acceso A La Información Pública	H		33,504.66
4302.100199	Otros Derechos Administrativos	H		10,326.70
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	H		
4303.010201	Control De Insumos	D	131,859.08	
4303.020104	Servicios De Transporte	H		2.59
4303.020199	Otros Servicios De Transporte	H		7,279.00
4303.030102	Servicio De Capacitación	H		62,823.54
4303.030103	Pensión De Enseñanza	H		554,721.22
4303.030105	Servicios Académicos	H		8,281.39
4303.030199	Otros Servicios De Educación	H		589.00
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS	H		13,601.13
4303.040101	Atención Médica	H		32,458.50
4303.040102	Atención Dental	H		19,410,103.59
4303.040103	Examen Psicológico Y/O Siquiátrica	H		1,951,338.90
4303.040104	Servicio De Emergencia	H		1,860,164.39
4303.040105	Cirugía	H		6,260,302.00
4303.040106	Hospitalización	H		6,372,728.31
4303.040107	Servicio De Tópico	H		8,937,525.93
4303.040108	Servicios En Clínicas	H		1,923,863.89
4303.040199	Otros Servicios Médicos - Asistenciales	H		3,044,170.02
4303.040201	Exámenes De Laboratorio	H		2,290,646.67
4303.040202	Electroencefalograma	H		22,686,893.39
4303.040203	Electrocardiograma	H		137,748.00
4303.040204	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías, Otros)	H		464,530.82
4303.040205	Examen De Audiometría	H		12,293,352.06
4303.040299	Otros Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico	H		285,362.93
4303.040301	Fisioterapia	H		281,829.65
4303.040302	Vacunas	H		2,025,708.57
4303.040399	Otros Servicios De Salud	H		161,784.00
4303.050101	Edificios E Instalaciones	H		4,682,141.97
4303.050199	Otros Inmuebles	H		104,787.03
4303.050201	Vehículos De Transporte	H		3,920.00
4303.050399	Otros Alquileres	H		12,165.50
4303.090103	Servicios De Administración	H		360,843.42
4303.090199	Otros Servicios Por Administración Y Recaudación	H		92,127.94
4303.090203	Servicios De Investigación Y Desarrollo	H		751,149.64
4303.090209	Servicios A Terceros	H		343,037.10
4303.090216	Servicios Funerarios Y De Cementerio	H		874,319.48
4401.010301	Del Gobierno Nacional	H		851,598.60
4401.010306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		405,014,565.43
4401.020101	De Países de América	H		16,422,563.41
4401.020103	De Países de África, Asia y Oceanía	H		2,074,685.73
4401.020202	Otros Organismos	H		325,862.83
4401.020301	Del Gobierno Nacional	H		153,216.95
4401.020302	De Los Gobiernos Regionales	H		14,866,902.49
4401.020304	De Otras Entidades Públicas	H		675,082.63
4401.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		6,422.90
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		131,082,153.90
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		807,011.96
4402.02	Traspasos Con Documentos	H		4,143,979,883.82
4403.020201	Instituciones Financieras Internacionales	A		2,869,687.01
4403.020202	Otros Organismos	H		592,931.82
4403.020301	Del Gobierno Nacional	H		18,324.00
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	H		1,026,675.15
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	H		234,315,347.40
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	H		171,832,234.66
4501.010399	Otros	H		1,178,201.19
4502.010101	De Administración General	H		12,280.42
4502.010602	Multas A Establecimientos, Farmacias Y Otros	H		365,977.31
4502.010699	Otras Multas	H		24,311,653.01
4502.020101	Sanciones De Administración General	H		2,770,496.77
4502.020102	Intereses Por Sanciones	H		1,892,121.68
4502.020103	Ejecución De Garantía	H		356,257.43
4502.020109	Otras Sanciones	H		15,502.26
4504.010101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	H		4,428,142.76
4504.020101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	H		63,260.00
4504.020102	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales	H		1,744,534.74
4504.020201	Transferencias Voluntarias Corrientes de Personas Jurídicas	H		35,382.77
4504.040101	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas	H		25,474.16
4504.040102	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Naturales	H		1,728,476.00
4505.010201	Venta De Chatarra	H		48,478.32
4505.010202	Venta De Bienes Usados No Clasificados Como Activos	H		9,169.50
4505.010409	REPARACIONES CIVILES	H		12,496.54
4505.010499	Otros Ingresos	H		2,002.79
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	H		269,697,864.80
4505.02	Alta de bienes	H		2,781,837.73
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	H		3,127,536.54
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Régimen Público)	D	360,000.00	
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	D	62,892,343.67	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	D	1,526,938.66	
5101.030101	Personal Nombrado	D	79,397,473.52	
5101.030102	Personal Contratado	D	495,900,672.40	
5101.030103	Personal Seruims	D	177,222,723.36	
		D	216,728,799.76	



G. VIZCARRA F.

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018

Hora :15:53:47

Página : 5 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
5101.030104	Internos De Medicina Y Odontología	D	2,756,300.00	
5101.030105	Personal por Servicios Complementarios de Salud	D	1,025,650.80	
5101.030201	Personal Nombrado	D	295,009,557.34	
5101.030202	Personal Contratado	D	1,851,965.22	
5101.030301	Guardias Hospitalarias	D	195,205,736.82	
5101.030399	Otras Retribuciones Y Complementos	D	129,675,037.55	
5101.040101	Personal Nombrado	D	56,286.12	
5101.090102	Aguinaldos	D	24,361,663.94	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	D	4,224,383.08	
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	D	1,138,342.60	
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	D	448,741.71	
5101.090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	D	1.60	
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trunca)	D	47,300,345.91	
5101.090307	Bono por Desempeño	D	35,516,641.31	
5101.090399	Otras Ocasiones	D	71,211,670.35	
5101.100101	Dieta De Directorio Y De Organismos Colegiados	D	83,930.00	
5101.110101	Régimen De Pensiones D.L. N° 20530	D	172,790,969.20	
5101.110201	Trabajadores Activos D.L. N° 20530	D	24,289,409.14	
5102.010101	Uniforme Personal Administrativo	D	4,309,277.59	
5103.010105	Contribuciones A Essalud	D	73,863,254.28	
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	D	7,209,009.18	
5201.010299	Otros Beneficios	D	693.83	
5202.020102	Pensiones Por Accidentes De Trabajo O Víctimas De Terrorismo	D	56,839.64	
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	D	601,355.61	
5202.030301	MEDICAMENTOS PARA ASISTENCIA SOCIAL	D	15,044,537.13	
5202.030399	Otros Bienes De Asistencia Médica	D	7,422,077.79	
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	D	222,127.37	
5202.030403	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Pensionista	D	460,410.29	
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	D	813,360.26	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	D	72,833,330.02	
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	D	2,600.42	
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	D	13,883,844.54	
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	D	5,151,690.89	
5301.020103	Calzado	D	957,256.21	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	D	7,845,213.57	
5301.0302	Gases	D	1,113,527.09	
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	D	94,035.04	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	D	1,561,757.02	
5301.050102	Papeles En General, Utiles Y Materiales De Oficina	D	14,664,596.98	
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardineria	D	36,033.97	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	D	13,818,335.80	
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	D	271,979.59	
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	D	2,081,925.15	
5301.059999	Otros	D	403,523.49	
5301.0601	De Vehículos	D	380,951.86	
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	D	199,998.15	
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	D	72,763.70	
5301.0604	De Seguridad	D	729,182.37	
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	D	904,939.80	
5301.0701	Enseres	D	1,835,706.15	
5301.080101	Vacunas	D	36,636,093.46	
5301.080102	Medicamentos	D	91,836,207.89	
5301.080199	Otros Productos Similares	D	9,824,805.68	
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	D	191,074,722.61	
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	D	78,529.05	
5301.0902	Material Didactico, Accesorios Y Utiles De Enseñanza	D	676,489.24	
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	D	125,020.32	
5301.1001	Suministros De Uso Zootécnico	D	136,263.93	
5301.1003	Animales Para Estudio	D	23,726.34	
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	D	305,089.94	
5301.1006	Productos Farmaceuticos De Uso Animal	D	549,915.36	
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	D	2,087,486.78	
5301.1102	Para Vehículos	D	2,669.65	
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	D	120,922.12	
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	D	217,896.38	
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	D	715,561.69	
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	D	402,828.76	
5301.9901	Herramientas	D	87,274.96	
5301.9902	Productos Químicos	D	295,997.77	
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	D	5,473,744.30	
5301.9904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	D	105,169.30	
5301.9999	Otros Bienes	D	2,327,532.22	
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	D	723,599.11	
5302.010102	Viajes Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	D	554,914.96	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	D	7,002,807.09	
5302.010202	Viajes Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	D	9,369,422.12	
5302.010203	Viajes Y Fletes Por Cambio De Colocación	D	12,886,150.00	
5302.010299	Otros Gastos	D	19,464,257.80	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	D	22,361,780.56	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	D	14,844,070.88	
5302.020103	Servicio De Suministro De Gas	D	1,014,564.03	
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	D	2,146,419.53	
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	D	2,079,136.41	
5302.020203	Servicio De Internet	D	4,486,696.79	
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	D	1,121,313.35	
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	D	425,327.55	
5302.020401	Servicio De Publicidad	D	11,085,789.79	



G. VIZCARRA

SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018

Hora :15:53:47

Página : 6 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	D	1,410,849.69	
5302.020403	Servicios De Imagen Institucional	D	1,548.62	
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	D	4,980,012.83	
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	D	57,013,525.11	
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	D	46,758,991.73	
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	D	42,046,314.65	
5302.040103	De Vehículos	D	2,834,810.59	
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	D	730,728.91	
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	D	22,120,402.60	
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	D	778,641.85	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	D	19,416,846.35	
5302.050102	De Vehículos	D	546,755.12	
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	D	929,363.35	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	D	5,901,541.17	
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	D	806,899.10	
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	D	102,251.85	
5302.060102	Gastos Notariales	D	1,058,157.52	
5302.060201	Cargos Bancarios	D	746,033.21	
5302.060299	Otros Servicios Financieros	D	100.00	
5302.060301	Seguro De Vida	D	1,191,021.77	
5302.060302	Seguro De Vehículos	D	765,857.13	
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	D	64,870.48	
5302.060304	Otros Seguros Personales	D	889,554.37	
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	D	4,651,212.90	
5302.060401	GASTOS POR PRESTACIONES DE SALUD	D	44,635,177.09	
5302.070101	Consultorias	D	393,219.08	
5302.070102	Asesorías	D	30,000.00	
5302.070103	Auditorías	D	248,360.47	
5302.070105	Estudios E Investigaciones	D	3,540.00	
5302.070199	Otros Servicios Similares	D	4,538,600.03	
5302.070201	Consultorias	D	1,074,946.86	
5302.070202	Asesorías	D	275,488.00	
5302.070205	Estudios E Investigaciones	D	12,250.00	
5302.070207	Servicios Complementarios De Salud	D	48,605.88	
5302.070299	Otros Servicios Similares	D	27,434,063.82	
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	D	4,203,252.22	
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	D	740,775.82	
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	D	52,535.00	
5302.070403	Soporte Técnico	D	212,852.94	
5302.070404	Otros Servicios De Informática	D	2,317,994.07	
5302.070501	Estipendio Por Secigra	D	322,104.92	
5302.070502	Propinas Para Practicantes	D	247,746.96	
5302.070504	Animadoras Y Alfabetizadores	D	11,620.00	
5302.070701	Servicios Relacionados Con El Medio Ambiente	D	99,032.00	
5302.070801	Servicios Relacionados Con El Tratamiento De Agua	D	13,692.13	
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	D	24,271.00	
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	D	601,521.49	
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	D	17,483.00	
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	D	5,866,923.02	
5302.071101	Embalaje Y Almacenaje	D	954,868.38	
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	D	9,375,155.98	
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florencia, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	D	72,941.56	
5302.071199	Servicios Diversos	D	388,103,625.40	
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	D	355,844,797.15	
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	D	13,921,057.95	
5401.010302	A Gobiernos Regionales	D	187,917,066.02	
5401.010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	16,383,960.74	
5401.020202	Otros Organismos	D	160.80	
5401.020301	A Gobierno Nacional	D	10,491,476.77	
5401.020302	A Gobiernos Regionales	D	331,011,154.43	
5401.020303	A Gobiernos Locales	D	11,130.32	
5401.020304	A Otras Entidades Públicas	D	11,735,544.70	
5401.020306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	129,901,120.24	
5401.030302	A los Gobiernos Regionales	D	2,775.00	
5401.030306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	D	562,452.02	
5403.010302	A Gobiernos Regionales	D	3,889,277.00	
5403.020301	A Gobierno Nacional	D	123,734.58	
5403.020302	A Los Gobiernos Regionales	D	55,697,278.05	
5403.020306	A Unidades Ejecutoras Del Mismo Pliego	D	88,535,276.18	
5502.010199	A Otras Organizaciones	D	12,433,203.78	
5502.010299	A Otras Organizaciones	D	3,899,499.65	
5503.010102	A Investigadores Científicos	D	5,000.00	
5503.010103	A Otras Personas Naturales	D	5,183,390.49	
5504.010101	Impuestos	D	778,564.40	
5504.010201	Derechos Administrativos	D	112,986.75	
5504.010301	Multas	D	338,705.16	
5504.030101	Impuestos	D	72,411.67	
5504.030201	Derechos Administrativos	D	2,055,551.41	
5504.030301	Multas	D	5,551.50	
5505.010199	Otras Indemnizaciones Y Compensaciones	D	731,988.42	
5506.01	Beja De Bienes	D	10,810,515.12	
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	D	8,194,619.45	
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	D	14,614.27	
5506.9901	Reconocimiento como gasto - Inversiones Intangibles	D	209,980.91	
5506.9902	Reconocimiento como gasto - Estudios y Proyectos	D	261,186.40	
5506.9999	Otros	D	77,388,082.85	
5701.0801	COSTO DE VENTA DE BIENES	D	29,071,308.70	



SALDO HISTORICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha : 25/03/2018

Hora : 15:53:47

Página : 7 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
5801.0102	Edificios No Residenciales	D	6,560,294.64	
5801.0107	Edificios y Estructuras en Afectación en Uso	D	378,842.05	
5801.0201	Vehículos	D	2,835,558.71	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	D	97,814,348.33	
5801.020501	Vehículos en Afectación en Uso	D	13,896.46	
5801.020502	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	D	76,798.27	
5801.030102	Activos Intangibles	D	8,366,709.23	
5801.0401	Desvalorización De Bienes Y Suministros De Funcionamiento	D	645,384.24	
5801.0402	Desvalorización Bienes Para La Venta	D	9,398.56	
5801.0501	Cuentas Por Cobrar	D	8,884,026.00	
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	D	39,718,460.73	
5802.010301	A Personas Jurídicas	D	239,765.16	
5802.010302	A Personas Naturales	D	487,953.99	
5802.02	Provisiones Diversas	D	22,114.48	
5802.0303	Civiles	D	3,339,588.13	
5802.0304	Laborales	D	3,226,328.48	
5802.0308	Otras	D	2,019,353.68	
5802.0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	D	54,999.00	
5901.0199	OTROS	D	8,944.82	
CUENTAS PRESUPUESTALES				
8101.0101	Recursos Ordinarios	A	4,576,509,182.00	
8101.0201	Recursos Directamente Recaudados	A	21,170,389.00	21,170,389.00
8101.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	A	97,304.00	97,304.00
8101.0401	Donaciones	A		386,973.00
8101.0402	Transferencias	A	28,937,259.00	28,550,286.00
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	A	41,855,442.72	53,431,948.20
8201.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	A	97,306.57	469,144.97
8201.0401	Donaciones	A	0.43	3,527,732.04
8201.0402	Transferencias	A	29,366,213.60	20,447,470.61
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	A		235,568.00
8301.0101	Recursos Ordinarios	H		257,832,671.74
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		84,920,773.50
8301.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	H		778,190.98
8301.0401	Donaciones	H		48,229.56
8301.0402	Transferencias	H		98,995,896.93
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	D	300,996,057.48	
8501.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	D	3,538,063.40	
8501.0401	Donaciones	D	3,847,561.68	
8501.0402	Transferencias	D	451,888,035.94	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	D	235,568.00	
8601.0101	Recursos Ordinarios	H		4,318,676,510.26
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	H		204,498,778.50
8601.0301	Recursos Por Operaciones Oficiales De Crédito Interno	H		2,388,034.02
8601.0401	Donaciones	H		221,416.51
8601.0402	Transferencias	H		361,861,066.00
CUENTAS DE ORDEN				
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	D	8,970.57	
9101.08	Ordenes De Compra Aprobadas	D	8,050.87	
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	D	258,619.74	
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	H		8,970.57
9102.08	Ordenes De Compra Por Ejecutar	H		8,050.87
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	H		258,619.74
9103.04	Garantías Recibidas	D		
9103.05	Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	D	272,088,068.78	
9103.06	Valores Y Documentos En Cobranza - Entregados	D	24,063,774.18	
9103.08	CHEQUES ORDENES	D	76,094,409.43	
9103.09	CARTAS ORDENES	D	41,120,918.79	
9103.11	Documentos Emitidos y/o Recibidos	D	82,889,333.33	
9104.01	Control De Garantías De Terceros	D	8,350,773.94	
9104.05	Cartera De Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	H		272,088,068.78
9104.06	Control De Valores Y Documentos En Cobranza - Recibidos	H		24,063,774.18
9104.08	Cheques Girados por Entregar	H		76,094,409.43
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	H		41,120,918.79
9104.11	Control de Documentos Emitidos y/o Recibidos	H		82,889,333.33
9105.01	Bienes en Préstamo y Otros	H		8,350,773.94
9105.02	Bienes En Custodia	D	48,012,300.43	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	D	14,184,456.78	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	D	27,800,935.80	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	D	150,160.78	
9106.01	Bienes en Préstamo y Otros	D	36,005,947.42	
9106.02	Bienes En Custodia	H		48,012,300.43
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	H		14,184,456.78
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	H		27,800,935.80
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	H		150,160.78
9109.0103	Civiles	H		36,005,947.42
9109.0104	Laborales	D	138,980,954.65	
9109.0109	Laudos Arbitrales	D	4,137,767.40	
9110.0103	Civiles	D	85,482,345.36	
9110.0104	Laborales	H		138,980,954.65
9110.0109	Laudos Arbitrales	H		4,137,767.40
9111.01	Caja y Bancos	H		85,482,345.36
9111.03	Cuentas por Cobrar	D	52,260.17	
9111.04	Cuentas por Cobrar Diversas	D	681,267.61	
9111.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	D	51,806,201.37	
9111.19	Edificios y Estructuras	D	2,621,012.46	
9111.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	D	59,911,508.38	
9111.23	Estudios y Proyectos	D	337,181.07	
		D	4,800.00	



G. VIZCARRA F.

SALDO HISTÓRICO
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

Fecha : 25/03/2018

Hora : 15:53:48

Página : 8 de 8

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Cuenta	Descripción	Nat.	Saldo Histórico	
			Debe	Haber
9112.01	Caja y Bancos	H		52,260.17
9112.03	Cuentas por Cobrar	H		681,267.61
9112.04	Cuentas por Cobrar Diversas	H		51,808,201.37
9112.07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	H		2,621,012.46
9112.19	Edificios y Estructuras	H		59,911,508.38
9112.21	Vehículos, Maquinarias y Otros	H		337,181.07
9112.23	Estudios y Proyectos	H		4,800.00



G. VIZCARRA F.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:55:34
Página : 1 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
INGRESOS				
Ingresos No Tributarios				
4301.010101	Productos Frutícolas			0.
4301.040101	Alimentos Y Bebidas			0.
4301.040102	Productos Agroindustriales		75,730.50	75,730.
4301.040105	Materiales Médicos Quirúrgicos		0.84	0.
4301.040106	Materiales De Laboratorio		738,255.36	738,255.
4301.040107	Productos Y Materiales De Rehabilitación			0.
4301.040189	Otros Productos Industriales		1,541,854.23	1,541,854.
4301.050102	Material Técnico Pedagógico			0.
4301.060101	Producción de Biológicos			0.
4301.060102	Medicinas		291,609.93	291,609.
4301.060103	Vacunas		25,710,586.08	25,710,586.
4301.060104	Farmacía		607,993.02	607,993.
4301.060199	Otros Productos de Salud		2,473,384.08	2,473,384.
4301.090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros		424,742.43	424,742.
4301.090199	Otros Bienes		64,654.17	64,654.
4302.010101	Registro Civil		381,774.67	381,774.
4302.010199	Otros Registros			0.
4302.010499	Otros Derechos Administrativos Generales		75.00	75.
4302.030104	Constancias Y Certificados			0.
4302.030107	Matrículas		16,772.70	16,772.
4302.040101	Tasas De Salud			0.
4302.040102	Autorización, Inspección Y Control Sanitario		41,778,983.01	41,778,983.
4302.040103	Exámenes Médicos, Psicosomáticos Y Dosaje Etílico		14,277,651.73	14,277,651.
4302.040104	Certificados		282,321.60	282,321.
4302.040105	Pases Sanitarios		2,578,696.72	2,578,696.
4302.040106	Camels Y/O Tarjetas De Atención		225,716.45	225,716.
4302.040107	Control Canino		298,903.00	298,903.
4302.040199	Otros Derechos Administrativos De Salud		17,582.72	17,582.
4302.080106	Estacionamiento De Vehículos		1,281,081.08	1,281,081.
4302.080112	Expedición De Constancias		24,715.00	24,715.
4302.100101	Formularios		1,470.00	1,470.
4302.100105	Certificaciones Diversas		164.10	164.
4302.100111	Acceso A La Información Pública		40,554.66	40,554.
4302.100199	Otros Derechos Administrativos		33,504.66	33,504.
4302.1101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS		10,326.70	10,326.
4303.010101	Análisis De Suelos	131,859.08		-131,859.
4303.010199	Otros Servicios Agropecuarios			0.
4303.010201	Control De Insumos			0.
4303.020104	Servicios De Transporte		2.59	2.59
4303.020199	Otros Servicios De Transporte		7,279.00	7,279.
4303.030102	Servicio De Capacitación		62,823.54	62,823.
4303.030103	Pensión De Enseñanza		554,721.22	554,721.
4303.030105	Servicios Académicos		8,281.39	8,281.
4303.030199	Otros Servicios De Educación		569.00	569.
4303.030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS		13,601.13	13,601.
4303.040101	Atención Médica		32,458.50	32,458.
4303.040102	Atención Dental		19,410,103.59	19,410,103.
4303.040103	Examen Psicológico Y/O Siquiátrica		1,951,338.90	1,951,338.
4303.040104	Servicio De Emergencia		1,860,164.39	1,860,164.
4303.040105	Cirugía		6,260,302.00	6,260,302.
4303.040106	Hospitalización		6,372,728.31	6,372,728.
4303.040107	Servicio De Tópico		8,937,525.93	8,937,525.
4303.040108	Servicios En Clínicas		1,923,863.89	1,923,863.
4303.040199	Otros Servicios Médicos - Asistenciales		3,044,170.02	3,044,170.
4303.040201	Exámenes De Laboratorio		2,290,646.67	2,290,646.
4303.040202	Electroencefalograma		22,686,893.39	22,686,893.
4303.040203	Electrocardiograma		137,748.00	137,748.
4303.040204	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías, Otros)		464,530.82	464,530.
4303.040205	Examen De Audiometría		12,293,352.06	12,293,352.
4303.040299	Otros Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico		285,362.93	285,362.
4303.040301	Fisioterapia		261,829.65	261,829.
4303.040302	Vacunas		2,025,708.57	2,025,708.
4303.040399	Otros Servicios De Salud		161,784.00	161,784.
4303.050101	Edificios E Instalaciones		4,882,141.97	4,882,141.
4303.050199	Otros Inmuebles		104,797.03	104,797.
4303.050201	Vehículos De Transporte		3,920.00	3,920.
4303.050299	Otros Vehículos, Maquinarias Y Equipos		12,165.50	12,165.
4303.050399	Otros Alquileres			0.
4303.090103	Servicios De Administración		360,843.42	360,843.
4303.090199	Otros Servicios Por Administración Y Recaudación		92,127.94	92,127.
4303.090203	Servicios De Investigación Y Desarrollo		751,149.64	751,149.
4303.090209	Servicios A Terceros		343,037.10	343,037.
4303.090218	Servicios Funerarios Y De Cementerio		874,319.48	874,319.
			851,598.60	851,598.
			TOTAL	192,171,115.51



SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro Cuenta	Descripción	Saldo Histórico		MONTO
		Deudor	Acreedor	
Traspasos y Remesas Recibidas				
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público		4,143,979,883.82	4,143,979,883.82
4402.02	Traspasos Con Documentos		2,859,687.01	2,859,687.01
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público		171,832,234.68	171,832,234.68
	TOTAL		4,318,671,805.51	
Donaciones y Transferencias Recibidas				
4401.010301	Del Gobierno Nacional		405,014,565.43	405,014,565.43
4401.010306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		16,422,563.41	16,422,563.41
4401.020101	De Países de América		2,074,685.73	2,074,685.73
4401.020103	De Países de África, Asia y Oceanía		325,862.63	325,862.63
4401.020202	Otros Organismos		153,216.95	153,216.95
4401.020301	Del Gobierno Nacional		14,866,902.49	14,866,902.49
4401.020302	De Los Gobiernos Regionales		675,082.63	675,082.63
4401.020304	De Otras Entidades Públicas		8,422.90	8,422.90
4401.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		131,082,153.90	131,082,153.90
4401.030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		607,011.96	607,011.96
4403.010301	Del Gobierno Nacional			0.00
4403.020201	Instituciones Financieras Internacionales		592,931.82	592,931.82
4403.020202	Otros Organismos		18,324.00	18,324.00
4403.020301	Del Gobierno Nacional		1,026,675.15	1,026,675.15
4403.020304	De Otras Entidades Públicas			0.00
4403.020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego		234,315,347.40	234,315,347.40
	TOTAL		807,183,746.40	
Ingresos Financieros				
4501.010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones			0.00
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT			0.00
4501.010399	Otros		1,178,201.19	1,178,201.19
4501.010499	Otros Intereses		12,280.42	12,280.42
	TOTAL		1,190,481.61	
Otros Ingresos				
4501.020101	Regalía De La Actividad Petrolera			0.00
4502.010101	De Administración General			0.00
4502.010502	Infracciones De Reglamento De Transportes		365,977.31	365,977.31
4502.010602	Multas A Establecimientos, Farmacias Y Otros			0.00
4502.010699	Otras Multas		24,311,653.01	24,311,653.01
4502.020101	Sanciones De Administración General		2,770,496.77	2,770,496.77
4502.020102	Intereses Por Sanciones		1,892,121.68	1,892,121.68
4502.020103	Ejecución De Garantía		356,257.43	356,257.43
4502.020199	Otras Sanciones		15,502.26	15,502.26
4504.010101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas		4,428,142.76	4,428,142.76
4504.020101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas		63,260.00	63,260.00
4504.020102	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales		1,744,534.74	1,744,534.74
4504.020201	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas		35,382.77	35,382.77
4504.040101	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas		25,474.16	25,474.16
4504.040102	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Naturales		1,728,476.00	1,728,476.00
4505.010201	Venta De Chatarra		48,478.32	48,478.32
4505.010202	Venta De Bienes Usados No Clasificados Como Activos		9,169.50	9,169.50
4505.010409	REPARACIONES CIVILES		12,496.54	12,496.54
4505.010499	Otros Ingresos		2,002.79	2,002.79
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores		268,697,864.80	268,697,864.80
4505.02	Alta de bienes		2,781,837.73	2,781,837.73
	TOTAL		3,127,536.54	
GASTOS		TOTAL INGRESO :		5,631,833,814.12
Costo de Ventas				
5701.0601	COSTO DE VENTA DE BIENES	29,071,308.70		29,071,308.70
Gastos en Bienes y Servicios			TOTAL	29,071,308.70
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	72,833,330.02		72,833,330.02
5301.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	2,600.42		2,600.42
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	13,883,844.54		13,883,844.54
5301.020102	Textiles Y Acabados Textiles	5,151,690.89		5,151,690.89
5301.020103	Calzado	957,256.21		957,256.21
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	7,845,213.57		7,845,213.57
5301.0302	Gases	1,113,527.09		1,113,527.09
5301.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	94,035.04		94,035.04
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	1,561,757.02		1,561,757.02
5301.050102	Papejería En General, Utiles Y Materiales De Oficina	14,664,596.98		14,664,596.98
5301.050201	Agropecuaria, Ganadero Y De Jardinería	36,033.97		36,033.97
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	13,818,335.80		13,818,335.80
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	271,979.59		271,979.59
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	2,081,925.15		2,081,925.15
5301.059999	Otros	403,523.49		403,523.49
5301.0601	De Vehículos	380,951.86		380,951.86
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	199,998.15		199,998.15
5301.0603	De Construcción Y Maquinas	72,783.70		72,783.70
5301.0604	De Seguridad	729,182.37		729,182.37



G. VIZCARRA

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

Fecha :25/03/2018
Hora :15:55:34
Página :3 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro Cuenta	Descripción	Saldo Histórico		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	904,939.30		904,939.30
5301.0701	Enseres	1,835,706.15		1,835,706.15
5301.080101	Vacunas	36,636,093.46		36,636,093.46
5301.080102	Medicamentos	91,838,207.69		91,838,207.69
5301.080199	Otros Productos Similares	9,824,606.68		9,824,606.68
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	191,074,722.61		191,074,722.61
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	78,529.05		78,529.05
5301.0902	Materiales Didácticos, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	676,469.24		676,469.24
5301.0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	125,020.32		125,020.32
5301.1001	Suministros De Uso Zoológico	136,263.93		136,263.93
5301.1003	Animales Para Estudio	23,726.34		23,726.34
5301.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	305,089.94		305,089.94
5301.1006	Productos Farmacéuticos De Uso Animal	549,915.36		549,915.36
5301.1101	Para Edificios Y Estructuras	2,087,488.78		2,087,488.78
5301.1102	Para Vehículos	2,669.55		2,669.55
5301.1103	Para Mobiliario Y Similares	120,922.12		120,922.12
5301.1104	Para Maquinarias Y Equipos	217,896.38		217,896.38
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	715,561.69		715,561.69
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	402,828.76		402,828.76
5301.9901	Herramientas	87,274.96		87,274.96
5301.9902	Productos Químicos	295,997.77		295,997.77
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	5,473,744.30		5,473,744.30
5301.9904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	105,169.30		105,169.30
5301.9999	Otros Bienes	2,327,532.22		2,327,532.22
5302.010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	723,599.11		723,599.11
5302.010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	554,914.96		554,914.96
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	7,002,807.09		7,002,807.09
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	9,369,422.12		9,369,422.12
5302.010203	Viáticos Y Fletes Por Cambio De Colocación	12,866,150.00		12,866,150.00
5302.010299	Otros Gastos	19,464,257.80		19,464,257.80
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	22,361,780.56		22,361,780.56
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	14,844,070.88		14,844,070.88
5302.020103	Servicio De Suministro De Gas	1,014,564.03		1,014,564.03
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	2,146,419.53		2,146,419.53
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	2,079,136.41		2,079,136.41
5302.020203	Servicio De Internet	4,486,696.79		4,486,696.79
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	1,121,313.35		1,121,313.35
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	425,327.55		425,327.55
5302.020401	Servicio De Publicidad	11,085,789.79		11,085,789.79
5302.020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	1,410,849.69		1,410,849.69
5302.020403	Servicios De Imagen Institucional	1,548.62		1,548.62
5302.020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	4,980,012.83		4,980,012.83
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	57,013,525.11		57,013,525.11
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	46,758,991.73		46,758,991.73
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	42,046,314.66		42,046,314.66
5302.040103	De Vehículos	2,834,810.59		2,834,810.59
5302.040104	De Mobiliario Y Similares	730,728.91		730,728.91
5302.040105	De Maquinarias Y Equipos	22,120,402.60		22,120,402.60
5302.040199	De Otros Bienes Y Activos	778,641.65		778,641.65
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	19,416,646.35		19,416,646.35
5302.050102	De Vehículos	546,755.12		546,755.12
5302.050103	De Mobiliario Y Similares	929,363.35		929,363.35
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	5,901,541.17		5,901,541.17
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	806,899.10		806,899.10
5302.060101	Gastos Legales Y Judiciales	102,251.85		102,251.85
5302.060102	Gastos Notariales	1,058,157.52		1,058,157.52
5302.060201	Cargos Bancarios	746,033.21		746,033.21
5302.060299	Otros Servicios Financieros	100.00		100.00
5302.060301	Seguro De Vida	1,191,021.77		1,191,021.77
5302.060302	Seguro De Vehículos	765,857.13		765,857.13
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	64,670.48		64,670.48
5302.060304	Otros Seguros Personales	889,554.37		889,554.37
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	4,661,212.90		4,661,212.90
5302.060401	GASTOS POR PRESTACIONES DE SALUD	44,635,177.09		44,635,177.09
5302.070101	Consultorías	393,219.08		393,219.08
5302.070102	Asesorías	30,000.00		30,000.00
5302.070103	Auditorías	248,360.47		248,360.47
5302.070105	Estudios E Investigaciones	3,540.00		3,540.00
5302.070199	Otros Servicios Similares	4,538,600.03		4,538,600.03
5302.070201	Consultorías	1,074,946.86		1,074,946.86
5302.070202	Asesorías	275,488.00		275,488.00
5302.070205	Estudios E Investigaciones	12,250.00		12,250.00
5302.070207	Servicios Complementarios De Salud	48,605.88		48,605.88
5302.070299	Otros Servicios Similares	27,434,083.82		27,434,083.82
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	4,203,252.22		4,203,252.22
5302.070302	Realizado Por Personas Naturales	740,775.82		740,775.82
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	52,535.00		52,535.00



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

Fecha :25/03/2018
Hora :15:55:34
Página :4 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro Cuenta	Descripción	Saldos Históricos		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5302.070403	Soporte Técnico	212,852.94		212,852.94
5302.070404	Otros Servicios De Informática	2,317,994.07		2,317,994.07
5302.070501	Esplendio Por Secigra	322,104.92		322,104.92
5302.070502	Propinas Para Practicantes	247,746.96		247,746.96
5302.070504	Animadoras Y Alfabetizadores	11,620.00		11,620.00
5302.070701	Servicios Relacionados Con El Medio Ambiente	99,032.00		99,032.00
5302.070801	Servicios Relacionados Con El Tratamiento De Agua	13,692.13		13,692.13
5302.070999	Otros Relacionados A Organización De Eventos	24,271.00		24,271.00
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	601,521.49		601,521.49
5302.071002	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	17,483.00		17,483.00
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	5,868,923.02		5,868,923.02
5302.071101	Embalaje Y Almacenaje	954,869.38		954,869.38
5302.071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	9,375,155.96		9,375,155.96
5302.071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	72,941.55		72,941.55
5302.071199	Servicios Diversos	388,103,825.40		388,103,825.40
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	355,844,797.15		355,844,797.15
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	13,921,057.95		13,921,057.95
Gastos de Personal				
5101.010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política			
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Régimen Público)	360,000.00		360,000.00
5101.010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	62,892,343.67		62,892,343.67
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	1,526,938.66		1,526,938.66
5101.020101	Personal Nombrado	79,397,473.52		79,397,473.52
5101.030101	Personal Nombrado			0.00
5101.030102	Personal Contratado	495,900,672.40		495,900,672.40
5101.030103	Personal Seruims	177,222,723.36		177,222,723.36
5101.030104	Internos De Medicina Y Odontología	216,726,799.76		216,726,799.76
5101.030105	Personal por Servicios Complementarios de Salud	2,756,300.00		2,756,300.00
5101.030201	Personal Nombrado	1,025,850.80		1,025,850.80
5101.030202	Personal Contratado	295,009,557.34		295,009,557.34
5101.030301	Guardias Hospitalarias	1,851,965.22		1,851,965.22
5101.030399	Otras Retribuciones Y Complementos	195,205,736.82		195,205,736.82
5101.040101	Personal Nombrado	129,675,037.55		129,675,037.55
5101.090102	Aguinaldos	56,286.12		56,286.12
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	24,361,683.94		24,361,683.94
5101.090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	4,224,383.08		4,224,383.08
5101.090301	Asignación Por Cumplir 25 O 30 Años	1,138,342.60		1,138,342.60
5101.090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	448,741.71		448,741.71
5101.090303	Compensación Vacacional (vacaciones trancas)	1.60		1.60
5101.090307	Bono por Desempeño	47,300,345.91		47,300,345.91
5101.090399	Otras Ocasiones	35,515,641.31		35,515,641.31
5101.100101	Dietas De Directorio Y De Organismos Colegiados	71,211,870.35		71,211,870.35
5101.110101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	83,930.00		83,930.00
5101.110201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	172,790,969.20		172,790,969.20
5102.010101	Uniforme Personal Administrativo	24,269,409.14		24,269,409.14
5103.010105	Contribuciones A Essalud	4,300,277.59		4,300,277.59
5103.010106	Otras Contribuciones Del Empleador	73,853,254.28		73,853,254.28
		7,209,008.18		7,209,008.18
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social				
5201.010101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530			
5201.010299	Otros Beneficios			0.00
5202.020102	Pensiones Por Accidentes De Trabajo O Víctimas De Terrorismo	693.83		693.83
5202.030101	Alimentos Para Programas Sociales	56,839.64		56,839.64
5202.030301	MEDICAMENTOS PARA ASISTENCIA SOCIAL	601,355.61		601,355.61
5202.030399	Otros Bienes De Asistencia Médica	15,044,537.13		15,044,537.13
5202.030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	7,422,077.79		7,422,077.79
5202.030403	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Pensionista	222,127.37		222,127.37
5202.039999	Otros Bienes De Asistencia Social	460,410.29		460,410.29
		813,360.26		813,360.26
Donaciones y Transferencias Otorgadas				
5401.010301	A Gobierno Nacional			0.00
5401.010302	A Gobiernos Regionales			187,917,066.02
5401.010304	A Otras Entidades Públicas			0.00
5401.010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego			0.00
5401.020202	Otros Organismos	16,383,960.74		16,383,960.74
5401.020301	A Gobierno Nacional	160.80		160.80
5401.020302	A Gobiernos Regionales	10,491,476.77		10,491,476.77
5401.020303	A Gobiernos Locales	331,011,154.43		331,011,154.43
5401.020304	A Otras Entidades Públicas	11,130.32		11,130.32
5401.020306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	11,735,644.70		11,735,644.70
5401.030301	A Gobierno Nacional	129,901,120.24		129,901,120.24
5401.030302	A los Gobiernos Regionales			0.00
5401.030306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	2,775.00		2,775.00
5403.010302	A Gobiernos Regionales	562,452.02		562,452.02
5403.020301	A Gobierno Nacional	3,889,277.00		3,889,277.00
5403.020302	A Los Gobiernos Regionales	123,734.58		123,734.58
		55,697,278.05		55,697,278.05
TOTAL				2,126,337,544.17



G. VIZCARRA F.

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:55:34
Página : 5 de 5

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Rubro Cuenta	Descripción	Saldo Histórico		MONTO
		Deudor	Acreedor	
5403.020306	A Unidades Ejecutoras Del Mismo Pliego	88,535,276.18		88,535,276.18
Trasposos y Remesas Otorgadas				
5402.99	Otros			836,282,506.00
			TOTAL	836,282,506.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio				
5801.0101	Edificios Residenciales			0.00
5801.0102	Edificios No Residenciales			0.00
5801.0107	Edificios y Estructuras en Afectación en Uso			0.00
5801.0201	Vehículos	6,560,294.64		6,560,294.64
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	378,842.05		378,842.05
5801.020501	Vehículos en Afectación en Uso	2,835,558.71		2,835,558.71
5801.020502	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	97,814,348.33		97,814,348.33
5801.030102	Activos Intangibles	13,896.46		13,896.46
5801.0401	Desvalorización De Bienes Y Suministros De Funcionamiento	76,798.27		76,798.27
5801.0402	Desvalorización Bienes Para La Venta	8,366,709.23		8,366,709.23
5801.0501	Cuentas Por Cobrar	645,384.24		645,384.24
5801.0502	Cuentas Por Cobrar Diversas	9,398.56		9,398.56
5802.010301	A Personas Jurídicas	8,884,026.00		8,884,026.00
02.010302	A Personas Naturales	39,718,460.73		39,718,460.73
5802.02	Provisiones Diversas	239,765.16		239,765.16
5802.0303	Civiles	487,953.89		487,953.89
5802.0304	Laborales	22,114.48		22,114.48
5802.0309	Otros	3,339,588.13		3,339,588.13
5802.0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	3,226,328.48		3,226,328.48
5802.0312	Provisionales	2,019,353.68		2,019,353.68
		54,999.00		54,999.00
			TOTAL	0.00
Gastos Financieros				
5801.0199	OTROS			174,693,820.14
		8,944.62		8,944.62
			TOTAL	8,944.62
Otros Gastos				
5504.010101	Impuestos			778,564.40
5504.010201	Derechos Administrativos	112,986.75		112,986.75
5504.010301	Multas	338,705.15		338,705.15
5504.030101	Impuestos	72,411.67		72,411.67
5504.030201	Derechos Administrativos	2,056,581.41		2,056,581.41
5504.030301	Multas	5,551.50		5,551.50
5505.010199	Otras Indemnizaciones Y Compensaciones	731,968.42		731,968.42
5506.01	Baja De Bienes	10,810,515.12		10,810,515.12
5506.0301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	8,194,519.45		8,194,519.45
5506.0302	Recursos Tesoro Público - Capital	14,814.27		14,814.27
5506.9901	Reconocimiento como gasto - Inversiones Intangibles	209,990.91		209,990.91
5506.9902	Reconocimiento como gasto - Estudios y Proyectos	261,186.40		261,186.40
5506.9999	Otros	77,388,082.85		77,388,082.85
			TOTAL	100,975,658.30
Transferencias, Subsidios y Subvenciones				
Sociales Otorgadas				
5502.010199	A Otras Organizaciones			12,433,203.78
5502.010299	A Otras Organizaciones	3,899,499.65		3,899,499.65
5503.010102	A Investigadores Científicos	5,000.00		5,000.00
5503.010103	A Otras Personas Naturales	5,183,390.49		5,183,390.49
			TOTAL	21,521,093.92
			TOTAL GASTOS :	4,982,464,281.90



G. VIZCARRA F.

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

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

Anexo 1 - EF2

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

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
Trasposos y Remesas Otorgadas
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio
Gastos Financieros
Otros Gastos

TOTAL COSTO Y GASTOS

RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DEFICIT)

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD
CPC. MARIA CECILIA CARRASQUILLA
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Elaborar las notas que explican las diferencias encontradas.

	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	EJECUCION PRESUPUESTAL	DIFERENCIAS
Nota 36	0.00	0.00	0.00
Nota 37	192,171,115.51	219,614,904.38	27,443,788.87
Nota 38	0.00	0.00	0.00
Nota 39	4,318,671,805.49	0.00	4,318,671,805.49
Nota 40	807,183,746.40	539,054,319.28	268,129,427.12
Nota 41	1,190,481.61	1,342,514.77	152,033.16
Nota 42	312,416,665.11	134,531,027.92	177,885,637.19
	5,631,633,814.12	894,542,766.35	4,737,091,047.77
Nota 43	(29,071,308.70)	0.00	29,071,308.70
Nota 44	(1,668,971,983.34)	(1,190,733,890.86)	478,238,092.48
Nota 45	(2,126,337,544.11)	(1,874,566,886.95)	251,770,657.16
Nota 46	(24,621,401.92)	(165,348,254.55)	140,726,852.63
Nota 47	(21,521,093.92)	(351,365,591.68)	329,844,497.76
Nota 48	(836,262,506.85)	(581,074,245.70)	255,188,261.15
Nota 49	0.00	(2,043,705.52)	2,043,705.52
Nota 50	(174,693,820.14)	0.00	174,693,820.14
Nota 51	(8,944.62)	0.00	8,944.62
Nota 52	(100,975,658.30)	(64,114,313.09)	36,861,345.21
	(4,982,464,261.90)	(4,229,246,888.35)	753,217,373.55
	649,169,552.22		

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Abog. KARLA ROMERO SÁNCHEZ
DIRECTORA GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN



PERÚ

Ministerio
de Salud

Oficina General
de Administración

Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres
"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



**Minsa
presente en
la Emergencia**



**PLIEGO 011
MINISTERIO DE SALUD
CIERRE DEL EJERCICIO
2017**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA N° 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El 05 de Octubre de 1935, fue promulgado el D.L. N° 8124 que crea el Ministerio de Salud Pública, Trabajo y Previsión Social. En el nuevo Portafolio se integraron la antigua Dirección de Salubridad Pública, las Secciones de Trabajo y Previsión Social, así como la de Asuntos Indígenas del Ministerio de Fomento; confiriéndosele además las atribuciones del Departamento de Beneficencia del Ministerio de Justicia.

Es así que, en 1942, adopta el nombre de Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, y en 1968, la denominación que mantiene hasta la actualidad: Ministerio de Salud en su sigla MINSA.

El Ministerio de Salud en su calidad de financiador, articulador e impulsor de acciones de salud en el primer nivel de atención, desarrolla modernas formas de gerencia en la búsqueda de mayor competencia para la atención de salud. En el marco del proceso de modernización del Sector que desarrolla su plan operativo 2017 contribuyendo al financiamiento de las prestaciones de los servicios de salud colectiva e individual para lograr mayor accesibilidad, competitividad y calidad; priorizando los sectores más pobres y vulnerables, mediante la prevención y control de problemas prioritarios de salud, promoviendo condiciones y estilos de vida saludables.

OBJETIVOS DEL MINISTERIO DE SALUD

- La conducción y planeamiento estratégico sectorial de salud.
- El establecimiento de los objetivos, metas y estrategias de corto, mediano y largo plazo.
- La organización del Sector y Sistema Nacional Coordinado y Descentralizado de Salud.
- El establecimiento de las normas y los modelos organizacionales para la implementación de los objetivos estratégicos Institucionales.
- El desarrollo e integración de procesos y sistemas de información sectoriales, para la integración de los flujos de información de los procesos y sistemas organizacionales y la provisión de información oportuna y confiable, para la toma de decisiones por las autoridades y usuarios del Sector Salud.
- La creación de una cultura de salud sustentada en la familia como unidad básica de salud y la adquisición de capacidades y desarrollo de actitudes en las personas, para su desarrollo físico, mental y social y para la construcción de entornos saludables por la persona, la familia y la comunidad.
- La creación del entorno saludable para el desarrollo de toda la población.





- La prevención de riesgos y daños, la protección y recuperación de la salud y la rehabilitación y/o mejoramiento de las capacidades de las personas en condiciones de equidad y plena accesibilidad.
- El desarrollo de capacidades suficientes para proteger, recuperar y mantener la salud de las personas y poblaciones, que sean afectadas por situaciones de emergencia, desastres y/o epidemias.
- La promoción del uso racional y acceso y el control del suministro, calidad, seguridad y eficacia, de los insumos, medicamentos y drogas.
- El aseguramiento financiero de la salud pública y salud integral de todas las personas.
- El desarrollo de las capacidades en las entidades y recursos humanos para incrementar la investigación, prestación de servicios y producción de bienes para la salud.
- La inversión y financiamiento para lograr los objetivos y metas institucionales.
- La formación, especialización, asignación, desarrollo y supervisión de la calidad de los recursos humanos para la salud.
- El soporte logístico de bienes, servicios e infraestructura a las unidades orgánicas del Ministerio de Salud y sus órganos desconcentrados.

Mediante Decreto Supremo N°008-2017-SA y su modificatoria con Decreto Supremo N° 011-2017-SA aprueba el Reglamento de Organizaciones y Funciones del Ministerio de Salud, la Unidad Ejecutora N°001 Administración Central – MINSA, tiene a su cargo la Salud Pública, Las Prestaciones y Aseguramiento en Salud, los Órganos Desconcentrados, Los Órganos de Formación Académica y el Instituto de Gestión de Servicios de Salud como son:

La Salud Pública:

La Dirección General de Intervenciones Estratégicas en Salud Pública, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Salud Mental.
- Dirección de Prevención y Control de la Discapacidad.
- Dirección de Salud Sexual y Reproductiva.
- Dirección de Prevención y Control de Enfermedades no Transmisibles, raras y Huérfanas.
- Dirección de Prevención y Control del cáncer
- Dirección de Salud Bucal
- Dirección de Inmunizaciones
- Dirección de Prevención y Control de Enfermedades Metaxénicas y Zoonosis
- Dirección de Prevención y Control del VIH-SIDA, Enfermedades





de Transmisión Sexual y Hepatitis

- Dirección de Prevención y Control de Tuberculosis
- Dirección de Intervenciones por Curso de Vida y Cuidado Integral.
- Dirección de Promoción de la Salud
- Dirección de Pueblos Indígenas u Originarios

La Dirección General de Salud Ambiental e Inocuidad Alimentaria – DIGESA, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Certificaciones y Autorizaciones
- Dirección de Control y Vigilancia
- Dirección de Fiscalización y Sanción

La Dirección General de Medicamentos, Insumos y Drogas, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Productos Farmacéuticos
- Dirección de Dispositivos Médicos y Productos Sanitarios
- Dirección de Inspección y Certificación
- Dirección de Farmacovigilancia, Acceso y Uso

La Dirección General de Gestión del Riesgo de Desastres y Defensa Nacional en Salud

La Dirección General de Donaciones, Trasplantes y banco de Sangre, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Donaciones y Trasplantes
- Dirección de Banco de Sangre y Hemoterapia – PRONAHEBAS.

Prestaciones y Aseguramiento en Salud

La Dirección General de Aseguramiento e Intercambio Prestacional, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Aseguramiento de Salud.
- Dirección de Intercambio Prestacional, Organización y Servicios de Salud





La Dirección General de Telesalud, Referencia y Urgencias, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Telemedicina
- Dirección de INFOSALUD
- Dirección de Servicio de Atención Móvil de Urgencias

La Dirección General del Personal de Salud, cuenta con las siguientes Direcciones:

- Dirección de Planificación del Personal de la Salud
- Dirección de Fortalecimiento de capacidades del Personal de la Salud.

Órganos Desconcentrados

- Centro Nacional de Epidemiología, Prevención y Control de Enfermedades.
- Centro Nacional de Abastecimiento de Recursos Estratégicos en Salud.
- Direcciones de Redes Integradas de Salud
- Institutos Nacionales Especializados
- Hospitales

Órganos de Formación Académica

- Escuela nacional de Salud Pública



Instituto de Gestión de Servicios de Salud

La Prestación de los Servicios de Salud, según Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016.

DOMICILIO LEGAL

La Unidad Ejecutora N° 001 Administración Central –MINSa, tiene como domicilio legal en la Av. Salaverry S/N, altura de la cuadra 8, del Distrito de Jesús María - Lima.



NOTA N° 2 PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El Ministerio de Salud y la Unidades Ejecutoras, han registrado sus operaciones contables utilizando la dinámica del Plan Contable Gubernamental aprobado por Resolución Directoral N°002-2016-EF/51.01, reflejándose un cambio en la política contable principalmente por cambios en el tratamiento contable de algunas cuentas del plan contable, concordante con la NICSP N° 1 Presentación de Estados Financieros y demás normas vigentes.

Los Estados Financieros se han presentado de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados para el Ministerio de Salud y Unidades Ejecutoras que comprenden principalmente normas y prácticas establecidas por la Dirección General de Contabilidad Pública y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, supletoriamente en lo que corresponda a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las Normas que se aplican son aquellas oficializadas en el Perú por el Consejo Normativo de Contabilidad.

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos:

1. ELABORACIÓN, PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La formulación y presentación de los Estados Financieros del Pliego 011 Ministerio de Salud se rigen a las Directivas, Instructivos y Pronunciamientos emitidos por el Órgano de Rector del Sistema Nacional de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el País aplicadas a la Contabilidad Gubernamental.

Además, la Información Financiera ha sido preparada en base a la Resolución Directoral N° 004-2017-EF/01, publicada en el Diario Oficial El Peruano el 14 de marzo del 2017, la misma que aprobó el Texto Ordenado N°003-2016-EF/51.01 y el anexo a las actualizaciones a la Directiva N°003-2016-EF/51.01, "Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria con Periodicidad Mensual, Trimestral y Semestral por las Entidades Gubernamentales del Estado".

PLAN DE CUENTAS

Las Unidades Ejecutoras, utilizan el Plan Contable Gubernamental aprobado por la Resolución Directoral N° 001-2009-EF/93.01 al 30 de enero de 2009 y modificación aprobada por la Resolución Directoral N° 011-2011-EF/93.01 del 31 de marzo de 2011 que aprueba la versión modificada del Plan Contable Gubernamental 2009, así como por las modificaciones introducidas con la Resolución Directoral N°009-2012-EF/51.01, La Resolución Directoral N°004-2013-EF/51.01, la Resolución Directoral N°014-2013-EF/51.01, y la modificación del catálogo de cuentas dispuesta por la Resolución Directoral N° 015-2014-EF/51.01 de fecha 24 de





diciembre de 2014, con Resolución Directoral N° 010-2015-EF/51.01 se aprobó el Plan Contable Gubernamental vigente y sus modificatorias Resolución Directoral N°

002-2016-EF/51.01 y Resolución Directoral N° 015-2016-EF/51.0, con Resolución Directoral N°003-2017-EF/51.01 de fecha 19 de Enero del 2017, se aprueba la incorporación de subcuentas contables vigentes.

2.- MONEDA NACIONAL

Las operaciones o eventos económicos que realizan las Unidades Ejecutoras, se registran en moneda de curso legal (Sol).

Las operaciones que se produzcan en moneda extranjera deben convertirse a moneda nacional de acuerdo al tipo de cambio vigente. Los Estados Financieros se presentan en Moneda Nacional a nivel de dos decimales.

3.- PRESENTACION COMPARATIVA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para efectos comparativos, los saldos que muestran los Estados Financieros del período anterior, se presentan netos de estimaciones, sin efectuar ninguna variación respecto a la información presentada en dicho período, debido al requerimiento del Texto Ordenado de la Directiva N° 003-2016-EF/51.01, aprobado por Resolución Directoral N° 004-2017-EF/51.01, publicada en el Diario Oficial "El Peruano", "Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria con periodicidad Mensual, Trimestral y Semestral por la Entidades Gubernamentales del Estado".

Para el envío y presentación de Información Financiera y presupuestaria de las entidades del Sector Público, se enviara la información financiera y presupuestaria a través del aplicativo Web "SIAF – Modulo Contable – "Información Financiera y Presupuestaria"



C. GIRAOLA

4.- USO DE ESTIMACIONES

Para la preparación de los Estados Financieros de las Unidades Ejecutoras, se ha efectuado estimaciones y juicios para la determinación de los saldos de los activos y pasivos; de ingresos y gastos. Si estas estimaciones y juicios varían en el futuro como resultado de cambios en las premisas que la sustentaron, los correspondientes saldos de los estados financieros serán corregidos en la fecha en los que el cambio en las estimaciones y juicios se produzcan. Las estimaciones más significativas corresponden a estimación de cuentas incobrables; propiedad, planta y equipo, intangibles y de su vida útil, entre otras.

5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Comprende el efectivo disponible y los depósitos en bancos que son rápidamente convertibles por efectos del tipo de cambio vigente a moneda del curso legal, respecto a la medición, se mide al costo por el valor nominal de entradas y salidas de efectivo, conforme a lo establecido con la NICSP 04 Efectos de las Variaciones del Tipo de Cambio y NICSP 1 Presentación de Estados Financieros, y demás normas vigentes.

La Unidad Ejecutora N°001- Administración Central MINSA representa el efectivo disponible en los saldos en Caja, saldos del Fondo Fijo para Caja Chica, Saldos de



los Depósitos en Instituciones Publicas Financieras, Saldo de los depósitos en Instituciones Financieras Privadas, Saldo de la Cuenta Única del Tesoro Público (CUT) y se registran en las divisionarias de la cuenta 1101 Caja y Bancos.

El Instituto de Gestión de Servicios de Salud ExIGSS transfiere fondos a esta Unidad Ejecutora N°001 Administración Central – MINSA, por el importe de S/. 5'788,481.60 en aplicación a Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016.

6.- CUENTAS POR COBRAR

Representa los derechos de la entidad por obligaciones contraídas con terceros por conceptos como venta de bienes. Las cuentas por cobrar se reconocen a su valor razonable, de acuerdo a lo establecido en la NICSP 1 Presentación de Estados Financieros, y demás normas vigentes. Los saldos de las cuentas por cobrar, cuentas por cobrar de dudosa recuperación, deberán presentarse en el activo corriente o activo no corriente del Estado de Situación Financiera, conforme a las fechas de vencimiento. La estimación y cancelación de cuentas incobrables, una vez agotadas las acciones administrativas o jurídicas, se contabiliza en concordancia en lo que corresponda con el Instructivo N° 03 Provisión y Castigo de las Cuentas Incobrables aprobado por Resolución de Contaduría N° 067-97-EF/93.01, modificado por la Resolución Directoral N° 011-2009-EF/93.01, como también a la Directiva Administrativa N°179-MINSA/OGA-V.01 aprobado con Resolución Ministerial N°510-2011/MINSA.

La Unidad Ejecutora N° 001 Administración Central – MINSA, mediante Acta de Transferencia al I Semestre del 2017 han recibido las Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación por el Importe S/.4,325.89 soles del Instituto de Gestión de Servicios de Salud ExIGSS en aplicación a Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016.



C. GIRA O A.

7.- EXISTENCIAS

Las Existencias están comprendido por los bienes comprados y almacenados para el consumo o para la venta, así como la producción de narcóticos, respecto a su medición, se mide al costo de adquisiciones el cual no excede su valor de realización o reposición, se presenta en el concepto de Inventarios en el Estado de Situación Financiera y su registro contable se ciñe a los procedimientos establecidos en la NICSP 12 Inventarios, la Unidad Ejecutora N° 001 Administración Central – MINSA, valúa sus existencias en base al Método Promedio, aplicado por la oficina de Almacén Central.

8.- SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Representan gastos pagados por adelantado por alquileres, seguros, anticipo a contratistas o proveedores, los cuales se devengarán en fecha posterior y serán reconocidos como gastos los mismos que se revelarán en el Estado de Gestión.



9.- OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (CORRIENTE)

Comprende los Anticipos a Contratistas y Proveedores, encargos generales y otros activos por transferir a otros pliegos.

10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Lo comprendido en los Edificios y Terrenos, los cuales se valúan de acuerdo al Modelo revaluado, los activos fijos de las Unidades Ejecutoras, se valúan de acuerdo al Modelo del Costo Histórico, de acuerdo al tratamiento referencial de la NICSP 17 Inmuebles Maquinarias y Equipo. Para el caso de los Edificios y Terrenos, a través de la Directiva N° 002-2014-RF/01 "Metodología para la Modificación de la Vida útil de Edificios, Revaluación de Edificios y Terrenos, Identificación e incorporación de Edificios y Terrenos en Administración Funcional y Reclasificación de Propiedades de Inversión en las Entidades Gubernamentales" aprobada por Resolución Directoral N° 006-2014-EF/51.01, el Órgano Rector del Sistema Nacional de Contabilidad ha dispuesto que en el ejercicio 2014 se efectuara la revaluación de los valores de edificios y terrenos al 31 de Diciembre del 2013, ya sea a través de una Tasación o mediante Factores de Ajuste.

11.- CUENTAS PATRIMONIALES

Las Unidades Ejecutoras utilizan las cuentas 3001 Resultados No Realizados, 3101 Hacienda Nacional, 3201 Hacienda Nacional Adicional y 3401 Resultados Acumulados para reflejar el patrimonio estatal adscrito al Ministerio de Salud.

Al cierre de cada ejercicio los saldos deudores y acreedores de la cuenta 3201 Hacienda Nacional Adicional al 31 de Diciembre del ejercicio anterior, se trasladan a la cuenta 3101 Hacienda Nacional.

Si la Unidad Ejecutora, al cierre del ejercicio anterior presenta dentro de la composición de la cuenta 3401 Resultados Acumulados, superávit acumulado mayor que el déficit acumulado, al cierre del ejercicio corriente, debe cubrir dicho déficit acumulado del ejercicio anterior con el superávit del ejercicio anterior y el exceso positivo debe ser trasladado a la cuenta 3101 Hacienda Nacional.

12.- PROVISIONES

La provisión de las cuentas incobrables en las Unidades Ejecutoras, se calculan conforme a los procedimientos establecidos en el Instructivo 3 "Provisión y Castigo de Cuentas Incobrables".

La provisión de beneficios sociales se calcula de acuerdo a lo establecido en el Decreto Legislativo N° 276 modificado por la Ley N° 25224.

Los Pasivo Contingente y Provisiones estas provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para cancelar la obligación, y es posible estimar su monto confiablemente. En referencia a la cuenta 2401 Provisiones, esta presentará el saldo acumulado de obligaciones con terceros relacionados a sentencias judiciales, laudos arbitrales, entre otros, concordado en





la NICSP 19 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes y normas vigentes.

13.- INGRESOS

Representan los ingresos por la Venta de Bienes, Servicios, de Derechos, constituidos también por las Tasas de Salud, Autorización, Inspección y Control Sanitario, Pases Sanitarios, y Otros derechos administrativos de salud y se utilizan para la financiación de todos los gastos operativos corrientes de la Unidad Ejecutora.

Los Ingresos No Tributarios se reconocen y se utiliza la cuenta 4302 Venta de derechos y Tasas Administrativos, 4302.04 01 Derechos Administrativos de Salud

14.- REGISTRO DE LAS OBLIGACIONES PREVISIONALES

Al no existir una Norma Internacional del Sector Público aplicable al registro de las obligaciones previsionales del Estado, el Órgano Rector del Sistema Nacional de Contabilidad, mediante la Resolución de Contaduría N° 159-2003-EF/93.01 de fecha 06 de Marzo de 2003, aprobó la aplicación de la Norma Internacional de Contabilidad N° 19 "Beneficios a los Trabajadores". Pero dado que el impacto de reconocer toda la obligación previsional en los Estados Financieros del Sector Público sería muy fuerte se aprobó una "desviación" de la norma, aprobándose el Instructivo N° 20 "Registro y Control de las Obligaciones Previsionales a cargo del Estado", mediante el cual el gasto se reconocerá en razón de su ocurrencia a partir del momento en que la entidad se convierta en parte obligada por mandato legal.

En tal sentido se dispuso que las entidades del sector público registrarán en Cuentas de Orden el resultado de los cálculos actuariales efectuados por la Oficina de Normalización Previsional- ONP, para las reservas pensionarias, no pensionarias y para contingencias.

Respecto al reconocimiento del gasto hasta el ejercicio 2015 las obligaciones previsionales correspondientes, registradas en cuentas de orden, se reconocían como gasto en ejercicio sucesivos, repartiéndola linealmente sobre la base del período medio determinado en el cálculo actuarial efectuado por la ONP, hasta que los beneficios queden cubiertos en su totalidad.

Con Resolución Directoral N°014-2016-EF/51.01, se aprueba la Modificación a la Directiva 004-2015-EF/51.01 Presentación de Información Financiera y Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la elaboración de la Cuenta General de la Republica, indicando que es necesario establecer la metodología para el registro contable de las Obligaciones Previsionales a cargo del Estado a partir del ejercicio 2016, reconociéndose únicamente como pasivos, diferenciándose de los procedimientos establecido en el Instructivo N°20 aprobado con Resolución de Contaduría N°159-2003-EF-93.01, lo que conllevara a que se salden los importes de las cuentas y subcuentas de control de Obligaciones Previsionales.





15.- ASPECTOS TRIBUTARIOS DE ESPECIAL CONSIDERACION

El Impuesto a la Renta.- De acuerdo al artículo 18° del TUO del Impuesto a la Renta (D.S.N° 054-99-EF), las entidades conformantes del Sector Público Nacional, no son sujetos pasivos del impuesto; y el artículo 7° del Reglamento de la antes

citada norma (D.S.N° 122-94-EF), corrobora e identifica los organismos inafectos. La entidad, sólo actúa en calidad de retenedor de los montos que los obligados aportarán al fisco (renta de cuarta y quinta categoría).

Impuesto General a las Ventas.- De acuerdo artículo 1° del TUO del Impuesto General a las Ventas y el Impuesto Selectivo al Consumo (DS N° N° 055-99-EF) Las operaciones de compra y venta de medicinas y/o narcóticos realizadas por la DIGEMID se encuentran afectas, esto conlleva que la UE 001 Administración Central - MINSA declare mensualmente el PDT 621 IGV-CUENTA PROPIA, a fin de informar a la autoridad tributaria las actividades que se realizan en los establecimientos expendedores de medicamentos.

16.- ACCIONES DE SANEAMIENTO CONTABLE

Mediante Resolución Ministerial N°841-2015/MINSA, se conformó el Comité de Saneamiento Contable de la Unidad Ejecutora N° 001 Administración Central – MINSA, para el inicio de las gestiones con la finalidad de efectuar las acciones administrativas necesarias para la revisión, análisis y depuración de la información contable, de manera que se proceda a las actividades de saneamiento contable que permitan revelar en los estados financieros la imagen fiel de su situación económica, financiera y patrimonial, determinando la existencia real de los bienes, derechos y obligaciones.

La Oficina General de Administración de la Unidad Ejecutora N° 001 Administración Central – MINSA, de acuerdo al Comunicado N°002-2015-EF/51.01 "Acciones de Depuración, Regularización, Corrección de Error y Sinceramiento Contable" conformó la Comisión Técnica de Trabajo para realizar esta acciones.



C. GIRAOLA.



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (En Soles)

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 03: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este rubro comprende los activos disponibles que la Unidades Ejecutoras, mantienen en efectivo y en cuentas corrientes en el sistema financiero, principalmente en el Banco de la Nación, asimismo en el Banco de Crédito y Citibank.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
1101	0101	Caja M/N	731,569.67	2,091.83	729,477.84
1101	0202	Fondos De Caja Chica	51,833.66	20,276.04	31,557.62
1101	030102	Recursos Directamente Recaudados	53,580,060.03	8,837,638.48	44,742,421.55
1101	030105	Donaciones	3,467,456.56	2,008,176.66	1,459,279.90
1101	030106	Transferencias	564,240.33	569,310.33	-5,070.00
1101	030111	Otros	5,461.21	0.00	5,461.21
1101	040103	Donaciones	108,553.95	122,017.09	-13,463.14
1101	0404	Otros Depósitos	61,011.70	9.28	61,002.42
1101	1201	Recursos Directamente Recaudados-CUT	66,966,257.60	15,716,106.71	51,250,150.89
1101	1202	Endeudamiento Interno CUT	1,206,589.38	0.00	1,206,589.38
1101	1205	Transferencias CUT	152,912,047.22	0.00	152,912,047.22
1101	1206	Contribuciones a Fondos – Recursos Determinados - CUT	597.17	0.00	597.17
1101	1209	Canon Sobre Canon, Regalía, Renta de Aduanas y Participaciones- Recursos Determinados-CUT	235,568.00	235,568.00	0.00
TOTAL			279,891,246.48	27,511,194.42	252,380,052.06



En cuanto a la divisionaria 1101 030102 Recursos Directamente Recaudados se aprecia una creciente de 84 % respecto al año anterior esto se debe que a partir del primer trimestre el Minsa asume las 34 Unidades Ejecutoras del ex Pliego IGSS, en cumplimiento a la Ley N° 30526 Ley que desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y al Decreto Supremo N° 045-2017-EF Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2017 a favor del Ministerio de Salud.

En esta sub divisionaria las Unidades Ejecutoras que tienen mayor recaudación son:

N°	Unidad Ejecutora	Importe S/
117	Administración Central -Minsa	8,820,448.33
124	Instituto Nacional de Oftalmología	3,099,585.76
127	Instituto Nacional Materno Perinatal	2,572,844.43
137	Hospital Cayetano Heredia	2,856,407.58
138	Dirección de Salud de Lima Metropolitana	2,729,527.29
144	Hospital Dos de Mayo	2,642,947.95



A continuación se detallan los saldos depositados en Instituciones Financieras Públicas - Banco de La Nación, donde se aprecia por Unidades Ejecutoras los montos recaudados por fuentes de financiamiento:

DEPÓSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS

(BANCO DE LA NACION)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS AL 31-12-2017	SALDOS AL 31-12-2016	VARIACIÓN	(%)
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	53,580,060.03	8,837,638.48	44,742,421.55	506.27
DONACIONES	3,467,456.56	2,008,176.66	1,459,279.90	72.67
TRANSFERENCIAS	564,240.33	569,310.33	5,070.00	89.05
OTROS	5,461.21	0.00	5,461.21	0.00
TOTAL	57,617,218.13	11,415,125.47	46,202,092.66	404.74

En menor proporción se observó el 657.35% de crecimiento en los fondos depositados en Instituciones Financieras Privadas que AUMENTARON en S/ 61,002.42 y están ubicados en la cuentas corrientes de las Entidad Financiera siguiente:

DEPÓSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS PRIVADAS

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	SALDOS AL 31-12-2017	SALDOS AL 31-12-2016	VARIACIÓN	(%)
BANCO: CITIBANK DEL PERÚ S.A.				
DONACIONES - U.E. 0117 Administración Central MINSA				
Procedencia: Gobierno de Estados Unidos de América destinado a financiar el Proyecto: CDC Plan de Preparación y Respuesta Contra una Potencial Pandemia de Influenza en Perú.	108,553.95	122,017.09	13,463.14	11.03
OTROS DEPÓSITOS :				
BANCO DE CRÉDITO DEL PERÚ				
U.E. 1315 PARSALUD		9.28	-9.28	0
U.E.1655 PROGRAMA NACIONAL DE INVERSIONES EN SALUD	61,011.70	0	61,011.70	0
TOTAL	61,011.70	9.28	61,002.42	657.35

Asimismo se cuenta con fondos disponibles ascendentes al monto de S/ 66,966,257.60 destinados a la atención de compromisos de gastos con cargo a la Cuenta Recursos Directamente Recaudados – CUT, en las Unidades Ejecutoras siguientes:





SALDOS DE EFETIVOS EN LAS CUENTAS RDR – CUT

UNIDDES EJECUTORAS		SALDOS
117	Administración Central- MINSA	33,034,914.97
121	Instituto Nacional de Salud Mental	685,469.62
123	Instituto N. de Ciencias Neurológicas	89,466.19
124	Instituto Nacional de Oftalmología	499,173.45
125	Instituto Nacional de Rehabilitacion	254,492.06
126	Instituto Nacional de Salud Del Niño	2,332,417.76
127	Instituto Nacional Materno Perinatal	756,077.54
132	Hospital Nacional Hipolito Unanue	1,023,712.90
133	Hospital Hermilio Valdizán	140,564.92
136	Hospital Sergio Bernales	1,040,974.25
137	Hospital Cayetano Heredia	76,931.43
138	Direccion de Salud de Lima Metropolitana	602,600.42
141	Hospital de Apoyo Maria Auxiliadora	1,823,242.14
143	Hospital Nacional Arzobispo Loayza	5,731,105.54
144	Hospital Nacional Dos de Mayo	341,538.71
145	Hospital de Apoyo Santa Rosa	834,635.90
146	Hospital de Emergencias Casimiro U.	3,269,400.81
147	Hospital de Emergencias Pediátricas	115,373.10
148	Hospital Nacional V. Larco Herrera	34,722.95
149	Hosp. N. Docente M.N.S.Bartolomé	132,841.26
522	Hospital Carlos Lan Franco La Hoz	1,442,582.66
1138	Hospital "Jose A.Tello De Chosica"	288,847.22
1151	Red de Salud San Juan de Lurigancho	6,703.70
1152	Red de S.Rimac-S.M. de P.los Olivos	23.90
1153	Red de Salud Tupac Amaru	0.00
1154	Red de S. "Barranco-Chorrillos-Surco"	18,308.40
1155	Red S.S."S.J.de Miraflores V.Maria del T."	0.02
1156	Red de S.S. "Villa El Salvador-L.-P.-P."	300,000.00
1216	Hospital San Juan de Lurigancho	371,212.91
1217	Hospital Vitarte	791,552.13
1264	Red de Salud Lima Ciudad	3,530.94
1315	PARSALUD	62.86
1345	CENARES	2,624,570.25
1655	PRONIS	368,275.68
1512	Instituto N.S.Niño - San Borja	1,712,915.62
1528	Hospital de Huaycán	325,722.01
1531	Red de Salud Lima Norte IV	0.00
1670	Hospital de Emergencia Villa El Salvador	0.00
1673	Red de Salud Lima Este Metropolitana	1,246,238.60
1683	DIRIS LIMA CENTRO	1,767,549.98
1684	DIRIS LIMA NORTE	414,520.74



1685	DIRIS LLIMA SUR	2,311,915.76
1686	DIRIS LIMA ESTE	152,068.30
TOTAL:		66,966,257.60

A continuación se detallan los saldos disponibles de Endeudamiento Interno CUT y Transferencias CUT, donde se aprecia los fondos disponibles por Unidades Ejecutoras:

SALDOS DE FONDOS POR ENDEUDAMIENTO INTERNO CUT

UNIDADES EJECUTORAS		SALDOS
123	Instituto N. de Ciencias Neurológicas	279,196.00
132	Hospital Nacional Hipolito Unanue	323,118.00
143	Hospital Nacional Arzobispo Loayza	122,861.00
146	Hospital de Emergencias Casimiro U.	367,167.24
149	Hosp. N. Docente M.N.S.Bartolomé	48,719.80
1151	Red de Salud San Juan de Lurigancho	0.00
1683	DIRIS LIMA CENTRO	65,527.34
TOTAL:		1,206,589.38

SALDOS DE FONDOS POR TRANSFERENCIAS CUT

UNIDADES EJECUTORAS		SALDOS
117	Administración Central- MINSA	0.00
121	Instituto Nacional de Salud Mental	3,486,459.91
123	Instituto N. de Ciencias Neurológicas	1,108,943.65
124	Instituto Nacional de Oftalmología	5,505,630.01
125	Instituto Nacional de Rehabilitación	449,495.35
126	Instituto Nacional de Salud Del Niño	5,015,707.08
127	Instituto Nacional Materno Perinatal	3,754,018.76
132	Hospital Nacional Hipolito Unanue	10,485,779.47
133	Hospital Hermilio Valdizán	2,591,931.44
136	Hospital Sergio Bernales	3,880,418.58
137	Hospital Cayetano Heredia	6,868,840.26
138	Dirección de Salud de Lima Metropolitana	0.00
141	Hospital de Apoyo María Auxiliadora	11,060,183.92
143	Hospital Nacional Arzobispo Loayza	29,091,879.13
144	Hospital Nacional Dos de Mayo	5,821,569.13
145	Hospital de Apoyo Santa Rosa	2,250,383.20
146	Hospital de Emergencias Casimiro U.	279,548.78
147	Hospital de Emergencias Pediátricas	1,315,608.57
148	Hospital Nacional V. Larco Herrera	2,858,076.06
149	Hosp. N. Docente M.N.S.Bartolomé	3,269,123.10
522	Hospital Carlos Lan Franco La Hoz	1,147,600.15
1138	Hospital "Jose A. Tello De Chosica"	1,057,418.06





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

1151	Red de Salud San Juan de Lurigancho	0.00
1152	Red de S.Rimac-S.M. de P.los Olivos	57,685.19
1153	Red de Salud Tupac Amaru	3,738,586.11
1154	Red de S. "Barranco-Chorrillos-Surco"	1,619,520.53
1155	Red S.S."S.J.de Miraflores V.Maria del T."	0.89
1156	Red de S.S. "Villa El Salvador-L.-P.-P."	2,693,820.00
1216	Hospital San Juan de Lurigancho	5,290,509.97
1217	Hospital Vitarte	1,853,869.28
1264	Red de Salud Lima Ciudad	0.00
1315	PARSALUD	0.00
1345	CENARES	0.00
1655	PRONIS	0.00
1512	Instituto N.S.Niño - San Borja	11,052,842.58
1528	Hospital de Huaycán	1,017,539.58
1531	Red de Salud Lima Norte IV	0.00
1670	Hospital de Emergencia Villa El Salvador	1,382,617.42
1673	Red de Salud Lima Este Metropolitana	1,982,187.90
1683	DIRIS LIMA CENTRO	6,206,907.64
1684	DIRIS LIMA NORTE	5,713,431.50
1685	DIRIS LLIMA SUR	5,211,223.70
1686	DIRIS LIMA ESTE	3,792,690.32
TOTAL:		152,912,047.22

NOTA 04: INVERSIONES DISPONIBLES

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en Inversiones Disponibles.

NOTA 05: CUENTAS POR COBRAR (Neto)

Representan las deudas a favor de las Unidades Ejecutoras conformantes del Pliego Ministerio de Salud, por conceptos de venta de bienes y prestación de servicios de salud.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
CUENTAS POR COBRAR					
<u>Vta de Bienes y Serv.y Derechos Administ.</u>					
1201	0301	Venta De Bienes	152,037.86	56,264.76	95,773.10
1201	0302	Derechos y Tasas Administrativos	14,475.57	0.00	14,475.57
1201	0303	Venta de Servicios	1,495,312.69	0.00	1,495,312.69
1201	0402	Rentas de la Propiedad Real	2,435.79	0.00	2,435.79
1201	98	Otras Cuentas por Cobrar	6,416.72	0.00	6,416.72
1201	99	Cuentas Por Cobrar De Duda Recuperación	10,609,895.26	3,289,069.24	7,320,826.02
Sub total:			12,280,573.89	3,345,334.00	8,935,239.89
Menos: ESTIMAC.DE CTAS DE COBRANZA DUDOSA					





1209	01	Cuentas Por Cobrar	-9,724,693.40	-3,289,069.24	-6,435,624.16
TOTAL			2,555,880.49	56,264.76	2,499,615.73

Corresponden a facturas que tienen un periodo de cobro de no más de 30 días, existiendo cuentas por cobrar con una antigüedad mayor a la indicada en cuyo caso se ubican en la sub cuenta 1201.98 Otras Cuentas por Cobrar y 1201.99 Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación.

En el año 2017 el grado de participación de este rubro fue de S/ 2,555,880.49 equivalente al 0.04% del total activo mientras en el 2016 reportó el 0.00% del mencionado activo.

El Estado Financiero muestra en la parte corriente el total de las Cuentas por Cobrar, que comparado con el año precedente se aprecia un incremento de (S/ 2,499,615.73) sustentado en ingresos generados por los conceptos que se indican

NOTA 06: OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Neto)

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS					
<u>Depósitos Entregados En Garantía</u>					
1202	04	Depósitos Entregados En Garantía Al Personal	3,195,575.91	1,972,529.11	1,223,046.80
1202	0802	Responsabilidad Fiscal	266,001.85	54,456.90	211,544.95
1202	0804	Otros	10,230.11	14,195.92	-3,965.81
<u>Multas Y Sanciones</u>					
1202	0901	Multas	2,413,800.00	700,335.00	1,713,465.00
1202	0902	Sanciones	3,272.23	0.00	3,272.23
1202	9802	Otros Cuentas por cobrar diversas	1,216,300.36	553,529.95	662,770.41
1202	99	Cuentas Por Cobrar Div.de dudosa Recup.	76,080,742.99	74,710,646.86	1,370,096.13
IMPUESTOS, CONTRIB. Y OTROS					
2101	010501	IGV Cuenta Propia	41,723,280.83	5,150,619.87	36,572,660.96
2101	010502	IGV Retenido - Vigentes	3,149.12	0.00	3,149.12
Sub total:			124,912,353.40	83,156,313.61	41,756,039.79
Menos ESTIMAC.DE CTAS DE COB.DUDOSA					
1209	02	Cuentas Por Cobrar Diversas	-70,031,015.61	-72,348,549.85	2,317,534.24
TOTAL			54,881,337.79	10,807,763.76	44,073,574.03

Los saldo que refleja en los Depósitos Entregados en Garantía por S/ 3,195, 575.91 de los cuales la UE 001 Administración Central refleja un saldo de S/ 2'944,281.91 soles a los distintos proveedores por el Arrendamiento de los Inmuebles que representa el 71.86% con respecto al ejercicio anterior, debido a que aún mantiene pendiente de cobro la garantía con proveedores que han culminado el vínculo contractual, así como también debido a la Transferencias del Instituto de Gestión de Servicios de Salud Ex IGSS por el Importe de S/ 1'212,082.72 que corresponde a la garantía por el Alquiler del Local de la Sede del Ex IGSS en aplicación a la Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las





competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016, así como por el monto de S/ 246,294 soles que corresponde a la UE 125 Programa Nacional de Inversiones en Salud y el monto de S/ 5000.00 que corresponde a la UE 047 Red de Servicios de Salud San Juan de Miraflores- Villa Maria del Triunfo.

El saldo de Responsabilidad Fiscal ha incrementado por los montos de las UE 121 Instituto Nacional de Salud Mental por S/ 33,590.48 soles, UE 138 Dirección de Salud de Lima Metropolitana por el importe de S/. 54,456.90 soles y UE 144 Hospital Dos de Mayo por el monto de S/ 177,954.47 soles.

Las cuentas por cobrar al personal refleja un saldo decreciente por S/ 9,414.34 que corresponde a la UE 001 Administración Central con relación al ejercicio anterior y presenta una variación porcentual de - 33.68% al IV Trimestre debido a que el personal Sra. Albuquerque Paulino María y el Sr. Carlos Luis Honorio Arroyo Quispe vienen desembolsando mensualmente y el importe de S/ 815.77 soles que corresponde a la UE 121 Instituto Nacional de Salud Mental.

El rubro de las Multas y Sanciones se han incrementado con relación al ejercicio anterior en 244.66% debido a que se han aplicado más multas en el mes de Diciembre 2017 por un importe de S/. 2, 413,800.00 soles.

Las cuentas por cobrar de Dudosa recuperación refleja un saldo en la UE 001 Administración Central de S/ 41'789,825.06 soles con una variación de porcentual de - 5.48% con respecto al ejercicio anterior, debido a que las multas de años anteriores siguen en proceso de ejecución pre coactiva, coactiva, en saneamiento y castigo, gestión de cobranza, sin embargo a la fecha no se puede rebajar debido a que no se emiten los actos resolutive de castigo Directo e Indirecto, así como los montos que corresponde a las UE 125 Instituto Nacional de Rehabilitación S/ 1,136.00, UE 138 Dirección de Salud de Lima Metropolitana S/. 34, 210,831.86, UE 144 Hospital Dos de Mayo S/ 853.00 y UE 145 Hospital de Apoyo Santa Rosa S/ 20,690.91

El saldo de esta subcuenta corresponde al Impuesto General a las Ventas, la cual se encuentra conformada por el tributo a pagar resultante, que se obtiene de la diferencia originada por las ventas de medicinas y/o narcóticos realizadas por la DIGEMID y las adquisiciones de la misma, cuyo saldo final para el periodo en evaluación está determinando un Crédito Fiscal a favor de la UE, el cual permitirá deducir el impuesto a pagar en los meses posteriores donde al momento de declarar el PDT 621, se obtenga saldo a favor del fisco. Para los periodos en evaluación podemos apreciar que la entidad ha venido aplicando el crédito fiscal el cual se refleja en la variación de - S/ 2,317,534, disminuyendo porcentualmente en 3.30% respecto al saldo del cierre del ejercicio.





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración**NOTA 07: INVENTARIO (Neto)**

Representan bienes adquiridos por las Unidades Ejecutora del Pliego Ministerio de Salud, para ser destinados al consumo de la entidad.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO					
1301	0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	6,446,530.50	24,006.99	6,422,523.51
1301	020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	7,525,429.74	1,598,576.41	5,926,853.33
1301	020102	Textiles Y Acabados Textiles	4,522,848.36	549,372.65	3,973,475.71
1301	020103	Calzado	138,343.74	5,476.16	132,867.58
1301	0301	Combustibles Y Carburantes	774,573.16	5,785.47	768,787.69
1301	0302	Gases	111,819.42	0.00	111,819.42
1301	0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	27,215.21	3,900.00	23,315.21
1301	050101	Repuestos Y Accesorios	1,022,672.20	1,227,702.07	-205,029.87
BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO					
1301	050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina		1,493,851.09	0.00
1301	050201		10,906,946.52		9,413,095.43
1301	050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	239.00	0.00	239.00
1301	050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	6,776,135.47	880,589.40	5,895,546.07
1301	050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	45,575.32	13,341.56	32,233.76
1301	059999	Otros	1,250,069.96	16,275.30	1,233,794.66
1301	0601	De Vehículos	337,542.80	347,574.45	-10,031.65
1301	0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	96,957.52	35,650.25	61,307.27
1301	0603	De Construcción Y Maquinas	116,808.32	4,245.70	112,562.62
1301	0604	De Seguridad	14,311.64	2,449.86	11,861.78
1301	0699	Otros Accesorios Y Repuestos	377,253.61	92,661.57	284,592.04
1301	0701	Enseres	267,944.13	25,384.88	242,559.25
1301	080101	Vacunas	925,352.91	459,917.36	465,435.55
1301	080102	Medicamentos	169,863,291.80	60,030,998.36	109,832,293.44
1301	080199	Otros Productos Similares	181,503,539.65	21,341,215.52	160,162,324.13
1301	080201	Mat., Ins. Inst.y Acc.Méd., Quir,Odont.y Laboratorio	21,988,493.14	2,083,109.52	19,905,383.62
1301	0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	174,084,711.67	5,154,317.48	168,930,394.19
1301	0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	10,923.18	286.22	10,636.96
1301	0999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	196,549.47	298,718.75	-102,169.28
1301	1001	Suministros De Uso Zootécnico	26,584.81	0.00	26,584.81
1301	1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	16,985.81	258.40	16,727.41
1301	1006	Productos Farmacéuticos De Uso Animal	311,300.46	351,061.96	-39,761.50
1301	1101	Para Edificios Y Estructuras	1,501,177.09	1,237,229.23	263,947.86
1301	1102	Para Vehículos	361,530.74	26,440.58	335,090.16
1301	1103	Para Mobiliario Y Similares	2,088.65	1,986.65	102.00
1301	1104	Para Maquinarias Y Equipos	11,612.26	0.00	11,612.26
1301	1105	Otros Materiales De Mantenimiento	167,734.53	47.96	167,686.57
1301	1106	Materiales De Acondicionamiento	369,713.49	5,779.89	363,933.60
1301	98	Bienes Y Sum. De Funcionamiento Desvalorizados	111,948.57	4,680.95	107,267.62
1301	9901	Herramientas	826,058.85	52,707,479.88	-51,881,421.03
			118,646.94	5,213.81	113,433.13



C. GIRA O A.



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

1301	9902	Productos Químicos	443,386.27	340,831.47	102,554.80
1301	9903	Libros, Diarios, RevY Ot Bs Impresos No VincAEnseñ	1,938,209.24	5,314.22	1,932,895.02
1301	9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	2,563.75	4,400.00	-1,836.25
1301	9999	Otros Bienes	776,599.85	179,861.68	596,738.17
BIENES PARA LA VENTA					0.00
1302	01	Mercaderías	65,974,699.55	875,494.58	65,099,204.97
1302	98	Bienes Para la Venta Desvalorizados	754.50	2,368.02	-1,613.52
1303	010101	Alimentos Para Programas Sociales	367,553.96	0.00	367,553.96
1303	010301	Medicamentos para Asistencia Social	2,956,555.28	0.00	2,956,555.28
1303	010399	Otros Bienes De Asistencia Médica	657,453.85	0.00	657,453.85
1303	0199	Otros Bienes De Asistencia Social	16,908.45	0.00	16,908.45
MATERIAS PRIMAS					0.00
1304	01	Materias Primas Para Productos Manufacturados	1,329,498.20	81,993.20	1,247,505.00
1305	01	Materiales Auxiliares	1,698.31	0.00	1,698.31
1305	02	Suministros Diversos	12,303.08	0.00	12,303.08
1307	99	Otros Productos En Proceso	1,584,643.83	0.00	1,584,643.83
1308	99	Otros Productos Terminados	12,691.00	0.00	12,691.00
1309	01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	26,379,019.41	346,234.35	26,032,785.06
1309	02	Mercaderías	80,545.31	0.00	80,545.31
1309	04	Materiales Auxiliares, Suministros Y Repuestos	2,112.20	0.00	2,112.20
1309	05	Envases Y Embalajes	7,384.00	0.00	7,384.00
Sub total:			695,702,040.68	151,872,083.85	543,829,956.83
Menos DESVALORIZACIÓN DE BIENES CORRIENTES					
1310	0101	Desva.de Bienes Y Suministros De Funcionamiento	-968,492.81	-52,707,479.88	51,738,987.07
1310	0102	Desvalorización Bienes Para La Venta	-21,001.44	-2,368.02	-18,633.42
Sub total:			-989,494.25	-52,709,847.90	51,720,353.65
TOTAL			694,712,546.43	99,162,235.95	595,550,310.48



C. GIRA O.

Este rubro respecto al año 2017 experimenta un incremento de S/ 595,550,310.48 es decir un crecimiento del (2.65%).

El stock de las Existencias del Ministerio de Salud al 31-12-2017, está valorizado en S/ 694,712,546.43 frente al total activo aporta el 10.52% y está conformado fundamentalmente por los Productos Farmacéuticos tales como: Vacunas por la suma de S/. 169,863,291.80, Medicamentos de S/. 181,503,539.65, Otros Productos Similares S/. 21,988,493.14, Materiales, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos Quirúrgicos, Odontológicos y de Laboratorio ascendentes a S/. 174,084,711.67. Asimismo incluye las Mercaderías para la Venta por S/. 875,494.58

Los Bienes y Suministros de Funcionamiento, presenta una variación creciente ascendente a S/ 543, 829,956.83 soles, cuyos incrementos más significativos se presenta en el rubro de Suministros Médicos: Vacunas, con una variación ascendente a S/109, 832,293.44 soles; Medicamentos, con un incremento de S/160, 162,324.13; Materiales, Insumos, Instrum. y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos cuya variación asciende a S/ 169,930,394.19 y en el rubro Otros Productos Similares el incremento es de S 19,905,383.62 debido principalmente a la transferencia contable de las Existencias del Pliego ex IGSS en el marco de lo dispuesto por la Ley 30526,



Ley que desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud. La UE 001 Administración Central recibió el importe de los Bienes y Suministros de Funcionamiento transferidos contablemente por el ex IGSS que asciende al importe de S/ 95'413,568.07 de los cuales S/ 33'258,562.72 fue transferido al Hospital de Emergencia Villa El Salvador.

Al cierre del Ejercicio 2017 la UE 001 Administración Central el importe total de las transferencias distribuidas a nivel nacional ascienden a S/ 17, 597,210.93 soles; de los cuales S/ 9, 232,224.12 fueron entregados a diversas Regiones; S/ 8, 363,747.92 a Unidades Ejecutoras del Pliego 11 - Ministerio de Salud y S/ 1,238.89 a Instituciones sin fines de lucro.

Los Bienes para la Venta presenta una variación creciente en el rubro de Mercaderías por el importe de S/. 65, 099,204.97 soles,

En el rubro Bienes para la Venta Desvalorizados se presenta el saldo de S/ 754.50 correspondiente a medicinas vencidas en el Ejercicio 2014, el cual corresponde a la UE 001 Administración Central.

Otros Bienes de Asistencia Social durante el presente Ejercicio se presenta la compra y salida de 4,896 vales de consumo por el importe de S/ 465,120.00 soles, destinados para el personal pensionista.

Materias Primas para Productos Manufacturados se presenta una variación creciente de S/ -1, 247,505 debido principalmente a los movimientos de ingreso de materias primas

Los Productos en proceso durante el Ejercicio 2017 se presenta la entrega de insumos a Laboratorios Unidos S.A. para la fabricación de medicamentos narcóticos por el importe total de S/ 162,975.12 soles, los cuales reingresaron como productos terminados destinados para la comercialización de las Farmacias del Ministerio de Salud en la UE 001 Administración Central y a nivel de Pliego se incrementó en S/. 1, 584,643.83.



NOTA 08: SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Comprende a gastos, referidos a seguros pagados por anticipado, alquileres, viáticos, otras entregas a rendir cuenta.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
		Seguros Pagados por Anticipado			
1205	01	Seguros Pagados Por Anticipado	713,419.45	1,310,647.83	-597,228.38
1205	02	Alquileres Pagados por Anticipado	11,074,327.73	292,454.20	10,781,873.53
1205	0402	Proveedores	294,966,348.92	129,656,736.81	165,309,612.11
		Entregas a Rendir Cuenta			
1205	0501	Viáticos	1,359,734.73	1,033,400.57	326,334.16
1205	0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	845,691.32	232,415.50	613,275.82
1205	98	Otros	5,392,842.88	2,304,474.96	3,088,367.92
TOTAL			314,352,365.03	134,830,129.87	179,522,235.16

En el 2017 los Servicios y Otros Gastos Pagados por Anticipado llegan al monto de S/. 314,352,365.03 con relación al total activo representó el 4.76%, teniendo menor



participación frente al 2016 que fue de 10.69%. Este rubro se ha visto aumentado principalmente por las entregas de fondos bajo la modalidad de Anticipos a Contratistas y Proveedores de S/. 294,966,348.92, Otros Encargos de S/. 845,691.32 y Entregas por concepto de Viáticos a Rendir Cuenta por la suma de S/. 1,359,734.73.

Los Seguros Pagados por Anticipado reflejan una disminución de S/- 597,228.38 que representa el - 83% con relación al ejercicio anterior, debido a que se vienen consumiendo los seguros mes a mes al IV Trimestre de 2017.

Los Alquileres pagados por Anticipado presentan una variación de S/.10'781,873.53 soles, con relación al ejercicio anterior, el saldo que refleja al IV Trimestre corresponde principalmente al Inmueble ubicado en el Parque de las Leyendas contrato celebrado con la Inmobiliaria Las Leyendas S.A.C. para la Dirección General de Medicamentos, Insumos y Drogas (DIGEMIN) por S/.3'799,309.35 soles, el cual corresponde a la UE 001 Administración Central.

Los Viáticos han venido disminuyendo en S/.326,334.16 que representa el 24 %, debido a las rebajas por las rendiciones de viáticos y/o devoluciones; el saldo que refleja S/. 1,359,734.73 soles al IV Trimestre de 2017,

La cuenta Otras Entregas a Rendir Cuenta, refleja un saldo de S/. 845,691.32 soles, debido a que otorgó encargos al personal del MINSA para cubrir gastos en la realización de Talleres y Eventos por solicitud de las diversas Direcciones y/o Oficinas, esto se da como parte del proceso de difusión de las Políticas de Salud.

La cuenta Otros representa fondos otorgados de endeudamiento externo a la fecha refleja saldos del Convenio GTZ (Convenio Peruano-Alemana KFW), por el importe S/ 2'304,474,96 soles se encuentra en proceso de Sinceramiento Contable en cumplimiento al Comunicado N°002-2015-EF/51.01 y Resolución N°841-2015/MINSA.



NOTA 09: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

En este rubro se considera los anticipos a contratistas y proveedores, encargos generales y administración de recursos para terceros.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
1101	050101	Fondos Sujetos a Restricción - Banco de la Nación	5,315,379.30	0.00	5,315,379.30
		Anticipos Pagados a Contratistas y Proveedores			0.00
1205	0401	Contratistas	9,039,394.02	8,633,871.54	405,522.48
		Encargos Generales			0.00
1205	0601	Encargos Generales Otorgados	29,167.20	45,502.19	-16,334.99
1205	9703	Civiles	1,478.03	0.00	1,478.03
1205	9704	Laborales	494,543.71	0.00	494,543.71
1206	01	Tesoro Público	303,589,696.49	101,003,479.78	202,586,216.71
1501	070802	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	147,252,343.20	11,591,446.99	135,660,896.21
1503	0502	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	658,595.44	41,120,312.85	-40,461,717.41
TOTAL			466,380,597.39	162,394,613.35	303,985,984.04



Al cierre 2017 este rubro refleja el saldo de S/. 466,380,597.39 es decir el 7.06 % del activo total, que reúne, Anticipo a contratista pos 26,577,327.13, a Proveedores, Estudios de Pre Inversión por S/.29,515,948.99, Gasto por Compra de Bienes por S/.37,653,318.74 y otros activos por S/. 10,963,208.85.

Con relación a los Fondos Sujetos a Restricción muestra un saldo de S/. 5,315,379.30 soles de los cuales corresponde a Sentencias Judiciales un saldo de S/.833,632.19 este saldo se debe a que existe personas se encuentran fallecidas y está en proceso de regularización con sus familiares, de igual forma están los depósitos en garantía de fiel cumplimiento (10%) recibidos, teniendo un saldo de S/. 1'793,144.60.

Los Encargos Generales Otorgados reflejan un saldo de S/. 29,167.20 importe que viene de ejercicios anteriores y que se encuentra en proceso de sinceramiento contable en cumplimiento al Comunicado N°002-2015-EF/51.01 y Resolución N°841-2015/MINSA. Asimismo se realizó la depuración en los registros contables mediante acuerdo N°005 de la Comisión Técnica de Trabajo en Acta de reunión N°008-2017 el importe de S/.16,335.00 soles.

Las Construcciones de Edificios no Residenciales en la UE 001 Administración Central reflejan una disminución de S/.- 3'996 que representa el - 68.89%, módulos prefabricados que han sido transferido con destino a la DIRESA que corresponde a Consorcio Akstarcom- IMESAPI saldo pendiente por S/.2'573,053.60 por Instalaciones Médicas y mediante Acta de Transferencia del Instituto de Gestión de Servicio de Salud Ex IGSS se recibe la Obra Chacra Colorada por el Importe de S/.1'423,331.57 en aplicación a la Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016

Los Vehículos, Maquinarias y Otras Unidades por Transferir refleja un saldo de S/. 658,595.44 que representa una disminución en - 61.43%, que corresponde a bienes de capital que se encuentra en los Almacenes del MINSA pendientes de ser distribuidos a las diferentes Regiones



C. GIRA O.A.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 10: CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en cuentas por cobrar a largo plazo.

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
1202	04	Depósitos Entregados en Garantías	1,034,443.91	0.00	0.00
TOTAL			1,034,443.91	0.00	1,034,443.91

**NOTA 12: INVERSIONES (Neto)**

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldo en Inversiones (neto)

NOTA 13: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldo en la cuenta de propiedades de inversión.

NOTA 14: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Neto)

Representan el valor de los activos fijos de uso exclusivo por las Unidades Ejecutoras del Pliego Ministerio de Salud, que se encuentran consignados en el inventario físico de bienes patrimoniales.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
1501	010101	Viviendas Residenciales – Costo	1,092,283.00	0.00	1,092,283.00
1501	020101	Edificios Administrativos	10,272,377.69	3,137,695.87	7,134,681.82
1501	020197	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluacion	1,034,018.11	364,838.64	669,179.47
1501	020301	Instalaciones médicas	377,983,380.64	0.00	377,983,380.64
1501	020397	Instalaciones Médicas – Ajuste por Revaluación	72,901,407.80	0.00	72,901,407.80
1501	020401	Instalaciones Sociales y Culturales - Costo	3,904,881.85	164,125.60	3,740,756.25
1501	020497	Instalaciones Sociales y Culturales - Ajuste por Revaluacion	266,555.09	52,169.95	214,385.14
1501	029901	Otros Edificios No Residenciales - Costo	68,317,502.89	0.00	68,317,502.89
1501	029997	Otros Edificios No Residenciales – Ajuste por Revaluación	103,360.51	0.00	103,360.51
1501	030201	Infraestructura Vial - Costo	1,682,423.16	0.00	1,682,423.16
1501	070101	Por Contrata	2,495,473.29	0.00	2,495,473.29
1501	070301	Por Contrata	471,272,508.88	355,724,462.60	115,548,046.28
1501	070303	Por Administración Directa – Bienes	3,564,692.88	0.00	3,564,692.88
1501	070304	Por Administración Directa- Servicios	10,407,184.19	75,458.79	10,331,725.40
1501	070701	Edificios No Residenciales Concluidos Por Reclasificar - Costo	603,927.13	0.00	603,927.13
1501	070801	Edificios No Residenciales Concluidos por Transferir	1,264,059.11	0.00	1,264,059.11
1501	089903	Por Administración Directa – Bienes	4,525.92	0.00	4,525.92
1501	0901	Edificios y Estructuras en Afectación en Uso	26,725,153.22	11,853,989.14	14,871,164.08
1501	0903	Edificios en Afectacion en Uso - Ajuste por Revaluacion	7,734,566.67	3,220,199.10	4,514,367.57
1502	010101	Terrenos Urbanos	918,498,576.99	3,608,989.35	914,889,587.64
1502	010197	Terrenos Urbanos Ajuste Por Revaluacion	1,236,123,322.41	157,590,025.27	1,078,533,297.14
1502	010201	Terrenos Rurales – Costo	54,923.60	0.00	54,923.60
1502	010297	Terrenos Rurales – Ajuste por Revaluación	1,341,177.10	0.00	1,341,177.10
1502	010397	Terrenos Eriazos – Ajuste por Revaluación	1,362,858.76	0.00	1,362,858.76
1502	0501	Terrenos En Afectación en Uso	33,424,322.62	14,490,717.70	18,933,604.92
1502	0597	Terrenos En Afectación en Uso - Ajuste por Revaluacion	793,083,539.79	132,031,041.68	661,052,498.11





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

1503	0101	Para Transporte Terrestre	54,513,239.86	10,199,035.72	44,314,204.14
1503	0102	Para Transporte Aéreo	32,400.00	0.00	32,400.00
1503	020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	12,038,799.43	1,189,879.46	10,848,919.97
1503	020102	Mobiliario De Oficina	42,848,879.27	4,652,480.93	38,196,398.34
1503	020201	Maquinas Y Equipos Educativos	1,354,429.52	132,501.66	1,221,927.86
1503	020202	Mobiliario Educativo	252,856.75	42,667.22	210,189.53
1503	020301	Eq. Computac.y Periféricos	150,851,829.94	48,256,938.94	102,594,891.00
1503	020302	Eq. de Comunicac.para Redes Informáticas	5,683,190.74	1,819,920.73	3,863,270.01
1503	020303	Equipos De Telecomunicaciones	36,698,192.86	8,065,753.98	28,632,438.88
1503	020401	Mobiliario	93,346,019.74	1,260,093.07	92,085,926.67
1503	020402	Equipo	862,302,222.85	8,515,802.28	853,786,420.57
1503	020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	12,153.13	2,796.77	9,356.36
1503	020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	2,944,035.48	1,641,188.07	1,302,847.41
1503	020601	Equipo De Cultura Y Arte	69,548.37	0.00	69,548.37
1503	020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	194,783.33	16,432.45	178,350.88
1503	020701	Equipo De Deportes Y Recreación	1,296,535.61	4,495.50	1,292,040.11
1503	020702	Mobiliario De Deportes Y Recreación	125,148.13	6,966.20	118,181.93
1503	020801	Mob., Eq. y Aparatos para la Defensa y la Seg.	40,792.20	34,990.00	5,802.20
1503	020802	Armamento En General	1,741.07	0.00	1,741.07
1503	020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	36,623,916.01	3,520,217.84	33,103,698.17
1503	020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	40,074,035.69	1,545,311.41	38,528,724.28
1503	020903	Seguridad Industrial	1,522,292.93	429,132.41	1,093,160.52
1503	020904	Electricidad Y Electrónica	17,327,686.61	2,324,528.97	15,003,157.64
1503	020905	Equipos E Instrumentos De Medición	31,610,387.29	5,405,843.12	26,204,544.17
1503	020906	Equipos Para Vehículos	3,653.73	1,484.03	2,169.70
1503	020999	Maquinarias, Eq. y Mobiliarios De Otras Instal.	96,989,424.58	4,114,308.26	92,875,116.32
1503	04	Vehículos, Maq.y Ot. Unidades Por Recibir	90,704,499.27	61,229,434.31	29,475,064.96
1503	0501	Vehículos, Maq. y Otras Unid. Por Distribuir	115,598,846.55	0.00	115,598,846.55
1503	0701	Vehículos en Afectación en Uso	172,385.90	92,932.00	79,453.90
1503	0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	1,997,687.91	0.00	1,997,687.91
Sub total:			5,742,750,618.05	846,818,849.02	4,895,931,769.03
Menos: DEPREC, AMORTIZAC. Y AGOTAMIENTO					
1508	010201	Edificios o Unidades No Residenciales	-99,476,204.26	-680,404.29	-98,795,799.97
1508	010297	Edificios o Unidades No Residenciales -Ajustes por Revaluacion	-25,747,280.08	-183,069.63	-25,564,210.45
1508	010701	Estructuras en Afectacion en Uso	-11,145,745.11	-7,829,331.57	-3,316,413.54
1508	010797	Estructuras en Afectacion en Uso - Ajustes por Revaluacion	-3,483,289.64	-2,458,303.18	-1,024,986.46
1508	0201	Vehículo	-47,423,222.44	-7,511,128.16	-39,912,094.28
1508	0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-871,570,516.55	-53,325,210.42	-818,245,306.13
1508	020501	Vehículos en Afectación en Uso	-97,346.63	-9,293.20	-88,053.43
1508	020502	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	-106,158.91	0.00	-106,158.91
Sub total:			-1,059,049,763.62	-71,996,740.45	-987,053,023.17
TOTAL			4,683,700,854.43	774,822,108.57	3,908,878,745.86





Al 31 de diciembre del 2017 asciende a S/. 4,683,700,854.43 versus el 2016 de S/. 774,822,108.57 refleja un incremento de S/. 3,908,878,745.86 es decir el 9.46 % debido principalmente a la transferencia de saldos de activos fijos de 34 Unidades Ejecutoras al Pliego, así mismo obtuvo un aumento por las adquisiciones efectuadas durante el presente ejercicio fiscal.

El incremento se debe a la absorción de las UEs del Pliego ex IGSS existiendo una variación de S/. 4, 895, 931,769.03 soles, evidenciando que en la UE 001 Administración Central en la cuenta de Construcciones de Edificios no Residenciales presenta una disminución por S/.- 23'108,909.90 o el -12.13 % con relación al año anterior, debido a las Instalaciones Médicas por Contrata que corresponden a diversas Obras, conformadas por el Hospital San Juan de Dios de PISCO obra que ha sido transferida en el I Semestre del 2017, quedando pendiente obras que se encuentran en ejecución Nuevo Hospital de Emergencia Villa el Salvador por S/.13,252,306.79 del Instituto Nacional Niño San Borja por el Importe de S/.278,669.89 y del Nuevo Hospital Ate Vitarte- Lima Este por S/.153,802,268.21 soles.

La UE 001 Administración Central muestra en terrenos en afectación en Uso un incremento de 3.33% con relación al ejercicio anterior debido a las transferencias efectuadas por el Instituto de Gestión de Servicio de Salud, por el Centro de Alimentación y Nutrición N°01 y del Centro de Salud Mental Honorio Delgado, por el importe de S/. 620,375.60; según N/C N°1072-2017, y los Terrenos en Afectación En Uso -Costo-Ajuste por Revaluación se registró el incremento Con N/C N°1072-2017, la revaluación de 02 Terrenos por el importe de S/. 13, 117,533.60, de la Transferencia recibida de Edificios y Terrenos de la Ex Unidad Ejecutora N°001 Administración IGSS a la Unidad Ejecutora N°001 Administración Central del Ministerio de Salud "Centro de Alimentación y Nutrición N°01 y Centro de Salud Mental Honorio Delgado, mediante Ley N°30526 se desactiva el IGSS y D.S. N°045-2017-EF que autoriza la transferencia del pliego IGSS a favor de Pliego Ministerio de Salud.

Así como en la cuenta de Vehículos, Maquinarias y Otros con respecto a los Vehículos se evidencia el aumento de S/. 10, 903,923.93 o 147.40%, debido al ingreso de una Motocicleta con NEA N°001-2017 por el importe de S/.2, 924.10, asimismo en el mes de junio se realizó la reclasificación de Vehículos (06 remolques) por el importe de S/. 164,215.32 con N/C N°627-2017, según memorándum N°768-2017-OGA/MINSA, al III Trimestre se recibe la Transferencia de Vehículos por el importe de S/.10'736,784.51 y al IV Trimestre recibe Acta de Transferencia por Maquinarias Equipos Mobiliarios y Otros el Importe de S/.8'606,989.91soles, según Ley N°30526 se desactiva el IGSS y D.S. N°045-2017-EF que autoriza la transferencia del pliego IGSS a favor de Pliego Ministerio de Salud.

Las Unidades por Recibir se evidencia un aumento de S/.11'323,265.69 soles con relación al ejercicio anterior, debido a la culminación de la Adquisición de 03 Hospitales de Campaña con Mobiliario Medico, Contrato N°124-2015, con el Consorcio Hospitalario de Campaña el saldo que refleja es por el importe de S/.72'490,000.00 soles.

En el rubro para Unidades Ejecutoras del mismo Pliego por transferir se evidencia un incremento de S/. 43'559,833.80; debido a la Ejecución de Obra y Provisión e Instalación del Equipamiento del Proyecto de Inversión Pública del Nuevo Hospital de Lima Este – Vitarte.





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

La Depreciaciones Acumuladas de los Bienes de Propiedad Planta y Equipos se ha incrementado en un 30.61% debido a se recibió la Transferencia del Instituto de Gestión de Servicios de Salud Ex IGSS por los Bienes Propiedad Planta y Equipo con su depreciación acumulada respectiva.

NOTA 15: OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

Incluye los fondos sujetos a restricción, inversiones intangibles, bienes culturales y otros bienes, respecto a los bienes culturales agrupa, las pinturas, oleos, objetos de cerámica, museo y otros bienes culturales, anticipos a contratistas y proveedores, encargos generales y otros activos intangibles.

Mayor	Sub. Cta.	Descripción	Al 31/12/2017	Al 31/12/2016	Variación
CAJA Y BANCOS					
1101	0501	Fondos Sujetos A Restricción	9,862,642.96	9,670,113.83	192,529.13
1205	0401	Contratistas	26,577,327.13	13,030,232.86	13,547,094.27
1205	0402	Proveedores	2,620,185.48	0.00	2,620,185.48
INVERSIONES INTANGIBLES					
1504	0203	Gastos Por La Contratación De Servicios	25,000.00	0.00	25,000.00
1504	0402	Gastos Por La Compra de Bienes	28,726.00	62,598.00	-33,872.00
1504	0403	Gastos Por La Contratación De Servicios	47,000.00	0.00	47,000.00
1504	0503	Gastos Por La Contratación De Servicios	0.00	2,999.98	-2,999.98
1504	0702	Gastos Por La Compra de Bienes	67,304.11	72,190.66	-4,886.55
1504	0703	Gastos Por La Contratación De Servicios	89,691.30	0.00	89,691.30
ESTUDIOS Y PROYECTOS					
1505	01	Estudio De Pre inversión	29,515,948.99	19,343,783.64	10,172,165.35
1505	02	Elaboración De Expediente Técnico	11,466,311.41	3,441,287.78	8,025,023.63
1505	0302	Infraestructura Vial	194,987.32	14,975.10	180,012.22
1505	0303	GASTO POR LA CONTRATACION DE SERVICIOS	317,420.93	449,114.72	-131,693.79
1505	0399	Otros Gastos	0.00	145,351.40	-145,351.40
1506	02	Pinturas Y Esculturas	569,781.29	0.00	569,781.29
OTROS ACTIVOS					
1507	0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	786,305.08	93,175.59	693,129.49
1507	0299	Otros Bienes Culturales	359,660.97	3,462.90	356,198.07
1507	0301	Patentes Y Marcas De Fábrica	102,321.00	0.00	102,321.00
1507	0302	Software	37,653,318.74	9,674,118.18	27,979,200.56
1507	0399	Otros Activos Intangibles	13,661,323.23	7,244,980.54	6,416,342.69
1507	9701	Para Unidades Ejecutoras del mismo Pliego	10,963,208.85	0.00	10,963,208.85
1507	999	Otros	1,451,764.68	0.00	1,451,764.68
Sub total:			146,360,229.47	63,248,385.18	83,111,844.29
DEPREC. AMORTIZ. Y AGOTAMI					
1508	0302	Activos Intangibles	-39,189,530.79	-11,993,526.39	-27,196,004.40
Sub total:			-39,189,530.79	-11,993,526.39	-27,196,004.40
TOTAL			107,170,698.68	51,254,858.79	55,915,839.89

El saldo de los Anticipos a Contratistas por S/ 26,577,327.13 representa en la UE 001 Administración Central el adelanto directo por el Hospital Ate-Vitarte – Lima Este, y el



saldo por Proveedor por S/.2,620,185.48 amortizaciones que se vendrá ejecutando en el transcurso del próximo año.

El importe de los Estudios de Pre inversión con saldo de S/.343,500.00 celebran contrato con el Consorcio Euro Salud al Hospital San Juan de Lurigancho por el estudio de "Perfil para el Mejoramiento de la capacidad Resolutiva del Hospital" por S/.88,500.00, sin embargo con Oficio N°09436-2014-PPS-MINSA acredita daños y perjuicios lo cual se encuentra en proceso arbitral a la fecha, asimismo con el contratista Network Consultoría y Gestión EIRL por el estudio "Ampliación de los Servicios de Atención Integral para la prevención y Atención de embarazos de adolescentes en los departamentos de Loreto, Ucayali y Amazonas Contrato N°242-2015-MINSA por S/.255,000.00.

La UE N°001 Administración Central – MINSA recibe la transferencia del Instituto de Gestión de Servicios de Salud bienes Intangibles por Software y Otros el Importe de S/.1'613,628.76 soles, en aplicación a la Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016

Los Activos Intangibles por Transferir a Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego que reflejan un saldo por S/6'199,817.04 en el ejercicio precedente, corresponden a la Valorización N°46 del Consorcio Ejecutor Ate por la adquisición de un software a Soluciones Integrales – Sistema de Administración de Imágenes Médicas (RIS/PACS) para ser transferidos cuando se liquide la obra.

La amortización de los Activos Intangibles se ha incrementado en un 39.38% debido a que se recibieron transferencias Bienes Intangibles del ExIGGS con su respectiva amortización acumulada.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 16: SOBREGIROS BANCARIOS

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldo en Sobregiro Bancarios.

NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Representa las obligaciones, a corto plazo por las adquisiciones de bienes y servicios, remuneraciones y tributos por pagar al Primer Semestre del presente ejercicio.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2103	010101	Bienes	155,624,784.27	70,943,045.98	84,681,738.29
2103	010102	Servicios	124,187,427.80	21,370,081.50	102,817,346.30
2103	0201	Activos No Financieros Por Pagar	72,456,928.12	8,086,226.09	64,370,702.03
2103	03	Depositos Recibidos En Garantia	14,437,878.78	8,682,236.13	5,755,642.65
TOTAL			366,707,018.97	109,081,589.70	257,625,429.27



Las cuentas por pagar ascendentes a S/ 366, 707,018.97 participan con el 5.55 % respecto al total pasivo y patrimonio del año 2017, observando frente al periodo 2016 un crecimiento de (S/ 257, 625,429.27) es decir el (3.10%) según se refleja en el cuadro siguiente:

En la sub divisionaria 2103.010101 Bienes pendientes por Pagar el importe de S/. 84, 681,738.29 soles en el ejercicio 2017 resaltando las que tienen mayor monto por pagar en las siguientes Unidades Ejecutoras:

- Administración Central	10,584,960.33
- Instituto Nacional de Salud Mental	1,852,239.71
- Instituto Nacional de Ciencias Neurológicas	1,936,929.30
- Instituto Nacional de Oftalmología	4,866,349.70
- Instituto Nacional Materno Perinatal	5,649,550.34
- Hospital Hipólito Unanue	9,532,048.17
- Hospital Hermilio Valdizan	2,914,183.84
- Hospital Sergio Bernales	5,104,420.83
- Hospital Cayetano Heredia	6,161,819.93
- Hospital de Apoyo Departal Maria Auxiliadora	8,886,422.91
- Hospital Nacional Arzobispo Loayza	5,420,940.18
- Hospital Nacional Dos de Mayo	9,767,360.18
- Hospital Nacional Docente Madre Niño	2,695,411.02
- Hospital San Juan de Lurigancho	3,381,320.39
- Hospital Vitarte	2,654,386.96
- Cenares	32,160,224.97
- Instituto Nacional de Salud del Niño-San Borja	11,668,932.93
- Hospital de Emergencias Villa el Salvador	6,322,043.15

En la cuenta 2103.010102 Servicios ha tenido una variación de S/ -102,817,346.30, esto debido a que al Cierre de Ejercicio han quedado servicios por pagar, resaltando las Unidades Ejecutoras:

- Administración Central	17,137,479.01
- Instituto Nacional de Salud Mental	2,259,030.87
- Instituto Nacional de Ciencias Neurológicas	1,508,300.37
- Instituto Nacional de Oftalmología	5,011,780.06
- Instituto Nacional Materno Perinatal	2,389,580.50
- Hospital Hipólito Unanue	2,942,973.27
- Hospital Hermilio Valdizan	2,023,668.73
- Hospital Sergio Bernales	2,630,248.33
- Hospital Cayetano Heredia	8,035,650.73
- Hospital de Apoyo Departal Maria Auxiliadora	5,838,141.85
- Hospital Nacional Arzobispo Loayza	5,501,258.29
- Hospital Nacional Dos de Mayo	2,423,190.11
- Hospital Carlos Lafranco la Hoz	4,582,939.61
- Hospital San Juan de Lurigancho	4,219,716.07
- Hospital Vitarte	3,623,835.63
- Cenares	3,161,663.68
- Instituto Nacional de Salud del Niño-San Borja	5,809,817.97
- Hospital de Emergencias Villa el Salvador	4,059,610.02

Los Activos No Financieros por Pagar; se aprecia con respecto al ejercicio anterior una diferencia de S/ 64,370,702.03 que significa un mayor incremento en 88.83%, el mayor importe lo representa la Unidad Ejecutora 001 Administración Central Minsa por el



C. GIRA O A.



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

importe de S/ 14,435,378.15 lo cual obedece a mayores compromisos contraídas con pago al proveedor Consorcio Ejecutor Ate - Obra del Hospital Vitarte., Oftalmología 6,587,988.34, Rwehabilitacion 13,171,056.25, Cayetano Heredia 2,282,273.79, Dos de Mayo 6,274,906.17, Chosica 2,244,191.46,

El mayor saldo de la sub divisionaria 2103.03 Depósitos Recibidos en Garantía lo presenta la Unidad Ejecutora Parsalud hoy Pronis por el importe de S/ 5,755,642.65

Asimismo en la Unidad Ejecutora Cenares, el saldo de S/ 1,203,244.83 corresponde a las garantías recibidas por las contraprestaciones ejecutadas por las PYMES a favor de la Cenares.

NIC-SP 4 Efecto de las variaciones en los tipos de cambio, una entidad puede llevar a cabo actividades extranjeras en dos formas: llevando a cabo transacciones en moneda extranjera o llevando a cabo operaciones extranjeras.

NIC-SP 15 Instrumentos Financieros: Revelación y presentación – la entidad que prepare y presente estados financieros por el método contable de lo devengado deberá aplicar esta norma para la presentación y revelación de los títulos financieros.

NOTA 18: IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2101	010101	Fondo De Pensiones - Vigentes	967.79	0.00	967.79
2101	010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	548,316.55	74,736.00	473,580.55
2101	010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	1,406,771.29	0.00	1,406,771.29
2101	010501	IGV Cuenta Propia	173,069.12	0.00	173,069.12
2101	0201	Tributos Municipales- Vigentes	34,574.09	9,716.04	24,858.05
2101	030101	Régimen De Prestaciones De Salud	7,508,746.89	936.46	7,507,810.43
2101	030102	Seguro De Vida	2,964.19	0.00	2,964.19
2101	030103	Accidentes De Trabajo - Vigentes	34,357.41	0.00	34,357.41
2101	030201	Sistema Nacional De Pensiones Administradoras De Fondos De Pensiones	704,411.07	886.00	703,525.07
2101	090101	Otros	465,662.77	2,898.09	462,764.68
2101	099901	Otros	253,315.72	0.00	253,315.72
TOTAL			11,133,156.89	89,172.59	11,043,984.30



NOTA 19: REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2102	01	Remuneraciones Por Pagar	279,327.98	1,622.24	277,705.74
2102	02	Pensiones Por Pagar	100,465.32	55,908.01	44,557.31
2102	030101	Principal	304,298.53	0.00	304,298.53
2102	0399	Otros Regímenes	123,138.25	0.00	123,138.25
2102	040101	Gratificaciones	0.00	300.00	-300.00
2102	040102	Aguinaldos	51,750.00	0.00	51,750.00
2102	0402	Vacaciones	147,359,809.71	1,637.95	147,358,171.76



2102	99	Ot. Remunerac. Pens.y Beneficios Por Pagar	1,963,112.35	3,971.66	1,959,140.69
TOTAL			150,181,902.14	63,439.86	150,118,462.28

Las remuneraciones y beneficios sociales al cierre del año 2017 muestran el saldo de S/. 150,181,902.14 intervienen con el 2.27% en el total pasivo y patrimonio, respecto al año anterior se incrementa en (S/. 150,118,462.28) con un crecimiento del (2.26 %), como se aprecia.

NOTA 20 OBLIGACIONES PREVISIONALES

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2102	05	Obligaciones Previsionales			
2102	050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	30,017,285.13	0.00	30,017,285.13
TOTAL			30,017,285.13	0.00	30,017,285.13

Normas relacionadas:

Resolución Directoral N°004-2017-EF/51.01

Lineamientos establecidos por el Órgano Rector del Sistema Nacional de Contabilidad

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 21: OPERACIONES DE CREDITO

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en la cuenta de Operaciones de Crédito.

NOTA 22: PARTE CORRIENTE DEUDAS A LARGO PLAZO

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en la cuenta Parte Corriente Deudas a Largo Plazo.

NOTA 23: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2103	990101	Administrativas	0.00	0.00	0.00
2103	990103	Civiles	6,688,369.94	0.00	6,688,369.94
2103	990104	Laborales	15,224,458.32	0.00	15,224,458.32
2103	990105	Penales	5,000.00	0.00	5,000.00
2103	990109	Otras	18,258.52	0.00	18,258.52
2103	990110	Laudos Arbitrales	11,265,685.68	7,388,562.66	3,877,123.02
2103	990901	Otros	88,762,223.38	7,261,295.76	81,500,927.62
TOTAL			121,963,995.84	14,649,858.42	107,314,137.42



**NOTA 24: DEUDAS A LARGO PLAZO**

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en la cuenta Deudas a Largo Plazo.

NOTA 25: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en la cuentas por Pagar a Proveedores.

NOTA 26: BENEFICIOS SOCIALES

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2102	03	Compensación por Tiempo de Servicio			
2102	030101	Principal	28,819,252.04	866,347.23	27,952,904.81
		TOTAL			
Meno s					
1202	0803	Adelanto Por Tiempo De Servicios	-2,520.82	-312.88	-2,207.94
		TOTAL	28,816,731.22	866,034.35	27,950,696.87

Al Cierre del ejercicio 2017 se aprecia una variación creciente S/ 27,950,696.87 Soles, esto debido al aumento en la cuenta 2102.030101 Compensación por Tiempo de Servicios.

**NOTA 27: OBLIGACIONES PREVISIONALES**

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2102	05	Obligaciones Previsionales			
2102	050101	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	1,543,078,522.08	367,253,978.65	1,175,824,543.43
2102	050201	Trabajadores Activos DL. N° 20530	163,008,228.33	8,303,232.20	154,704,996.13
		TOTAL	1,706,086,750.41	375,557,210.85	1,330,529,539.56

Rubro que expresa una disminución de (S/1,706,086,750.41) esto es el 25.83% respecto al año 2016 incide en ello las Transferencias de saldos de las Unidades Ejecutoras al Pliego MINSA; y de otra parte se producen aumentos al 31 de diciembre 2017.

**NOTA 28: PROVISIONES**

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
2401	0303	Civiles	6,468,946.90	5,179,249.32	1,289,697.58
2401	0304	Laborales	1,416,431.25	537,220.00	879,211.25
2401	0305	Penales	511,000.00	501,000.00	10,000.00
2401	0310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	1,485,294.51	0.00	
TOTAL			9,881,672.66	6,217,469.32	3,664,203.34

Al cierre del ejercicio 2017, se muestra una variación de S/ 3,664,203.34 Soles, por las Provisiones de los litigios judiciales de acuerdo al Módulo de Sentencias Judiciales del MEF y Conciliadas con la Procuraduría Pública del Ministerio de Salud al cierre del presente Ejercicio y reclasificadas a las Sub cuentas respectivas de acuerdo a la modificación del Plan Contable Gubernamental emitida por la Dirección General de Contabilidad Pública.

NOTA 29: OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Mayor	Sub_Ct a	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
		Régimen De Prestaciones De Salud -			
2101	030101	Vigentes	238,533.23	0.00	238,533.23
2103	990103	Civiles	1,550,387.47	607,009.86	943,377.61
2103	990104	Laborales	1,715,033.76	2,879,865.22	-1,164,831.46
2103	990109	Otras	37,480.27	26,980.27	10,500.00
2103	990110	Laudos Arbitrales	958,589.84	11,576,818.38	-10,618,228.54
TOTAL			4,500,024.57	15,090,673.73	-10,590,649.16

En este rubro hay una variación decreciente de S/ -10,590,649.16

El mayor importe en este rubro lo presenta la unidad ejecutora 001 Administración Central Minsa el cual se explica por obligaciones que se han venido cumpliendo en el I Semestre del ejercicio 2017, como son las Sentencias – Laudo Arbitral que disminuyeron en -91.95% quedando un saldo del S/.2,057,919.92, por pagos de Sentencias Judiciales y Laudos Arbitrales.

El saldo también representa la Transferencia contable del Instituto de Gestión de Servicios de Salud Ex IGSS por el Importe de S/.1'078,136.69 que por Sentencias por laudos Arbitrales es por S/.1'074,397.97 y por Sentencias Civiles S/.3,788.72 en aplicación a la Ley N°30526 ley que Desactiva el Instituto de Gestión de Servicios de Salud y que el Ministerio de Salud asume las competencias y funciones, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios de salud, publicada el día 15 de diciembre de 2016.

**NOTA 30: INGRESOS DIFERIDOS**

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró saldos en Ingresos Diferidos.

PATRIMONIO**NOTA 31: HACIENDA NACIONAL**

Representa el Patrimonio de las Unidades Ejecutoras del Pliego Ministerio de Salud.

Mayor	Sub-cta.	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
3101	01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	-1,005,032,441.15	-1,005,032,441.15	0.00
3101	03	Capitalización Resultados Acumulados	2,248,986,293.19	2,248,986,293.19	0.00
TOTAL			1,243,953,852.04	1,243,953,852.04	0.00

La Hacienda Nacional representa las acumulaciones efectuadas por las transferencias patrimoniales recibidas y entregadas por el Tesoro Público.

Con respecto al saldo del cierre del ejercicio del 2016, no muestra variación alguna, debido a que no se efectúan traspasos de saldo deudor de la Hacienda Nacional Adicional ni traspasos del saldo acreedor de la Hacienda Nacional Adicional al primer trimestre, de igual forma con la Capitalización de Resultados Acumulados no existe variación, debido a que no se efectúan capitalizaciones de resultados acumulados al primer trimestre, salvo previa comunicación del pliego u ente rector.

**NOTA 32: HACIENDA NACIONAL ADICIONAL**

Representan los traspasos y remesas de fondos, internos entre las Unidades Ejecutoras del Pliego Ministerio de salud y otras entidades.

Mayor	Sub_cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
3201	0103	Traspasos Internos	398,091.97	0.00	
3201	99	Otros	2,516,503,282.54	0.00	2,516,503,282.54
TOTAL			2,516,901,374.51	0.00	2,516,901,374.51

En la subcuenta 3201.99.- se informa que respecto al cierre del año 2016, no presenta variación.

**NOTA 33: RESULTADOS NO REALIZADOS**

Esta cuenta es de excedente de Revaluación, según la metodología para la modificación de la vida útil de edificios, revaluación de edificios y terrenos.

Mayor	Sub_cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
3001	010201	Déficit Acumulado	1,031,759.61	218,738.50	813,021.11
3001	010203	Instalaciones Médicas	31,516,475.48	0.00	31,516,475.48
3001	010204	Cuentas por Cobrar	2,214,116.36	30,838.24	2,183,278.12
3001	010301	Servicios y Otros Contratados Por Anticipado	334,916,816.77	157,590,025.27	177,326,791.50
3001	0108	Edificios en Afectacion en Uso	1,083,514.78	882,653.45	200,861.33
3001	0110	Superávit	186,723,667.70	132,031,041.68	54,692,626.02
TOTAL			557,486,350.70	290,753,297.14	266,733,053.56

Se puede ver que al cierre del ejercicio 2017, se efectuaron regularización de revaluación en las Unidades Ejecutoras del Pliego 011 Ministerio de Salud.

NOTA 34: RESULTADOS ACUMULADOS

Representan la acumulación de los resultados, favorable o desfavorable, obtenido en cada ejercicio fiscal.

Mayor	Sub_cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
3401	01	Superávit Acumulado	78,062,305.67	27,632,024.91	50,430,280.76
3401	02	Déficit Acumulado	-807,146,437.80	-321,466,153.78	-485,680,284.02
3401	0303	Cuentas por Cobrar	-122,958.64	-122,958.64	0.00
3401	0304	Cuentas por cobrar diversas	-51,765,878.47	-51,765,878.47	0.00
3401	0307	Servicios y Otros Contratados Por Anticipado	-2,620,754.46	-2,620,754.46	0.00
3401	0308	Estimacion De Cuentas De Cobranza Dudosa (Cr)	51,390,335.41	51,390,335.41	0.00
3401	0321	Edificios y Estructuras	-59,911,508.38	-59,911,508.38	0.00
3401	0325	.Estudios y Proyectos	-4,800.00	-4,800.00	0.00
6101	0201	Superávit	754,757,943.60	32,602,489.89	722,155,453.71
6101	0202	Déficit	-105,588,391.38	-471,216,225.01	365,627,833.63
TOTAL			-142,950,144.45	-795,483,428.53	652,533,284.08

NIC-SP 3 Superávit o déficit neto del ejercicio, errores sustanciales y cambios en las políticas contables – Todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en un ejercicio deberán incluirse en la determinación del superávit o déficit de dicho ejercicio, salvo que una norma Internacional de Contabilidad del Sector Público preceptúe o permita lo contrario.

NOTA 35: CUENTAS DE ORDEN

Incluye las cuentas desde 9101 Contratos y compromisos aprobados hasta la 9110 Cuentas de Contingencias por contra, en las cuales se incluyen las cuentas de orden por contratos y compromisos, valores y garantías, bienes en préstamo, custodia y no





depreciables, obligaciones previsionales y contingencias, así como sus respectivas cuentas por contra.

Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
9101	01	Contratos Y Proyectos Aprobados	8,970.57	0.00	8,970.57
9101	08	Ordenes De Compra Aprobadas	8,050.87	0.00	8,050.87
9101	09	Ordenes De Servicio Aprobadas	258,619.74	0.00	258,619.74
9103	04	Garantías Recibidas	272,088,068.78	153,750,564.72	118,337,504.06
9103	05	Valores Y Documentos En Cobranza – Recibidos	24,063,774.18	0.00	24,063,774.18
9103	06	Valores Y Docum.En Cobranza – Entreg	76,094,409.43	58,023,552.18	18,070,857.25
9103	08	Cheques Girados	41,120,918.79	11,719,160.78	29,401,758.01
9103	09	Cartas Ord. y Docum. Emitidos y/o Recib	82,889,333.33	5,665,806.54	77,223,526.79
9103	11	Documentos Emitidos y/o recibidos	8,350,773.94	133,762.62	8,217,011.32
9105	01	Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso	48,012,300.43	3,782,317.77	44,229,982.66
9105	02	Bienes En Custodia	14,184,456.78	4,270,652.46	9,913,804.32
9105	0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	27,800,935.80	6,572,304.22	21,228,631.58
9105	0302	Equipo De Transporte No Depreciable	150,160.78	0.00	150,160.78
9105	0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	36,005,947.42	3,997,638.63	32,008,308.79
9109	0103	Civiles	138,980,954.65	888,059,844.24	-749,078,889.59
9109	0104	Laborales	4,137,767.40	2,834,366.77	1,303,400.63
9109	0109	Laudos Arbitrales	85,482,345.36	65,290,526.99	20,191,818.37
9109	0199	Otras Contingencias	0.00	38,995.00	-38,995.00
9111	01	Caja Y Bancos	52,260.17	0.00	52,260.17
9111	03	Cuentas por Cobrar	681,267.61	122,958.64	558,308.97
9111	04	Cuentas por Cobrar Diversas	51,806,201.37	51,765,878.47	40,322.90
9111	07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	2,621,012.46	2,620,754.46	258.00
9111	19	Edificios y Estructuras	59,911,508.38	59,911,508.38	0.00
9111	21	Vehículos, Maquinarias Y Otros	337,181.07	0.00	337,181.07
9111	23	Estudios Y Proyectos	4,800.00	4,800.00	0.00
TOTAL			975,052,019.31	1,318,565,392.87	-343,513,373.56



Mayor	Sub_Cta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
9102	01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	8,970.57	0.00	8,970.57
9102	08	Ordenes De Compra Por Ejecuta	8,050.87	0.00	8,050.87
9102	09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	258,619.74	0.00	258,619.74
9104	04	Control De Garantías De Terceros	272,088,068.78	153,750,564.72	118,337,504.06
9104	05	Cartera De Valores Y Documentos En Cobranza – Recibidos	24,063,774.18	0.00	24,063,774.18
9104	06	Control De Valores Y Documentos En Cobranza – Entregados.	76,094,409.43	58,023,552.18	18,070,857.25
9104	08	Cheques Girados por Entregar	41,120,918.79	11,719,160.78	29,401,758.01
9104	09	Ctrol de Carta de Ord y Doc. Emit y/o Rec	82,889,333.33	5,665,806.54	77,223,526.79
9104	11	Documentos Emitidos y/o recibidos	8,350,773.94	133,762.62	8,217,011.32
9106	01	Bienes En Préstamo Y/O Cedidos En Uso	48,012,300.43	3,782,317.77	44,229,982.66
9106	02	Bienes En Custodia	14,184,456.78	4,270,652.46	9,913,804.32
9106	0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	27,800,935.80	6,572,304.22	21,228,631.58
9106	0302	Equipo De Transporte No Depreciable	150,160.78	0.00	150,160.78
9106	0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	36,005,947.42	3,997,638.63	32,008,308.79



9110	0103	Civiles	138,980,954.65	888,059,844.24	-749,078,889.59
9110	0104	Laborales	4,137,767.40	2,834,366.77	1,303,400.63
9110	0109	Laudos Arbitrales	85,482,345.36	65,290,526.99	20,191,818.37
9110	0199	Otras Contingencias	0.00	38,995.00	-38,995.00
9112	01	Caja y Bancos	52,260.17	0.00	52,260.17
9112	03	Cuentas por Cobrar	681,267.61	122,958.64	558,308.97
9112	04	Cuentas por Cobrar Diversas	51,806,201.37	51,765,878.47	40,322.90
9112	07	Servicios y Otros Contratados por Anticipado	2,621,012.46	2,620,754.46	258.00
9112	19	Edificios y Estructuras	59,911,508.38	59,911,508.38	0.00
9112	21	Vehículos, Maquinarias Y Otros	337,181.07	0.00	337,181.07
9112	23	Estudios Y Proyectos	4,800.00	4,800.00	0.00
TOTAL			975,052,019.31	1,318,565,392.87	-343,513,373.56

Las Órdenes de Servicio Aprobadas, representan aquellos compromisos que la Unidad Ejecutora mantiene con los proveedores prestadores de servicios que deberán ejecutarse durante el periodo 2017. Para el periodo en evaluación visualizamos que el saldo de esta subcuenta refleja un importe de S/ 258,619.74, lo cual indica que la entidad ha asumido compromisos, los cuales tienen que devengarse en el presente periodo.

Notable incremento en Control de Garantías de Terceros el cual muestra una variación ascendente de S/ 118,337,504.06.

La cuenta contingencias, se ha registrado en función a la información proporcionada por la Procuraduría Pública del Ministerio de Salud y conciliada con el área de contabilidad.

Los cheques girados para este período fueron menores, lo que implica que las Unidades ejecutoras del Pliego MINSA están logrando cancelar oportunamente sus obligaciones con proveedores y/o prestadores de servicios utilizando los cheques como medio de pago.

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD

CPC. MARIA CECILIA GIRAO ARAUJO
CONTADOR GENERAL
Matricula N° 1151

ESTADO DE GESTIÓN
(En Soles)

INGRESOS

NOTA 36: INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró movimiento en la cuenta de ingresos tributarios netos.

NOTA 37: INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos por venta de bienes de salud y prestación de servicios.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
4301040101	Alimentos Y Bebidas	75,730.50	0.00	75,730.50
4301040102	Productos Agroindustriales	0.84	0.00	0.84
4301040105	Materiales Médicos Quirúrgicos	738,255.36	0.00	738,255.36
4301040107	Productos Y Materiales De Rehabilitación	1,541,854.23	0.00	1,541,854.23
4301060101	Producción de Biológicos	291,609.93	0.00	291,609.93
4301060102	Medicinas	25,710,586.06	3,067,749.13	22,642,836.93
4301060103	Vacunas	607,993.02	0.00	607,993.02
4301060104	Farmacia	2,473,384.08	0.00	2,473,384.08
4301060199	Otros Productos de Salud	424,742.43	91,330.35	333,412.08
4301090102	Venta De Bases Para Licitación Pública, Concurso Público Y Otros	64,654.17	590.30	64,063.87
4301090199	Otros Bienes	381,774.67	44,305.83	337,468.84
4302010199	Otros Registros	75.00	0.00	75.00
4302030104	Constancias Y Certificados	16,772.70	0.00	16,772.70
4302040101	Tasas De Salud	41,778,983.01	39,172,019.41	2,606,963.60
4302040102	Autorización, Inspección Y Control Sanitario	14,277,651.73	13,688,070.40	589,581.33
4302040103	Exámenes Médicos, Psicosomáticos Y Dosaje Etílico	282,321.60	659.20	281,662.40
4302040104	Certificados	2,578,696.72	0.00	2,578,696.72
4302040105	Pases Sanitarios	225,716.45	665,518.01	-439,801.56
4302040106	Carnets Y/O Tarjetas De Atención	298,903.00	0.00	298,903.00
4302040107	Control Canino	17,562.72	0.00	17,562.72
4302040199	Otros Derechos Administrativos De Salud	1,281,081.08	45,293.87	1,235,787.21
4302080106	Estacionamiento De Vehículos	24,715.00	0.00	24,715.00
4302080112	Expedición de Constancias	1,470.00	0.00	1,470.00
4302100101	Formularios	164.10	0.00	164.10
4302100105	Certificaciones Diversas	40,554.66	97,653.20	-57,098.54
4302100111	Acceso A La Información Pública	33,504.66	28,954.23	4,550.43
4302100199	Otros Derechos Administrativos	10,326.70	0.00	10,326.70
43021101	DEVOLUCIÓN DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS	-131,859.08	-34,081.13	-97,777.95
4303010201	Control de insumos	2.59	0.00	2.59
4303020104	Servicios De Transporte	7,279.00	0.00	7,279.00
4303020199	Otros Servicios De Transporte	62,823.54	0.00	62,823.54
4303030102	Servicio De Capacitación	554,721.22	0.00	554,721.22
4303030103	Pensión De Enseñanza	8,281.39	0.00	8,281.39
4303030105	Servicios Académicos	569.00	0.00	569.00
4303030199	Otros Servicios De Educación	13,601.13	0.00	13,601.13
4303030299	OTROS SERV.CULTURALES Y RECREATIVOS	32,458.50	0.00	32,458.50
4303040101	Atención Médica	19,410,103.59	0.00	19,410,103.59
4303040102	Atención Dental	1,951,338.90	0.00	1,951,338.90
4303040103	Examen Psicológico Y/O Siquiátrica	1,860,164.39	0.00	1,860,164.39
4303040104	Servicio De Emergencia	6,260,302.00	0.00	6,260,302.00





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

4303040105	Cirugía	6,372,728.31	0.00	6,372,728.31
4303040106	Hospitalización	8,937,525.93	0.00	8,937,525.93
4303040107	Servicio De Tópico	1,923,863.89	0.00	1,923,863.89
4303040108	Servicios En Clínicas	3,044,170.02	0.00	3,044,170.02
4303040199	Otros Servicios Médicos - Asistenciales	2,290,646.67	0.00	2,290,646.67
4303040201	Exámenes De Laboratorio	22,686,893.39	0.00	22,686,893.39
4303040202	Electroencefalograma	137,748.00	0.00	137,748.00
4303040203	Electrocardiograma	464,530.82	0.00	464,530.82
4303040204	Diagnósticos Por Imágenes (Rayos X, Ecografías, Tomografías, Otros)	12,293,352.06	0.00	12,293,352.06
4303040205	Examen De Audiometría	285,362.93	0.00	285,362.93
4303040299	Otros Exámenes De Laboratorio Y De Ayuda Al Diagnóstico	261,829.65	0.00	261,829.65
4303040301	Fisioterapia	2,025,708.57	0.00	2,025,708.57
4303040302	Vacunas	161,784.00	0.00	161,784.00
4303040399	Otros Servicios De Salud	4,682,141.97	0.00	4,682,141.97
4303050101	Edificios E Instalaciones	104,797.03	0.00	104,797.03
4303050199	Otros Inmuebles	3,920.00	0.00	3,920.00
4303050201	Vehículos De Transporte	12,165.50	0.00	12,165.50
4303050399	Otros Alquileres	360,843.42	0.00	360,843.42
4303090103	Servicios De Administración	92,127.94	0.00	92,127.94
4303090199	Otros Servicios Por Administración Y Recaudación	751,149.64	0.00	751,149.64
4303090203	Servicios De Investigación Y Desarrollo	343,037.10	0.00	343,037.10
4303090208	Servicios De Publicidad E Impresión	0.00	16.20	-16.20
4303090209	Servicios A Terceros	874,319.48	0.00	874,319.48
4303090216	Servicios Funerarios Y De Cementerio	851,598.60	874,893.53	-23,294.93
Total		192,171,115.51	57,742,972.53	134,428,142.98

La venta de bienes, conformada por venta de medicinas en la que se evidencia una variación creciente S/ 22,642,836.93 también se encuentran otros productos de la salud en la cual se evidencia una variación creciente de S/ 333,412.08 que representa 100% y otros bienes con una variación en aumento de S/ 337,468.84.

La Tasas de Salud tienen una variación creciente de S/ 2,606,963.60, certificados con una variación creciente de S/ 2,578,696.72.

El incremento en este rubro se debe a la transferencia de las 34 Unidades Ejecutoras del ex Pliego 137 IGSS al Pliego 011 Minsa, por lo que al primer trimestre presenta movimientos en las siguientes cuentas:

4303.040101 Atención Médica S/ 19,410,103.59, 4303.040104 Servicio de Emergencia S/ 6,260,302.00, 4303.040105 Cirugía S/ 6,372,728.31 4303.040106 Hospitalización S/ 8,937,525.93, 4303.0402.01 Examen de Laboratorio S/ 22,686,893.39, 4303.040204 Diagnóstico por imágenes (rayos X, Ecografías, tomografías) S/ 12,293,352.06 y Otros Servicios de Salud S/ 4,682,141.97.

NOTA 38: APORTES POR REGULARIZACIÓN

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró movimiento en Aportes por Regularización.



**NOTA 39: TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS**

Agrupar las sub cuentas que representan los traspasos y remesas corrientes en efectivo y en documentos

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
440201	Traspasos Del Tesoro Público	4,143,979,883.82	1,530,325,812.62	2,613,654,071.20
440202	Traspasos Con Documentos	2,859,687.01	497,634.38	2,362,052.63
440401	Traspasos Del Tesoro Público	171,832,234.66	143,608,355.50	28,223,879.16
440402	Traspasos Con Documentos	0.00	246,727.84	-246,727.84
Total		4,318,671,805.49	1,674,678,530.34	2,643,993,275.15

En lo concerniente a los Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público, se observa variación creciente de S/ 2,643,993,275.15 que representa el 158% debido a que a la fecha se ha ejecutado mayores fondos públicos del Tesoro Público, en comparación del ejercicio anterior.

Los Traspasos y Remesas Recibidas Corrientes y de Capital son generados por el valor de los traspasos y remesas recibidas por el Tesoro Público, sean estas en efectivo, con documentos u otros en aplicación a NICSP 1 Presentación de Estados Financieros.

NOTA 40: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos provenientes de donaciones en efectivo y en bienes corrientes y de capital del sector público, del exterior entre otros.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
4401010101	De Países de América	0.00	84,236.64	-84,236.64
4401010301	Del Gobierno Nacional	405,014,565.43	0.00	405,014,565.43
4401010306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	16,422,563.41	20,363,427.00	-3,940,863.59
4401020101	De Países de América	2,074,685.73	41,181.64	2,033,504.09
4401020103	De países de Africa, Asia y Oceanía	325,862.63	5,968.60	319,894.03
4401020202	Otros Organismos	153,216.95	0.00	153,216.95
4401020301	Del Gobierno Nacional	14,866,902.49	16,183.90	14,850,718.59
4401020302	De Los Gobiernos Regionales	675,082.63	15,048.74	660,033.89
4401020304	De Otras Entidades Públicas	8,422.90	0.00	8,422.90
4401020306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	131,082,153.90	6,850,351.17	124,231,802.73
4401030306	De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	607,011.96	0.00	607,011.96
4403020103	De Países de Africa	0.00	457,544.07	-457,544.07
4403020201	Instituciones Financieras Internacionales	592,931.82	0.00	592,931.82
4403020202	Otros Organismos	18,324.00	108,500.00	-90,176.00
4403020301	Del Gobierno Nacional	1,026,675.15	86,349.32	940,325.83





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

4403020306

De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego

232,130,467.04

234,315,347.40

2,184,880.36

Total	807,183,746.40	30,213,671.44	776,970,074.96
-------	----------------	---------------	----------------

Presenta las transferencias recibidas por el SIS al Cierre del 2017, según detalle:

COD.	UNIDAD EJECUTORA	Importe S/
121	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD MENTAL	4,106,568.00
123	INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS NEUROLOGICAS	8,714,685.00
124	INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA	12,224,366.00
125	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	2,111,935.00
126	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	28,139,657.00
127	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	25,997,388.00
132	HOSPITAL NACIONAL HIPOLITO UNANUE	29,375,943.00
133	HOSPITAL HERMILIO VALDIZAN	5,118,987.00
136	HOSPITAL SERGIO BERNALES	13,804,922.00
137	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	33,575,931.00
141	HOSPITAL DE APOYO DEPARTAMENTAL MARIA AUXILIADORA	33,245,779.00
143	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	43,286,382.00
144	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	28,515,334.43
145	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	8,313,411.00
146	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	3,824,293.00
147	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	3,637,309.00
148	HOSPITAL NACIONAL VICTOR LARCO HERRERA	3,445,270.00
149	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	15,496,734.00
522	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	9,087,408.00
1138	HOSPITAL "JOSE AGURTO TELLO DE CHOSICA"	3,385,022.00
1151	RED. DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	5,465,726.00
1152	RED. DE SALUD RIMAC - SAN MARTIN DE PORRES - LOS OLIVOS	5,010,018.00
1153	RED. DE SALUD TUPAC AMARU	5,074,087.00
1154	RED. DE SERVICIOS DE SALUD " BARRANCO-CHORRILLOS-SURCO"	2,344,526.00
1155	RED. DE SERVICIOS DE SALUD "SAN JUAN DE MIRAFLORES-VILLA MARIA DEL TRIUNFO"	3,638,395.00
1156	RED. DE SERVICIOS DE SALUD "VILLA EL SALVADOR - LURIN -PACHACAMAC-PUCUSANA"	3,685,485.00
1216	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	9,951,602.00
1217	HOSPITAL VITARTE	6,340,949.00
1264	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	3,685,542.00
1512	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	29,595,530.00
1528	HOSPITAL DE HUAYCAN	3,311,328.00





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

1531	RED DE SALUD LIMA NORTE IV	3,060,353.00
1670	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	3,365,779.00
1673	RED DE SALUD LIMA ESTE METROPOLITANA	5,077,017.00
1684	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE	764.00
1685	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA SUR	140
TOTAL		405,014,565.43

Se muestra incremento considerable en la cuenta 4401.020306 De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego por el importe de S/ 131,082,153.90, conformado por las siguientes Unidades Ejecutoras:

COD.	UNIDAD EJECUTORA	Importe S/
117	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	804,535.04
121	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD MENTAL	11,394.07
123	INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS NEUROLOGICAS	731,265.56
124	INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA	3,177.88
125	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	8,073.42
126	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	2,348,532.96
127	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	1,292,420.60
132	HOSPITAL NACIONAL HIPOLITO UNANUE	4,447,095.59
133	HOSPITAL HERMILIO VALDIZAN	10,965.63
136	HOSPITAL SERGIO BERNALES	1,509,658.48
137	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	7,049,645.37
138	DIRECCION DE SALUD II LIMA SUR	30,781.80
141	HOSPITAL DE APOYO DEPARTAMENTAL MARIA AUXILIADORA	4,452,423.13
143	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	4,584,727.31
144	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	6,767,968.15
145	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	1,606,701.83
146	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	128,494.40
147	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	168,105.95
148	HOSPITAL NACIONAL VICTOR LARCO HERRERA	64,863.41
149	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	1,279,072.17
522	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	600,062.21
1138	HOSPITAL "JOSE AGURTO TELLO DE CHOSICA"	148,918.20
1151	RED. DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	6,578,025.49
1152	RED. DE SALUD RIMAC - SAN MARTIN DE PORRES - LOS OLIVOS	10,349,335.42
1153	RED. DE SALUD TUPAC AMARU	10,094,452.11





1154	RED. DE SERVICIOS DE SALUD " BARRANCO-CHORRILLOS-SURCO"	5,881,957.97
1216	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	527,758.53
1217	HOSPITAL VITARTE	430,325.22
1264	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	9,578,205.90
1512	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	583,581.12
1528	HOSPITAL DE HUAYCAN	820,233.94
1531	RED DE SALUD LIMA NORTE IV	4,689,935.37
1670	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	3,960,461.84
1673	RED DE SALUD LIMA ESTE METROPOLITANA	11,273,240.15
1683	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA CENTRO	6,322,561.27
1684	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE	6,521,046.22
1685	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA SUR	13,100,826.44
1686	DIRECCIONES DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA ESTE	2,321,323.75
TOTAL		131,082,153.90

El saldo en la sub divisionaria 4401.020101 De Países de América está representado al 100% por la Unidad Ejecutora 1345 Cenarios por el importe de S/ 2,074,685.73.

Asimismo el saldo en la divisionaria 4401.020202 Otros Organismos S/ 153,216.95, está representado en un 87% por la Unidad Ejecutora Cenarios por el importe S/ 132,893.39.

Las Unidades Ejecutoras que presentan mayores saldos en la sub divisionaria 4401.020301 Del Gobierno Nacional, son:

N°	Unidades Ejecutoras	Importe S/
1345	CENTRO NACIONAL DE RECURSOS ESTRATÉGICOS DE SALUD	14,547,397.63
1216	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	519,962.22

Las Unidades Ejecutoras que presentan mayores saldos en la sub divisionaria 4401.020306 De Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego, son:

N°	Unidades Ejecutoras	Importe S/
1151	RED DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	6,578,025.49
1152	RED DE SALUD RIMAC-SAN MARTIN DE PORRES-LOS OLIVOS	10,349,335.42
1153	RED DE SALUD TUPAC AMARU	10,094,452.11
1154	RED DE SERVICIOS DE SALUD BARRANCO-CHORRILLOS-SURCO	5,881,957.97
1264	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	9,578,205.90

La Unidad Ejecutora que presenta mayor saldo en la sub divisionaria 4403.020301 Del Gobierno Nacional, es:



C. GRAOA.



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

N°	Unidades Ejecutoras	Importe S/
1264	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	838,221.02

NOTA 41: INGRESOS FINANCIEROS

Agrupar las subcuentas que representan el valor de las rentas, provenientes de las inversiones.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
4501010101	Intereses Por Depósitos Distintos De Recursos Por Privatización Y Concesiones	0.00	805,174.98	-805,174.98
4501010104	Intereses por Depósitos en la CUT	1,178,201.19	0.00	1,178,201.19
4501010399	Otros	12,280.42	119,106.47	-106,826.05
Total		1,190,481.61	924,281.45	266,200.16

4501.010101 Intereses Por Depósitos Distintos por Rec. Por Priv. y Concesiones.- Se evidencia decremento en la variación de S/ -805,174.98.

4501.010399 Otros - presenta variación decreciente en el ejercicio, con un saldo de S/ -106,826.05 Soles, corresponde al diferencial cambiario desfavorable suscitado por depósitos de dinero en moneda extranjera en las Entidades.

NOTA 42: OTROS INGRESOS

Agrupar las subcuentas que representan ingresos por multas y sanciones no tributarias aplicadas a la administración general, entre otras multas y sanciones de administración general.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
4502010101	De Administración General	365,977.31	0.00	365,977.31
4502010602	Multas A Establecimientos, Farmacias Y Otros	24,311,653.01	17,870,893.94	6,440,759.07
4502010699	Otras Multas	2,770,496.77	2,377,305.80	393,190.97
4502020101	Sanciones De Administración General	1,892,121.68	2,249,420.87	-357,299.19
4502020102	Intereses Por Sanciones	356,257.43	219,518.56	136,738.87
4502020103	Ejecución de Garantía	15,502.26	4,930,637.29	-4,915,135.03
4502020199	Otras Sanciones	4,428,142.76	3,560,680.06	867,462.70
4504010101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	63,260.00	0.00	63,260.00
4504020101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	1,744,534.74	162,251.02	1,582,283.72
4504020102	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales	35,382.77	0.00	35,382.77
4504020201	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	25,474.16	0.00	25,474.16
4504040101	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Jurídicas	1,728,476.00	7,597.11	1,720,878.89
4504040102	Transferencias Voluntarias de Capital De Personas Naturales	48,478.32	1,300.00	47,178.32
4505010201	Venta de Chatarra	9,169.50	0.00	9,169.50
4505010202	Venta De Bienes Usados No Clasificados Como Activos	12,496.54	0.00	12,496.54
4505010409	Reparaciones Civiles	2,002.79	0.00	2,002.79





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

4505010499	Otros Ingresos	268,697,864.80	154,919,420.49	113,778,444.31
4505010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	2,781,837.73	929,898.34	1,851,939.39
450502	Alta de bienes	3,127,536.54	209,454.94	2,918,081.60
Total		312,416,665.11	187,438,378.42	124,612,309.38

Los Otros Ingresos tuvo un incremento de S/ 124,612,309.38 que representa el 66% con respecto al cierre del ejercicio 2016, el mayor importe se encuentra representado por la Unidad Ejecutora 001 Administración Central Minsa por el importe S/ 76,466,023.44 seguido la Unidad Ejecutora Cenares por el importe S/ 47,517,034.78.

4502.010602 en la subdivisionaria de Multas a Establecimientos, Farmacia y Otros se evidencia una variación creciente en Multas a Establecimientos, Farmacias y Otros por S/ 6,440,759.07 representado en 31% por la Unidad Ejecutora 0138 Dirección de Salud de Lima Metropolitana con el importe de S/ 7,718,968.16 por cobranzas de multas a establecimientos de salud.

4505.010601 esta subcuenta ha sido incorporada al plan contable gubernamental mediante RD N°002-2016-EF/51.01 y conforma la recuperaciones de ejercicios anteriores los cuales provienen en su mayoría de los rubros, personal y obligaciones sociales, pensiones y otras prestaciones sociales, así como también de bienes y/o servicios.

Las Devolución por menor gasto de ejercicios anteriores, podemos visualizar que tuvo un aumento de 1,851,939.39, el saldo está conformada por las recuperaciones de ejercicios anteriores los cuales provienen en su mayoría de los rubros, personal y obligaciones sociales, pensiones y otras prestaciones sociales por, bienes y/o servicios.

COSTOS Y GASTOS

NOTA 43: COSTO DE VENTAS

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
57010601	COSTO DE VENTA DE BIENES	29,071,308.70	1,870,548.68	27,200,760.02
Total		29,071,308.70	1,870,548.68	27,200,760.02

Presenta una variación creciente en las Ventas de medicinas y otras mercaderías ascendente a S/ 27,200,760.02 con relación al cierre del ejercicio anterior.

NOTA 44: GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Agrupar las subcuentas que representan salida de bienes y suministros de funcionamiento del almacén

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
53010101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	72,833,330.02	770,913.98	72,062,416.04
53010102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	2,600.42	0.00	2,600.42

5301020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	13,883,844.54	5,854,588.03	8,029,256.51
5301020102	Textiles Y Acabados Textiles	5,151,690.89	205,589.97	4,946,100.92
5301020103	Calzado	957,256.21	870,211.46	87,044.75
53010301	Combustibles Y Carburantes	7,845,213.57	796,120.09	7,049,093.48
53010302	Gases	1,113,527.09	30,653.06	1,082,874.03
53010303	Lubricantes, Grasas y Afines	94,035.04	15,262.60	78,772.44
5301050101	Repuestos Y Accesorios	1,561,757.02	1,306,910.06	254,846.96
5301050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	14,664,596.98	1,578,104.02	13,086,492.96
5301050201	Agropecuuario, Ganadero Y De Jardineria	36,033.97	481.00	35,552.97
5301050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	13,818,335.80	313,745.23	13,504,590.57
5301050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	271,979.59	17,016.22	254,963.37
5301050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	2,081,925.15	240,287.30	1,841,637.85
5301059999	Otros	403,523.49	138,659.84	264,863.65
53010601	De Vehiculos	380,951.86	177,834.63	203,117.23
53010602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	199,998.15	33,690.42	166,307.73
53010603	De Construcción Y Maquinas	72,783.70	25,664.28	47,119.42
53010604	De Seguridad	729,182.37	95,232.75	633,949.62
53010699	Otros Accesorios Y Repuestos	904,939.80	19,000.51	885,939.29
53010701	Enseres	1,835,706.15	526,110.64	1,309,595.51
5301080101	Vacunas	36,636,093.46	654.81	36,635,438.65
5301080102	Medicamentos	91,838,207.89	160,230.42	91,677,977.47
5301080199	Otros Productos Similares	9,824,805.68	442.41	9,824,363.27
5301080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	191,074,722.61	748,839.23	190,325,883.38
53010901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	78,529.05	12,421.84	66,107.21
53010902	Material Didactico, Accesorios Y Utiles De Enseñanza	676,469.24	30,484.61	645,984.63
53010999	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	125,020.32	386.00	124,634.32
53011001	Suministros de Uso Zootécnico	136,263.93	0.00	136,263.93
53011003	Animales Para Estudio	23,726.34	0.00	23,726.34
53011004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	305,089.94	243,395.99	61,693.95
53011006	Productos Farmecéuticos de Uso Animal	549,915.36	0.00	549,915.36
53011101	Para Edificios Y Estructuras	2,087,486.78	214,883.92	1,872,602.86
53011102	Para Vehículos	2,669.55	23,941.95	-21,272.40
53011103	Para Mobiliario Y Similares	120,922.12	26,693.01	94,229.11
53011104	Para Maquinas y Equipos	217,896.38	13,017.89	204,878.49
53011105	Otros Materiales De Mantenimiento	715,561.69	89,113.10	626,448.59
53011106	Materiales De Acondicionamiento	402,828.76	107,485.80	295,342.96
53019901	Herramientas	87,274.96	23,582.76	63,692.20
53019902	Productos Químicos	295,997.77	64,142.93	231,854.84
53019903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	5,473,744.30	79,782.50	5,393,961.80
53019904	Simbolos, Distintivos Y Condecoraciones	105,169.30	74,586.38	30,582.92
53019999	Otros Bienes	2,327,532.22	536,730.03	1,790,802.19
5302010101	Pasajes Y Gastos De Transporte	723,599.11	993,762.66	-270,163.55
5302010102	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	554,914.96	1,131,203.52	-576,288.56
5302010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	7,002,807.09	5,068,463.18	1,934,343.91
5302010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	9,369,422.12	10,975,343.57	-1,605,921.45
5302010203	Viáticos y Fletes por Cambio de Colocación	12,886,150.00	12,751,982.00	134,168.00





PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

5302010299	Otros Gastos	19,464,257.80	8,006,204.97	11,458,052.83
5302020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	22,361,780.56	1,841,937.15	20,519,843.41
5302020102	Servicio De Agua Y Desagüe	14,844,070.88	458,165.38	14,385,905.50
5302020103	Servicio De Suministro De Gas	1,014,564.03	0.00	1,014,564.03
5302020201	Servicio De Telefonía Móvil	2,146,419.53	1,150,296.44	996,123.09
5302020202	Servicio De Telefonía Fija	2,079,136.41	818,761.06	1,260,375.35
5302020203	Servicio De Internet	4,486,696.79	1,555,453.14	2,931,243.65
5302020301	Correos Y Servicios De Mensajería	1,121,313.35	962,857.60	158,455.75
5302020399	Otros Servicios De Comunicación	425,327.55	118,838.78	306,488.77
5302020401	Servicio De Publicidad	11,085,789.79	13,643,352.75	-2,557,562.96
5302020402	Otros Servicios De Publicidad Y Difusión	1,410,849.69	5,254,636.72	-3,843,787.03
5302020403	Servicios de Imagen Institucional	1,548.62	3,915.00	-2,366.38
5302020404	Servicio De Impresiones, Encuadernación Y Empastado	4,980,012.83	2,801,986.50	2,178,026.33
5302030101	Servicios De Limpieza E Higiene	57,013,525.11	5,224,219.28	51,789,305.83
5302030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	46,758,991.73	7,453,955.92	39,305,035.81
5302040101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	42,046,314.66	1,405,116.87	40,641,197.79
5302040103	De Vehículos	2,834,810.59	1,047,644.07	1,787,166.52
5302040104	De Mobiliario Y Similares	730,728.91	52,033.09	678,695.82
5302040105	De Maquinarias Y Equipos	22,120,402.60	1,704,763.48	20,415,639.12
5302040199	De Otros Bienes Y Activos	778,641.65	634,573.00	144,068.65
5302050101	De Edificios Y Estructuras	19,416,646.35	12,911,366.50	6,505,279.85
5302050102	De Vehículos	546,755.12	341,824.40	204,930.72
5302050103	De Mobiliario Y Similares	929,363.35	349,299.48	580,063.87
5302050104	De Maquinarias Y Equipos	5,901,541.17	1,163,452.60	4,738,088.57
5302050199	De Otros Bienes Y Activos	806,899.10	313,703.29	493,195.81
5302060101	Gastos Legales Y Judiciales	102,251.85	43,068.60	59,183.25
5302060102	Gastos Notariales	1,058,157.52	255,665.62	802,491.90
5302060201	Cargos Bancarios	746,033.21	362,096.90	383,936.31
5302060299	Otros Servicios Financieros	100.00	0.00	0.00
5302060301	Seguro De Vida	1,191,021.77	154,858.17	1,036,163.60
5302060302	Seguro De Vehículos	765,857.13	369,314.87	396,542.26
5302060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	64,670.48	21,679.50	42,990.98
5302060304	Otros Seguros Personales	889,554.37	919,892.73	-30,338.36
5302060399	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	4,661,212.90	1,864,414.24	2,796,798.66
5302060401	GASTOS POR PRESTACIONES DE SALUD	44,635,177.09	0.00	44,635,177.09
5302070101	Consultorías	393,219.08	313,282.23	79,936.85
5302070102	Asesorías	30,000.00	14,000.00	16,000.00
5302070103	Auditorías	248,360.47	491,801.04	-243,440.57
5302070105	Estudios e Investigaciones	3,540.00	0.00	3,540.00
5302070199	Otros Servicios Similares	4,538,600.03	5,024,406.03	-485,806.00
5302070201	Consultorías	1,074,946.86	275,000.00	799,946.86
5302070202	Asesorías	275,488.00	157,000.00	118,488.00
5302070205	Estudios e Investigaciones	12,250.00	0.00	0.00
5302070207	Servicios Complementarios de Salud	48,605.88	0.00	48,605.88
5302070299	Otros Servicios Similares	27,434,063.82	23,830,478.21	3,603,585.61
5302070301	Realizado por Personas Jurídicas	4,203,252.22	1,684,523.60	2,518,728.62
5302070302	Realizado por Personas Naturales	740,775.82	0.00	740,775.82
5302070401	Elaboración de Programas Informáticos	52,535.00	0.00	52,535.00
5302070403	Soporte Técnico	212,852.94	826.00	212,026.94
5302070404	Otros Servicios De Informática	2,317,994.07	662,698.51	1,655,295.56
5302070501	Estipendio Por Secigra	322,104.92	167,360.53	154,744.39
5302070502	Propinas Para Practicantes	247,746.96	167,970.65	79,776.31
5302070504	Animadoras y Alfabetizadores	11,620.00	0.00	11,620.00
5302070701	Servicios relacionados con el Medio Ambiente	99,032.00	26,696.32	72,335.68



C. GIRAOLA.



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

5302070801	Servicios Relacionados con el Tratamiento del Agua	13,692.13	0.00	13,692.13
5302070999	Otros Relacionados A Organización de Eventos	24,271.00	9,160.00	15,111.00
5302071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	601,521.49	2,585,959.46	-1,984,437.97
5302071002	Atenciones Oficiales y Celebraciones Institucionales	17,483.00	0.00	17,483.00
5302071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	5,868,923.02	509,474.24	5,359,448.78
5302071101	Embalaje Y Almacenaje	954,869.38	301,436.11	653,433.27
5302071102	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	9,375,155.96	14,887,710.99	-5,512,555.03
5302071103	Servicios Relacionados Con Florería, Jardinería Y Otras Actividades Similares.	72,941.56	4,465.00	68,476.56
5302071199	Servicios Diversos	388,103,825.40	31,980,821.37	356,123,004.03
53020801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	355,844,797.15	106,861,262.27	248,983,534.88
530230802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO	13,921,057.95	2,299,360.45	11,621,697.50
Total		1,668,971,983.34	311,852,687.71	1,357,106,945.63

Al cierre contable del ejercicio 2017 se puede ver notable variación en los gastos por S/ 1,357,106,945.63 debido a la Transferencia de las 34 Unidades Ejecutoras del ex Pliego IGSS al Pliego 011 Ministerio de Salud.

Detalle de las Cuentas que representan mayores gastos al cierre 2017

Rubro cuenta	Detalle	Importe S/
5301.0101	Alimentos y Bebidas para consumo Humano	72,833,330.02
5301.020101	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	13,883,844.54
5301.020102	Textiles y Acabados Textiles	5,151,690.89
53010301	Combustibles y Carburantes	7,845,213.57
5301.050102	Papelería en General, Útiles y Materiales de Oficina	14,664,596.98
5301.050301	Aseo, Limpieza y Tocado	13,818,335.80
5301.080101	Vacunas	36,636,093.46
5301.080102	Medicamentos	91,838,207.89
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos y de Laboratorio	191,074,722.61
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas y Otros Bienes impresos no vinculados a enseñanza	5,473,744.30
5302.020101	Servicio de Suministro de Energía Eléctrica	22,361,780.56
5302.020102	Servicio de Agua y Desagüe	14,844,070.88
5302.020203	Servicio de Internet	4,486,696.79
5302.030101	Servicio de Limpieza e Higiene	57,013,525.11
5302.030102	Servicios de Seguridad y Vigilancia	46,758,991.73
5302.040101	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	42,046,314.66
5302.040105	De Maquinarias y Equipos	22,120,402.60
5302.050101	De Edificios y Estructuras	19,416,646.35
5302.060401	Gastos por Prestaciones de Salud	44,635,177.09
5302.071199	Servicios Diversos	388,103,825.40
5302.0801	Contrato de Administración de Servicios CAS	355,844,797.15
5302.30802	Contribución a Essalud de Contrato de Administración de Servicio	13,921,057.95
TOTAL		1,484,773,066.33



**NOTA 45: GASTOS DE PERSONAL**

Agrupar las subcuentas que representan las remuneraciones del personal administrativo de salud, así como gastos variables y las estimaciones de las obligaciones previsionales.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
5101010101	Funcionarios Elegidos Por Elección Política	360,000.00	358,000.00	2,000.00
5101010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	62,892,343.67	14,823,041.35	48,069,302.32
5101010103	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Público)	1,526,938.66	1,167,598.01	359,340.65
5101010201	Asignación A Fondos Para Personal	79,397,473.52	28,880,990.04	50,516,483.48
5101030101	Personal Nombrado	495,900,672.40	17,968,006.15	477,932,666.25
5101030102	Personal Contratado	177,222,723.36	178,214,060.11	-991,336.75
5101030103	Personal Serums	216,728,799.76	215,480,495.81	1,248,303.95
5101030104	Internos De Medicina Y Odontología	2,756,300.00	2,870,196.00	-113,896.00
5101030105	Personal por Servicios Complementarios de Salud	1,025,850.80	0.00	1,025,850.80
5101030201	Personal Nombrado	295,009,557.34	1,300,646.50	293,708,910.84
5101030202	Personal Contratado	1,851,965.22	0.00	1,851,965.22
5101030301	Guardias Hospitalarias	195,205,736.82	43,955,132.82	151,250,604.00
5101030399	Otras Retribuciones Y Complementos	129,675,037.55	4,141,709.44	125,533,328.11
5101040101	Personal Nombrado	56,286.12	56,286.12	0.00
5101090102	Aguinaldos	24,361,683.94	5,648,043.06	18,713,640.88
5101090103	Bonificación Por Escolaridad	4,224,383.08	4,125,870.49	98,512.59
5101090201	Compensación Por Tiempo De Servicios	1,138,342.60	142,707.25	995,635.35
5101090301	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	448,741.71	14,639.31	434,102.40
5101090302	Bonificación Adicional Por Vacaciones	1.60	10.81	-9.21
5101090303	Compensación Vacacional (vacaciones truncas)	47,300,345.91	150,715.96	47,149,629.95
5101090307	Bono por Desempeño	35,515,641.31	0.00	35,515,641.31
5101090399	Otras Ocasionales	71,211,870.35	31,166,649.62	40,045,220.73
5101100101	Dietas De Directorio Y De Organismos Colegiados	83,930.00	83,930.00	0.00
5101110101	Régimen de Pensiones DL 20530	172,790,969.20	42,007,584.07	
5101110201	Trabajadores Activos DL 20530	24,289,409.14	0.00	
5102010101	Uniformes Personal Administrativo	4,300,277.59	0.00	4,300,277.59
5103010105	Contribuciones A Essalud	73,853,254.28	25,766,101.87	48,087,152.41
5103010106	Otras Contribuciones Del Empleador	7,209,008.18	2,261,686.17	4,947,322.01
Total		2,126,337,544.11	620,584,100.96	1,350,680,648.88

Los gastos del personal representan el 217% con relación al ejercicio del 2016. La variación significativa se presenta en los No Profesionales de Salud se ha venido incrementando debido a la trasferencia de personal por Lima Este, Lima Ciudad e IGSS.

Las vacaciones Truncas presenta un incremento significativo con relación al ejercicio 2016 debido al cese personal Administrativo bajo el Régimen 276 y del personal bajo la Modalidad de CAS. Los gastos por Contribuciones del empleador presentan una variación de S/ 4,947,322.01 que representa el 218% con relación al ejercicio anterior.



**NOTA 46: GASTOS POR PENS. PREST. Y ASISTENCIA SOCIAL**

Agrupar las subcuentas que representan obligaciones a cargo del estado con las prestaciones de salud de los trabajadores, asistencia social a los pensionistas y entrega de bienes y servicios y otras prestaciones del empleador.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
5201010299	Otros Beneficios	693.83	0.00	693.83
5202020102	Pensiones Por Accidentes De Trabajo O Víctimas De Terrorismo	56,839.64	64,975.95	-8,136.31
5202030101	Alimentos para Programas Sociales	601,355.61	0.00	601,355.61
5202030301	Medicamentos para Asistencia Social	15,044,537.13	0.00	15,044,537.13
5202030399	Otros Bienes De Asistencia Médica	7,422,077.79	0.00	7,422,077.79
5202030402	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Activo	222,127.37	24,863.58	197,263.79
5202030403	Gastos De Sepelio Y Luto Del Personal Pensionista	460,410.29	41,664.54	418,745.75
5202039999	Otros Bienes de Asistencia Social	813,360.26	503,824.86	309,535.40
Total		24,621,401.92	635,328.93	23,986,072.99

Al cierre del ejercicio 2017, hay un incremento de S/ 23,986,072.99 con relación al año anterior explicado principalmente por una mayor ejecución en Medicamentos para Asistencia Social por la transferencia de las Unidades Ejecutoras al Pliego IGSS.

NOTA 47: TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES SOCIALES OTORGADAS

Representa las Transferencias, subsidios y subvenciones otorgadas a las Organizaciones sin fin de lucro y por lo general reinvierten el excedente de su actividad en obra social para la cual fueron creadas.



Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
5502010199	A Otras Organizaciones	12,433,203.78	10,425,000.00	2,008,203.78
5502010299	A Otras Organizaciones	3,899,499.65	1,285.43	3,898,214.22
5502020299	A Otras Organizaciones	0.00	0.00	0.00
5503010102	A Investigadores Científicos	5,000.00	0.00	5,000.00
5503010103	A Otras Personas Naturales	5,183,390.49	0.00	5,183,390.49
Total		21,521,093.92	10,426,285.43	11,094,808.49

Existe una variación con relación al ejercicio anterior de S/ 11,094,808.49 que representa un 106%, debido a las Transferencias Corrientes por Subvenciones Sociales Otorgadas.

Las Unidades Ejecutoras que presentan mayores movimientos son las siguientes:

- Administración Central-Minsa	S/ 11,382,238.89
- Hospital de Apoyo Departamental María Auxiliadora	S/ 774,106.66
- Hospital Nacional Dos de Mayo	S/ 669,345.70
- Hospital Cayetano Heredia	S/ 567,831.97
- Hospital Sergio Bernales	S/ 230,155.34
- Instituto Nacional de Ciencias Neurológicas	S/ 148,575.65

**NOTA 48: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS**

Agrupar las subcuentas que representan las donaciones corrientes y de capital otorgadas en efectivo o bienes a diferentes entidades a nivel nacional.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
5401010202	Otros Organismos	0.00	3,076,296.18	-3,076,296.18
5401010301	A Gobierno Nacional	0.00	1,367,935.00	-1,367,935.00
5401010302	A Gobiernos Regionales	187,917,066.02	44,028,040.00	143,889,026.02
5401010306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	16,383,960.74	20,363,427.00	-3,979,466.26
5401020202	Otros Organismos	160.80	0.00	
5401020301	A Gobierno Nacional	10,491,476.77	175,398,221.97	-164,906,745.20
5401020302	A Gobiernos Regionales	331,011,154.43	381,333,394.69	-50,322,240.26
5401020303	A Gobiernos Locales	11,130.32	0.00	11,130.32
5401020304	A Otras Entidades Públicas	11,735,644.70	431,605.52	11,304,039.18
5401020306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	129,901,120.24	6,633,670.74	123,267,449.50
5401030301	A Gobierno Nacional	0.00	10,317,482.00	0.00
5401030302	A Los Gobiernos Regionales	2,775.00	12,253,433.00	
5401030306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	562,452.02	0.00	562,452.02
5403010301	A Gobierno Nacional	0.00	0.00	0.00
5403010302	A Gobiernos Regionales	3,889,277.00	0.00	3,889,277.00
5403020301	A Gobierno Nacional	123,734.58	241,552,520.74	-241,428,786.16
5403020302	A Los Gobiernos Regionales	55,697,278.05	263,239,193.80	-207,541,915.75
5403020306	A Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego	88,535,276.18	2,165,938.00	86,369,338.18
Total		836,262,506.85	1,162,161,158.64	-385,255,779.59

Las Donaciones y Transferencias Otorgadas Corrientes en efectivo se han incrementado en 326.81% con relación al año anterior 2016 representado por los Gobiernos Regionales por S/ 143,889,026.02 soles, para financiar la Declaratoria de Emergencia Sanitaria (Plan de Acción) para las Regiones de Lambayeque, Piura, Tumbes, Ica, Cajamarca, Ancash, La Libertad, Lima, Huancavelica, Callao, Arequipa, Loreto, Ayacucho, Pasco, Cusco, Junín.

**RESUMEN DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS CORRIENTES
OTORGADAS 5401.010302 AÑO 2017**

MES	SOLES
ENERO	0.00
FEBRERO	18,499,523.02
MARZO	0.00
ABRIL	0.00
MAYO	66,459,115.00
JUNIO	37,269,923.00
JULIO	4,438,170.00
AGOSTO	18,000,000.00
SEPTIEMBRE	5,420,821.00



PERÚ

Ministerio
de SaludOficina General
de Administración

OCTUBRE	28,704,564.00
NOVIEMBRE	4,248,609.00
DICIEMBRE	4,876,341.00
TOTAL T.F.	187,917,066.02

TRANSFERENCIAS OTORGADAS A GOBIERNOS REGIONALES
cuenta 5401.020302

Unidad Ejecutora		Importe S/
117	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	9,232,224.12
123	INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS NEUROLOGICAS	2,434.41
125	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	7,584.15
126	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	2,991.33
127	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	4,568.52
136	HOSPITAL SERGIO BERNALES	17,210.15
137	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	6,401.17
141	HOSPITAL DE APOYO DEPARTAMENTAL MARIA AUXILIADORA	62,566.63
144	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	603.62
145	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	5,854.42
146	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	16,927.76
147	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	3,300.84
149	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	6,946.53
1153	RED. DE SALUD TUPAC AMARU	2,170.00
1216	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	10,724.64
1217	HOSPITAL VITARTE	28,437.02
1345	CENTRO NACIONAL DE ABASTECIMIENTO DE RECURSOS ESTRATEGICOS EN SALUD-CENARES	321,514,714.52
1512	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	33,240.31
1670	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	52,254.29
TOTAL		331,011,154.43



RESUMEN DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS DE CAPITAL OTORGADAS CUENTA 5403.010302 AÑO 2017

REGIONES	MESES						TOTAL 2017
	FEBRERO	MAYO	JULIO	SETIEMBRE	OCTUBRE	DICIEMBRE	
REGION LIMA		126,000.00					126,000.00
REGION PASCO			27,000.00				27,000.00
REGION CUSCO				51,567.00			51,567.00
REGION JUNIN				14,600.00			14,600.00
REGION ANCASH					3,043,710.00		3,043,710.00
REGION AMAZONAS						626,400.00	626,400.00
				TOTAL T.F. CAPITAL OTORGADA 2017			3,889,277.00

Las Donaciones y Transferencias Otorgadas Corrientes se han incrementado en 1858% por la transferencia de Bienes a las Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego en con relación al año anterior 2016 con una variación de S/ 123,267,449.50 soles.



Las Donaciones y Transferencias Otorgadas de Capital se han incrementado en 3987% por la transferencia de Bienes a las Unidades Ejecutoras del Mismo Pliego con relación al año anterior 2016 con una variación de S/ 86'369,338.18 soles.

NOTA 49: TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

El Pliego 11 MINSA durante el Ejercicio 2017, no registró movimiento en la cuenta de traspasos y remesas otorgadas

NOTA 50: ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

Agrupar las subcuentas que acumulan durante el ejercicio las provisiones para desvalorización de existencia, el costo del uso de bienes del activo fijo, que incluye a la infraestructura pública, amortización de inversiones intangibles.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
58010102	Edificios No Residenciales	6,560,294.64	46,485.37	6,513,809.27
58010107	Edificios y Estructuras en Afectación en Uso	378,842.05	188,427.36	190,414.69
58010201	Vehículos	2,835,558.71	92,608.26	2,742,950.45
58010202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	97,814,348.33	8,086,142.23	89,728,206.10
5801020501	Vehículos en Afectación en Uso	13,896.46	2,710.52	11,185.94
5801020502	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	76,798.27	0.00	76,798.27
5801030102	Activos Intangibles	8,366,709.23	2,248,174.81	6,118,534.42
58010401	Desvalorización De Bienes Y Suministros De Funcionamiento	645,384.24	52,704,842.91	-52,059,458.67
58010402	Desvalorización Bienes para la Venta	9,398.56	0.00	9,398.56
58010501	Cuentas Por Cobrar	8,884,026.00	3,284,600.99	5,599,425.01
58010502	Cuentas Por Cobrar Diversas	39,718,460.73	72,330,249.52	-32,611,788.79
5802010101	Personal Administrativo	0.00	10,571,367.99	-10,571,367.99
5802010301	A Personas Jurídicas	239,765.16	23,464,359.69	-23,224,594.53
5802010302	A Personas Naturales	487,953.99	1,440,000.00	-952,046.01
580202	Provisiones Diversas	22,114.48	2,952,718.95	-2,930,604.47
58020303	Civiles	3,339,588.13	0.00	3,339,588.13
58020304	Laborales	3,226,328.48	0.00	3,226,328.48
58020309	Otras	2,019,353.68	0.00	2,019,353.68
58020310	Procesos Arbitrales Apelados por la Entidad	54,999.00	0.00	54,999.00
Total		174,693,820.14	177,412,688.60	-4,793,221.14

En la sub divisionaria 5801.0102. Cta. Edificios No Residenciales hay una variación creciente de las depreciaciones S/ 6,513,809.27 comparado con el ejercicio anterior.

Este rubro refleja la depreciación y amortización efectuada a los activos fijos e intangibles de la Entidad. Así mismo las Desvalorizaciones de Bienes y Suministros de Funcionamiento y Provisiones del Ejercicio con Personas Jurídicas.

Como se puede apreciar destaca un incremento significativo en la sub divisionaria 5801.0202 Depreciación Acumulada de Vehículos, Maquinarias y Otros por





S/ 89,728,206.10, debido a la Transferencia de las Unidades Ejecutoras del Pliego IGSS al Pliego Minsa.

Sin embargo, este rubro tuvo al cierre del ejercicio 2017 una variación decreciente de S/ -4,793,221.14, esto debido a la disminución de provisiones de cuentas por cobrar diversas.

NOTA 51: GASTOS FINANCIEROS

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
59010199	OTROS	8,944.62	200,357.56	-191,412.94
Total		8,944.62	200,357.56	-191,412.94

Al cierre del ejercicio 2017, en el rubro Gastos Financieros, se observa una disminución de S/ -191,412.94 Soles equivalente al -96% respecto al año anterior.

Los gastos financieros son producto de las diferencias de cambio por los depósitos en moneda extranjera que tienen las Unidades Ejecutoras: Administración Central y PRONIS.

NOTA 52: OTROS GASTOS

Agrupar las subcuentas que representan los subsidios a favor de las empresas privadas, las transferencias sin fines de lucro ya sea en efectivo o en bienes, las subvenciones que realiza el estado a personas naturales, el pago de impuestos derechos administrativos, multas indemnizaciones y compensaciones a cargo de las Unidades Ejecutoras conformantes del Pliego MINSA.

Cuenta	Descripción	AL 31/12/2017	AL 31/12/2016	Variación
5504010101	Impuestos	778,564.40	12,476.87	766,087.53
5504010201	Derechos Administrativos	112,986.75	2,206.40	110,780.35
5504010301	Multas	338,705.15	42,756.46	295,948.69
5504030101	Impuestos	72,411.67	3,359.60	69,052.07
5504030201	Derechos Administrativos	2,056,561.41	410,061.12	1,646,500.29
5504030301	Multas	5,551.50	2,269.40	3,282.10
5505010199	Otras Indemnizaciones y Compensaciones	731,968.42	3,860.00	728,108.42
550601	Baja De Bienes	10,810,515.12	5,222,966.72	5,587,548.40
55060301	Recursos Tesoro Público - Corrientes	8,194,519.45	11,977,930.34	-3,783,410.89
55060302	Recursos Tesoro Público - Capital	14,614.27	1,080,404.02	-1,065,789.75
55069901	Reconocimiento como gasto-Inversiones Intangibles	209,990.91	0.00	209,990.91
55069902	Reconocimiento como gasto- Estudios y Proyectos	261,186.40	0.00	261,186.40
55069999	Otros	77,388,082.85	0.00	77,388,082.85
550699	Otros Gastos Diversos	0.00	85,710,121.86	-85,710,121.86
Total		100,975,658.30	104,468,412.79	-3,492,754.49

Al Cierre del ejercicio 2017, en el rubro Otros Gastos, se observa una disminución de S/ - 3,492,754.49 Soles equivalente al -3.34 respecto al año anterior.





PERÚ

Ministerio
de Salud

Oficina General
de Administración

Se puede ver notable incremento en la sub cuenta 5506.01 Baja de Bienes por S/ 5,587,548.40, siendo las Unidades Ejecutoras Dirección Lima Metropolitana y el Hospital Nacional Arzobispo Loayza las que presentan mayores saldos en este rubro.

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD
CPC. MARIA CECILIA GIRA O ARAUJO
CONTADOR GENERAL
Matricula N° 1151

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

Fecha : 25/03/2018
Hora : 15:54:27
Página : 1 de 1

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente de Efectivo
Inversiones Disponibles
Cuentas por Cobrar (Neto)
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)
Inventarios (Neto)
Servicios y Otros Pagados por Anticipado
Otras Cuentas del Activo

Nota 3
Nota 4
Nota 5
Nota 6
Nota 7
Nota 8
Nota 9

279,891,246.48
0.00
2,475,145.89
54,881,337.79
694,712,546.43
314,352,365.03
466,390,597.39

27,511,194.42
0.00
56,264.76
10,807,763.76
99,162,235.95
134,830,129.87
162,394,613.35

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

1,812,693,239.01

434,762,202.11

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo
Inversiones (Neto)
Propiedades de Inversión
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)
Otras Cuentas del Activo (Neto)

Nota 10
Nota 11
Nota 12
Nota 13
Nota 14
Nota 15

0.00
1,034,443.91
0.00
0.00
4,683,700,854.43
107,170,698.66

0.00
0.00
0.00
0.00
774,822,108.57
51,254,858.79

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

4,791,905,997.02

826,076,967.36

TOTAL ACTIVO

Cuentas de Orden

6,604,599,236.03
975,052,019.31

1,260,839,169.47
1,318,565,392.87

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD
CPC. MARY CECILIA CONTRERAS
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Abog. KARLA ROMERO SANCHEZ
DIRECTORA GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
ROCÍO ESPINO GOYCOCHEA
Secretaria General
Ministerio de Salud

EF-1

CONSOLIDADO

	2017	2016
Nota 16	0.00	0.00
Nota 17	366,626,284.37	109,081,589.70
Nota 18	11,133,156.89	89,172.59
Nota 19	150,181,902.14	63,439.86
Nota 20	30,017,285.13	0.00
Nota 21	0.00	0.00
Nota 22	0.00	0.00
Nota 23	121,963,995.84	14,649,858.42

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios
Cuentas por Pagar a Proveedores
Impuestos, Contribuciones y Otros
Remuneraciones y Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Operaciones de Crédito
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo
Otras Cuentas del Pasivo

Nota 16
Nota 17
Nota 18
Nota 19
Nota 20
Nota 21
Nota 22
Nota 23

0.00
366,626,284.37
11,133,156.89
150,181,902.14
30,017,285.13
0.00
0.00
121,963,995.84

TOTAL PASIVO CORRIENTE

679,922,624.37

123,884,060.57

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo
Cuentas Por Pagar a Proveedores
Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Provisiones
Otras Cuentas del Pasivo
Ingresos Diferidos

Nota 24
Nota 25
Nota 26
Nota 27
Nota 28
Nota 29
Nota 30

0.00
0.00
28,816,731.22
1,706,086,750.41
9,881,672.66
4,500,024.57
0.00

0.00
0.00
866,034.35
375,557,210.85
6,217,469.32
15,090,673.73
0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

1,749,285,178.86

397,731,388.25

TOTAL PASIVO

2,429,207,803.23

521,615,448.82

PATRIMONIO

Hacienda Nacional
Hacienda Nacional Adicional
Resultados No Realizados
Resultados Acumulados

Nota 31
Nota 32
Nota 33
Nota 34

1,243,953,852.04
2,516,901,374.51
557,486,350.70
(142,950,144.45)

1,243,953,852.04
0.00
290,753,297.14
(795,483,428.53)

TOTAL PATRIMONIO

4,175,391,432.80

739,223,720.65

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

6,604,599,236.03

1,260,839,169.47

Cuentas de Orden

Nota 35

975,052,019.31

1,318,565,392.87

ESTADO DE GESTION
Al 31 de Diciembre del 2017
(EN SOLES)

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

EF-2
CONSOLIDADO

	2017	2016
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37 191,818,028.47	57,742,972.53
Aportes por Regulación	Nota 38 0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 39 4,318,671,805.49	1,674,678,530.34
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40 619,958,737.84	1,050,912.74
Ingresos Financieros	Nota 41 1,190,481.61	924,281.45
Otros Ingresos	Nota 42 312,416,665.11	187,438,378.42
TOTAL INGRESOS	5,444,055,718.52	1,921,835,075.48
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 43 (29,071,308.70)	(1,870,548.68)
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44 (1,668,618,896.30)	(311,852,687.71)
Gastos de Personal	Nota 45 (2,126,337,544.11)	(620,584,100.96)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46 (24,621,401.92)	(635,328.93)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47 (21,521,093.92)	(10,426,285.43)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48 (649,037,498.29)	(1,132,998,399.94)
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 49 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50 (174,693,820.14)	(177,412,688.60)
Gastos Financieros	Nota 51 (8,944.62)	(200,357.56)
Otros Gastos	Nota 52 (100,975,658.30)	(104,468,412.79)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(4,794,886,166.30)	(2,360,448,810.60)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	649,169,552.22	(438,613,735.12)

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
OFICINA DE CONTABILIDAD

CPC. MARIA CECILIA CIRAO ARAUJO
CONTADOR GENERAL
Matrícula N° 1153

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

MINISTERIO DE SALUD
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Abog. KARLA ROMERO SANCHEZ
DIRECTORA GENERAL
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

TITULAR DE LA ENTIDAD
ROCIO ESPINO GOYCOCHEA
Secretaria General
Ministerio de Salud

Detalle del EF-1 Consolidado
EJERCICIO 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018
Hora :15:54:46
Página :1 de 1

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

RUBRO / SUBCUENTA / UNIDAD EJECUTORA	MONTO S/.
--------------------------------------	-----------

CUENTAS DEL ACTIVO

Cuentas por Cobrar (Neto)

1201.0303	VENTA DE SERVICIOS	
	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	14,103.00
	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	66,631.60

Total ACTIVO **80,734.60**

CUENTAS DEL PASIVO

Cuentas por Pagar a Proveedores

2103.010102	SERVICIOS	
	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	14,103.00
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE	66,631.60

Total PASIVO **80,734.60**



G. VIZCARRA F.

Detalle del EF-2 Consolidado
EJERCICIO 2017
(EN SOLES)

Fecha :25/03/2018
Hora :16:58:12
Página :1 de 2

SECTOR : 11 SALUD
ENTIDAD : 011 MINISTERIO DE SALUD

RUBRO / SUBCUENTA / UNIDAD EJECUTORA		MONTO S/.
INGRESOS		
Ingresos No Tributarios		
4303.040201	EXÁMENES DE LABORATORIO	
	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	59,866.84
	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	81,600.00
	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	207,985.80
4303.050101	EDIFICIOS E INSTALACIONES	
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	3,634.40
Donaciones y Transferencias Recibidas		
4401.020306	DE UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA	3,177.88
	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	6,065.16
	HOSPITAL HERMILO VALDIZAN	6,757.06
	INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS NEUROLOGICAS	17,219.00
	DIRECCION DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA	23,638.00
	HOSPITAL NACIONAL VICTOR LARCO HERRERA	64,844.46
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	122,977.30
	HOSPITAL "JOSE AGURTO TELLO DE CHOSICA"	128,222.48
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	168,105.84
	RED DE SALUD LIMA NORTE IV	307,898.61
	HOSPITAL VITARTE	389,501.80
	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	527,556.38
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	577,619.39
	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	581,198.18
	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	799,849.05
	HOSPITAL DE HUAYCAN	820,233.94
	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	1,178,819.94
	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	1,284,267.68
	HOSPITAL SERGIO BERNALES	1,509,603.79
	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	1,606,699.24
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA ESTE	2,212,713.14
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	2,292,578.36
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA CENTRO	3,758,346.54
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	3,960,253.72
	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	3,962,425.53
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA SUR	4,026,313.60
	RED DE SERVICIOS DE SALUD "BARRANCO-CHORRILLOS-SURCO"	4,066,769.51
	HOSPITAL NACIONAL HIPOLITO UNANUE	4,440,303.88
	HOSPITAL DE APOYO DEPARTAMENTAL MARIA AUXILIADORA	4,451,234.35
	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	6,354,345.88
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE	6,441,841.72
	RED DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	6,578,025.49
	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	6,984,984.75
	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	9,578,205.90
	RED DE SALUD TUPAC AMARU	9,761,489.65
	RED DE SALUD LIMA ESTE METROPOLITANA	10,902,325.06
4401.030306	DE UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	497,677.51
4403.020306	DE UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	PROGRAMA NACIONAL DE INVERSIONES EN SALUD	5,296.93
	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	10,875.12
	HOSPITAL NACIONAL HIPOLITO UNANUE	11,850.00
	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	14,741.52
	RED DE SALUD LIMA NORTE IV	19,019.23
	RED DE SALUD TUPAC AMARU	19,019.23
	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	29,398.38
	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	32,396.00
	RED DE SALUD LIMA ESTE METROPOLITANA	56,760.37
	RED DE SALUD RIMAC - SAN MARTIN DE PORRES - LOS OLIVOS	73,454.60
	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	75,281.54
	RED DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	95,922.67
	RED DE SERVICIOS DE SALUD "BARRANCO-CHORRILLOS-SURCO"	463,523.37
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	9,586,665.46
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	76,335,714.37



RUBRO / SUBCUENTA / UNIDAD EJECUTORA		MONTO S/.
Total INGRESOS		187,578,095.60
GASTOS		
Gastos en Bienes y Servicios		
5302.050101	DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	
	HOSPITAL HERMILIO VALDIZAN	3,834.40
5302.071199	SERVICIOS DIVERSOS	
	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	59,868.84
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	81,600.00
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE	92,059.80
	RED DE SALUD TUPAC AMARU	115,926.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas		
5401.020306	A UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	1,074.98
	HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ	1,700.33
	HOSPITAL NACIONAL VICTOR LARCO HERRERA	1,729.07
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA SUR	2,212.99
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA CENTRO	3,831.32
	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	4,892.50
	HOSPITAL NACIONAL DOS DE MAYO	6,653.68
	RED DE SALUD SAN JUAN DE LURIGANCHO	7,600.00
	HOSPITAL NACIONAL HIPOLITO UNANUE	12,361.16
	HOSPITAL CAYETANO HEREDIA	12,834.54
	RED DE SALUD TUPAC AMARU	15,936.13
	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	16,544.71
	HOSPITAL "JOSE AGURTO TELLO DE CHOSICA"	17,545.26
	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	18,621.46
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR	26,979.80
	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	30,003.07
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	31,422.29
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	32,389.17
	HOSPITAL DE HUAYCAN	33,865.11
	HOSPITAL SERGIO BERNALES	46,618.42
	RED DE SALUD LIMA ESTE METROPOLITANA	46,694.71
	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	58,094.05
	HOSPITAL VITARTE	90,818.16
	HOSPITAL DE APOYO DEPARTAMENTAL MARIA AUXILIADORA	113,426.97
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO - SAN BORJA	149,158.84
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	158,335.93
	DIRECCION DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA	1,169,639.78
	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	6,155,034.56
	CENTRO NACIONAL DE ABASTECIMIENTOS DE RECURSOS ESTRATEGICOS DE SALUD	91,574,545.62
5401.030306	A UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	HOSPITAL NACIONAL VICTOR LARCO HERRERA	1,669.82
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIATRICAS	2,239.00
	HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO	3,029.76
	HOSPITAL SERGIO BERNALES	3,276.32
	DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA CENTRO	5,535.00
	INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA	7,061.52
	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION	7,667.34
	HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOME	8,795.43
	HOSPITAL NACIONAL ARZOBISPO LOAYZA	11,353.71
	INSTITUTO NACIONAL MATERNO PERINATAL	12,364.02
	HOSPITAL DE EMERGENCIAS CASIMIRO ULLOA	13,788.40
	HOSPITAL DE APOYO SANTA ROSA	15,826.30
	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO	20,935.06
	RED DE SALUD LIMA CIUDAD	383,135.83
5403.020306	A UNIDADES EJECUTORAS DEL MISMO	
	CENTRO NACIONAL DE ABASTECIMIENTOS DE RECURSOS ESTRATEGICOS DE SALUD	32,386.00
	DIRECCION DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA	480,152.00
	ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	86,366,018.26
Total GASTOS		187,578,095.60



G. VIZCARRA F.