

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTABILIDAD PÚBLICA
ANEXO 4.2
EF-2
ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de Setiembre de 2021
(EN SOLES)

Sector : 09 ECONOMIA Y FINANZAS
Pliego : 096 CENTRAL DE COMPRAS PÚBLICAS - PERÚ COMPRAS
Unidad Ejecutora : 1650 CENTRAL DE COMPRAS PÚBLICAS - PERÚ COMPRAS
Fecha Corte 01/02/2022

		Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2021	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2020
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	0.00	0.00
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 41	65,698,376.79	142,356,854.78
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	0.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 43	1,444.92	2,597.97
Otros Ingresos	Nota 44	6,133,045.80	47,976,582.83
TOTAL INGRESOS		71,832,867.51	190,336,035.58
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	-5,458,394.38	-3,971,971.26
Gastos de Personal	Nota 47	-15,657,894.96	-12,389,149.58
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	-71,626,228.06	-171,727,290.76
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 51	-762.85	-684.60
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	-659,716.71	-479,500.46
Gastos Financieros	Nota 53	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54	-1,069,268.51	-84,955.84
TOTAL COSTOS Y GASTOS		-94,472,265.47	-188,653,552.50
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPRAVIT (DEFICIT)		-22,639,397.96	1,682,483.08

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

* Según Anexo de la R.D N° 008-2020-EF/51.01 se modifica el correlativo de las notas.

NOTA: La información indicada corresponde al nivel de cada unidad ejecutora (UE1 UE2, UEn) y pliego (a nivel integrado).



Firmado digitalmente por RIOS
SALCEDO Freddy Giovanni FAU
20600927818 hard
Motivo: Doy V° B°
Fecha: 03.02.2022 18:23:58 -05:00

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

41 - TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS

Representa los recursos recibidos de la Dirección General de Tesoro Público del Ministerio de Economía y Finanzas para gastos corrientes y de capital.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	63,717,661.47	140,808,662.77	(77,091,001.30)	(54.75)
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	63,717,661.47	140,808,662.77	(77,091,001.30)	(54.75)
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	1,980,715.32	1,548,192.01	432,523.31	27.94
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	961,372.00	1,548,192.01	(586,820.01)	(37.90)
4404.0502	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno	1,019,343.32	0.00	1,019,343.32	-
Totales		65,698,376.79	142,356,854.78	(76,658,477.99)	(53.85)

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta una disminución neta de S/ 76,658,477.99, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

La variación del saldo del tercer trimestre año 2021 a comparación con el tercer trimestre del año 2020, muestra un menor Traspasos y Remesas Corrientes recibidas del Tesoro Público por el Importe de S/ 63,717,661.47, y a nivel de Traspasos y Remesas de Capital recibidas del Tesoro Público por el importe de S/ 961,372.00 debido a que se cuenta con un gasto menor para la atención de obligaciones contraídas por la entidad, incluyendo los relacionados al proyecto de inversión.

En cuanto a Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito Interno por el Importe de S/ 1,019,343.32 fueron recursos asignados recién a partir del vigente ejercicio, para financiar gastos relacionados a proyectos de inversión pública por los Traspasos y Remesas de Capital Recibidas vinculados al Proyecto de Inversión "Mejoramiento de los Servicios de la Plataforma Tecnológica de la Central de Compras Públicas - PERÚ COMPRAS".

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

44 - OTROS INGRESOS

Representa los ingresos por ejecución de garantías, cobro de penalidades por incumplimiento de contrato, así como los ingresos por las devoluciones de Años Anteriores entre otros.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	2,350,602.55	2,052,604.22	297,998.33	14.52
4502.020103	Ejecución De Garantía	8,000.00	817,280.96	(809,280.96)	(99.02)
4502.020199	Otras Sanciones	2,342,602.55	1,235,323.26	1,107,279.29	89.63
4505	INGRESOS DIVERSOS	3,782,443.25	45,923,978.61	(42,141,535.36)	(91.76)
4505.010401	Indemnizaciones De Seguros	0.00	6,571.42	(6,571.42)	(100.00)
4505.010499	Otros Ingresos	3,782,363.25	45,917,401.19	(42,135,037.94)	(91.76)
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	0.00	6.00	(6.00)	(100.00)
4505.02	Alta de bienes	80.00	0.00	80.00	-
Totales		6,133,045.80	47,976,582.83	(41,843,537.03)	(87.22)

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta una disminución neta de S/ 37,543,272.84 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

En la cuenta 4502.020103 Ejecución de Garantías, presenta un saldo por S/ 8,000.00 al cierre del tercer trimestre del año 2021, a comparación del año 2020 presenta una variación de S/ 809,280.96 que corresponde a la ejecución de garantía por fiel cumplimiento aplicadas a proveedores según lo establecido en los Acuerdo Marco.

Asimismo, en la cuenta 4502.020199 Otras Sanciones se puede observar un incremento en las penalidades aplicadas a los proveedores durante el tercer trimestre 2021, por incumplimiento contractual en S/ 2,342,602.55 soles, las más significativas pertenecen al incumplimiento contractual de las adquisiciones en el marco del Decreto de Urgencia N°028-2020 y a las adquisiciones correspondiente al COVID 19 para el Vigente Ejercicio otorgados mediante un nuevo Decreto de Urgencia N° 012-2021, en el marco de la emergencia nacional recién sus pagos iniciaron a partir del mes de abril 2021.

Al cierre del tercer trimestre en cuenta 4505.010499 Otros Ingresos presenta un saldo de S/ 3,782,363.25 por el registro de ingreso por Excedente en la Variación de cantidades por lotes atendidos con la O/C 165-2020 LAB & HEALTH SUPPLY SAC; asimismo el ingreso por excedente por las determinaciones efectivas correspondientes O/C 008 GUSAL PERU SAC por la primera y segunda entrega, de igual forma el ingreso de la O/C 005 SIMED PERU SAC, que pertenecen a la primera y segunda entrega; por el registro del Excedente por determinación efectiva y de presentación según O/C 46 LAB & HEALTH SUPPLY SAC primera y segunda entrega, al cierre del tercer trimestre 2021.

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Agrupar las Sub Cuentas que representan la salida de bienes y suministros de funcionamiento del almacén, así como los gastos por contratación de servicios prestados a la entidad y gastos por comisión de servicios.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5301	CONSUMO DE BIENES	(138,477.83)	(250,259.91)	111,782.08	(44.67)
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(8,885.80)	(15,523.06)	6,637.26	(42.76)
5301.020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	(2,830.14)	0.00	(2,830.14)	-
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	(7,886.10)	(14,277.20)	6,391.10	(44.76)
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	(34,556.73)	(11,564.72)	(22,992.01)	198.81
5301.050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	(35,568.20)	(20,925.33)	(14,642.87)	69.98
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	(11,295.93)	(9,209.63)	(2,086.30)	22.65
5301.050302	De Cocina, Comedor Y Cafeteria	(21.78)	(476.70)	454.92	(95.43)
5301.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	(1,906.88)	(704.98)	(1,201.90)	170.49
5301.0601	De Vehiculos	(2,099.83)	0.00	(2,099.83)	-
5301.0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	(953.44)	0.00	(953.44)	-
5301.0604	De Seguridad	(1,286.40)	0.00	(1,286.40)	-
5301.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	(699.80)	(4,797.44)	4,097.64	(85.41)
5301.0701	Enseres	(1,066.50)	(18,464.45)	17,397.95	(94.22)
5301.080102	Medicamentos	(1,425.00)	0.00	(1,425.00)	-
5301.080201	Material, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos,	(9,273.00)	(49,317.50)	40,044.50	(81.20)
5301.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	(1,115.10)	0.00	(1,115.10)	-
5301.1106	Materiales De Acondicionamiento	0.00	(692.00)	692.00	(100.00)
5301.9901	Herramientas	0.00	(90.00)	90.00	(100.00)
5301.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A	(2,346.85)	(3,705.57)	1,358.72	(36.67)
5301.9999	Otros Bienes	(15,260.35)	(100,511.33)	85,250.98	(84.82)
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(5,319,916.55)	(3,721,711.35)	(1,598,205.20)	42.94
5302.010299	Otros Gastos	(1,630.00)	(3,469.00)	1,839.00	(53.01)
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	(46,702.20)	(55,516.71)	8,814.51	(15.88)
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	(6,118.50)	(6,431.70)	313.20	(4.87)
5302.020201	Servicio De Telefonía Móvil	(39,522.63)	(50,674.40)	11,151.77	(22.01)
5302.020202	Servicio De Telefonía Fija	(74,815.50)	(28,036.80)	(46,778.70)	166.85
5302.020203	Servicio De Internet	(39,554.68)	(31,485.74)	(8,068.94)	25.63
5302.020301	Correos Y Servicios De Mensajería	(33,159.00)	(15,974.80)	(17,184.20)	107.57
5302.020399	Otros Servicios De Comunicación	(275,411.87)	(291,681.92)	16,270.05	(5.58)
5302.020401	Servicio De Publicidad	0.00	(34,626.00)	34,626.00	(100.00)
5302.020501	Difusión en el Diario Oficial	(115,151.50)	(47,826.62)	(67,324.88)	140.77
5302.030101	Servicios De Limpieza E Higiene	(139,995.20)	(117,804.00)	(22,191.20)	18.84
5302.030102	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	(136,717.28)	(136,717.28)	0.00	-
5302.040201	De Edificaciones, Oficinas y Estructuras	(63,925.00)	(16,934.30)	(46,990.70)	277.49
5302.040501	De Vehículos	(3,604.37)	0.00	(3,604.37)	-
5302.040601	De Mobiliario y Similares	(7,643.00)	0.00	(7,643.00)	-
5302.040701	De Maquinarias y Equipos	(18,302.40)	(5,805.60)	(12,496.80)	215.25
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	(45,000.00)	(96,584.34)	51,584.34	(53.41)
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	(5,192.00)	(17,932.00)	12,740.00	(71.05)
5302.050199	De Otros Bienes Y Activos	(792,142.17)	(2,766.66)	(789,375.51)	28,531.71
5302.060102	Gastos Notariales	(1,320.00)	(1,166.00)	(154.00)	13.21
5302.060201	Cargos Bancarios	(18,928.81)	(8,723.45)	(10,205.36)	116.99
5302.060302	Seguro De Vehiculos	(8,141.45)	(5,050.11)	(3,091.34)	61.21

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

46 - GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

Agrupar las Sub Cuentas que representan la salida de bienes y suministros de funcionamiento del almacén, así como los gastos por contratación de servicios prestados a la entidad y gastos por comisión de servicios.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5302.060303	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	(180.00)	0.00	(180.00)	-
5302.060304	Otros Seguros Personales	(3,250.90)	(11,546.56)	8,295.66	(71.85)
5302.060399	Otros Seguros De Bienes Muebles e Inmuebles	(17,446.20)	(11,709.36)	(5,736.84)	48.99
5302.070101	Consultorías	(21,450.00)	(12,000.00)	(9,450.00)	78.75
5302.070201	Consultorías	(35,000.00)	(66,070.00)	31,070.00	(47.03)
5302.070299	Otros Servicios Similares	(21,000.00)	(85,000.00)	64,000.00	(75.29)
5302.070301	Realizado Por Personas Jurídicas	(28,094.00)	0.00	(28,094.00)	-
5302.070401	Elaboración De Programas Informáticos	(96,000.00)	(213,720.00)	117,720.00	(55.08)
5302.070402	Procesamientos De Datos	(32,000.00)	(32,000.00)	0.00	-
5302.070404	Otros Servicios De Informática	(25,759.12)	(9,571.94)	(16,187.18)	169.11
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	(34,650.00)	(409.60)	(34,240.40)	8,359.47
5302.071099	Otras Atenciones Y Celebraciones	0.00	(1,697.12)	1,697.12	(100.00)
5302.071103	Servicios Relacionados Con Floreria, Jardineria Y Otras Actividades	(361.01)	0.00	(361.01)	-
5302.071199	Servicios Diversos	(322,401.76)	(2,302,779.34)	1,980,377.58	(86.00)
5302.071309	Servicios de Auditoría	(9,662.00)	0.00	(9,662.00)	-
5302.071405	Asesoría Legal para Servidores y Ex-Servidores Civiles	(50,000.00)	0.00	(50,000.00)	-
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	(2,749,684.00)	0.00	(2,749,684.00)	-
Totales		(5,458,394.38)	(3,971,971.26)	(1,486,423.12)	37.42

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta un aumento neto de S/ 1,486,423.12 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

La variación en el consumo de gasto de bienes durante el tercer trimestre del 2021 a comparación del año anterior, se debieron a los consumos de bienes que fueron necesarios para cumplir con los protocolos de bio seguridad relacionados al Estado de Emergencia del COVID-19, y que en el vigente ejercicio estos disminuyeron en algunos rubros.

El aumento en servicios corresponde al Decreto de Urgencia N° 012-2021, donde se dictan medidas extraordinarias en el marco de la emergencia nacional por la COVID-19 para reforzar los sistemas de prevención, control, vigilancia y respuesta del Sistema Nacional de Salud; donde se autoriza a la Central de Compras Públicas PERÚ COMPRAS, de manera excepcional, atender los requerimientos y a favor del Instituto Nacional de Salud INS.

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

47 - GASTOS DE PERSONAL

Representa los gastos del personal contratado bajo el Régimen especial del Decreto Legislativo N° 1057 ¿ Contratos Administrativos de Servicios CAS

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	(15,657,894.96)	(12,389,149.58)	(3,268,745.38)	26.38
5302.0801	Contrato De Administración De Servicios - CAS	(13,928,995.21)	(11,142,592.85)	(2,786,402.36)	25.01
5302.0802	CONTRIBUCIÓN A ESSALUD DE CONTRATO DE	(434,811.00)	(262,125.77)	(172,685.23)	65.88
5302.0803	Vacaciones CAS	(1,226,752.16)	(933,740.43)	(293,011.73)	31.38
5302.0804	Aguinaldos de Cas	(67,336.59)	(49,103.33)	(18,233.26)	37.13
5302.0806	Entrega de Cupón o Vale por Concepto de Alimentación	0.00	(1,587.20)	1,587.20	(100.00)
Totales		(15,657,894.96)	(12,389,149.58)	(3,268,745.38)	26.38

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta un incremento neto de S/ 3,268,745.38 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

El aumento en la cuenta 5302.0801 CAS, por S/ 2,786,402.36 comprende al pago del personal contratado con el régimen especial de contratación administrativa de servicios CAS, aprobado con el Decreto Legislativo N° 1057 de un total acumulado de 250 servidores CAS.

Asimismo se efectuaron contratación de 78 servidores CAS, de los cuáles 15 servidores bajo el Decreto Legislativo 1057, y 63 mediante el Decreto de Urgencia N° 034-2021 que estable medidas para el otorgamiento de la Prestación de Protección social de emergencia ante la pandemia del Coronavirus COVID-19 y del Subsidio por incapacidad temporal para pacientes Diagnosticados con COVID-19 en su segunda Disposiciones Complementarias otorgan la Autorización excepcional para la contratación de personal bajo el régimen del Decreto Legislativo N° 1057, que regula el régimen especial de contratación administrativa de servicios.

La variación en la cuenta 5302.0803 Vacaciones CAS, por S/ 293,011.73, corresponde al incremento en la contratación de 78 servidores CAS que se incorporaron en el ejercicio vigente y a la acumulación de las Vacaciones pendientes de goce por el personal CAS.

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

50 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS

Representa las transferencias corrientes de capital otorgadas entre entidades de la administración pública y terceros.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	(71,626,228.06)	(167,609,722.76)	95,983,494.70	(57.27)
5401.010301	A Gobierno Nacional	0.00	(120,250.00)	120,250.00	(100.00)
5401.020301	A Gobierno Nacional	(71,626,228.06)	(167,489,472.76)	95,863,244.70	(57.24)
5403	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADAS	0.00	(4,117,568.00)	4,117,568.00	(100.00)
5403.020301	A Gobierno Nacional	0.00	(4,117,568.00)	4,117,568.00	(100.00)
Totales		(71,626,228.06)	(171,727,290.76)	100,101,062.70	(58.29)

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta una disminución neta de S/ 100,101,062.70 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

La disminución en la cuenta 5401.020301 a Gobierno nacional por las transferencias corrientes otorgadas en el año 2020 al Instituto Nacional de Salud por los importes de S/ 95,863,244.70 soles, respectivamente, corresponde al Decreto de Urgencia N°028-2020, para la adquisición de pruebas de diagnóstico para la prevención y control del COVID-19, necesarios para prevenir y atender la emergencia por COVID-19 a nivel nacional, durante el Año Fiscal 2020, a comparación del año vigente, al cierre del mes de setiembre se cuenta con un saldo de S/ 71,626,228.06 que pertenece a las adquisiciones correspondiente al COVID 19 mediante un nuevo Decreto de Urgencia N° 012-2021, en el marco de la emergencia nacional recién sus pagos iniciaron a partir del mes de abril 2021.

Asimismo, en el vigente ejercicio no se cuenta con importe transferido en bienes de capital al cierre del Tercer Trimestre 2021.

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

51 - TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS

Representa las devoluciones de años anteriores.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	(762.85)	(684.60)	(78.25)	11.43
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	(240.85)	(684.60)	443.75	(64.82)
5402.99	Otros	(522.00)	0.00	(522.00)	-
Totales		(762.85)	(684.60)	(78.25)	11.43

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta un incremento neto de S/ 78.25 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

La disminución del rubro Traspasos y Remesas Otorgados Corrientes, corresponde a la devolución de gastos del ejercicio anterior por la apertura de la caja chica año 2020, por S/ 240.85, a comparación del año anterior el saldo fue mayor.

Asimismo, se cuenta con un importe de S/ 522.00 correspondiente al ejercicio vigente por la devolución en materia de capacitación; realizada por un servidor CAS que presentó su renuncia voluntaria en el mes de julio, por no haber cumplido el tiempo de permanencia establecido por la norma de la materia.

SECTOR : 09 ECONOMIA Y FINANZAS

ENTIDAD : 096 CENTRAL DE COMPRAS PUBLICAS - PERU COMPRAS

54 - OTROS GASTOS

Representa los gastos de servicios , así como pago de impuestos, derechos administrativos y gastos no considerados en los rubros anteriores.

Cuenta	Descripción	2021	2020	Variación	
				S/	%
5504	PAGO DE IMPUESTOS, DERECHOS ADMINISTRATIVOS Y	(76,336.56)	(77,800.86)	1,464.30	(1.88)
5504.010201	Derechos Administrativos	(1,927.20)	(3,391.50)	1,464.30	(43.18)
5504.030101	Impuestos	0.00	(74,409.36)	74,409.36	(100.00)
5504.030201	Derechos Administrativos	(74,409.36)	0.00	(74,409.36)	-
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	(992,931.95)	(7,154.98)	(985,776.97)	13,777.49
5506.0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	(1,421.55)	0.00	(1,421.55)	-
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	(11,921.40)	(7,154.98)	(4,766.42)	66.62
5506.9999	Otros	(979,589.00)	0.00	(979,589.00)	-
Totales		(1,069,268.51)	(84,955.84)	(984,312.67)	1,158.62

Este rubro al 30 de setiembre 2021 en comparación al año anterior presenta un aumento neto de S/ 984,312.67 soles, el cual se debe principalmente a;

Explicación de aumentos y/o disminuciones:

La disminución en la cuenta de 5504.0102 Derechos Administrativos por S/ 1,464.30 a comparación del saldo al cierre del 30 de setiembre 2021 por un total de S/ 1,927.20 corresponde al pago de tasas y derechos por el requerimiento de sellos digitales a la RENIEC.

En cuanto a la cuenta 5504.0301 Impuestos y la cuenta 5504.030201 Derechos Administrativos por S/ 74,409.36, corresponde al pago por derechos administrativos y Arbitrios a la Municipalidad de San Isidro por el periodo 2021.

Asimismo, se cuenta con el incremento del registro de Bajas de Bienes efectuadas con la ROA N° 012-2021-PERÚ COMPRAS/GG-OA, de Bienes Patrimoniales por causal de "RAEE - Residuos de Aparatos Eléctricos y Electrónica y por la ROA N° 013-2021-PERÚ COMPRAS/GG-OA, de Bienes Patrimoniales por la causal de "Mantenimiento o Reparación Onerosa" y a la Baja de Bienes con ROA N° 026-2021-PERÚ COMPRAS/GG-OA, de Bienes Patrimoniales por causal de "Reposición" de bienes.

Al cierre del tercer trimestre en la cuenta 5506.9903 registra el reconocimiento del gasto en la adquisición de Licencia cuyo costo es menor a 1/4 (UIT=4,400) C/U S/ 107.04 X 28; según O/C 023 SIAF 1876 DATO y en la adquisición de Licencia cuyo costo es menor a 1/4 (UIT=4,400) C/U S/ 228.39 X 28; según O/C 024 SIAF 1891 - G & S GESTION Y SISTEMAS S.A.C. en cuanto a la adquisición de Activos no Depreciables menores a ¼ de la UIT, pertenece a la O/C 0012 SIAF 1079 - INSPIRA CORP SAC por S/ 943.62 y a la O/C 063 de SIAF 5012 SGM SECURITY SAC por S/ 1,585.74, haciendo un total de 11,921.40.

En el rubro 5506.9999, presenta un registro de S/ 979,589.00 que corresponde a la Devolución de TP, por los recursos RDR- CUT, correspondiente a una penalidad no consentida y a una ejecución de garantía trasladada a la cuenta CUT, SIAF año 2020 N° 3824 S/ 962,430.34 y SIAF 4107 S/ 15,158.66.