

**FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR**


**BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE 2010 Y AL 31 DE DICIEMBRE 2009  
(En nuevos soles)**

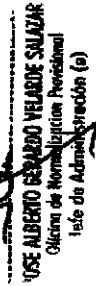
	31.Diciembre.2010	31.Diciembre.2009
<b>Activo</b>		
<b>Activo corriente</b>		
Caja y bancos (Nota 03)	4,168,184,797.50	3,951,616,989.41
Cuentas por cobrar (Nota 04)	51,917,127.14	82,297,486.51
Inversiones país (Nota 05)	112,406,925.30	123,076,398.56
Inmuebles disponibles para la venta (Nota 06)	31,829,539.45	33,515,724.29
Otros Activos (Nota 08)	2,500.00	0.00
<b>Total activo corriente</b>	<b>4,364,340,889.39</b>	<b>4,190,506,597.77</b>
<b>Activo no corriente</b>		
Inversiones país largo plazo (Nota 05)	2,701,480,838.02	2,789,848,161.90
Inversiones en el exterior (Nota 05)	1,814,258,743.37	1,775,688,108.29
Inversiones inmobiliarias (Nota 07)	202,568,123.79	179,280,484.74
<b>Total activo no corriente</b>	<b>4,518,307,705.18</b>	<b>4,744,826,754.93</b>
<b>Total activo</b>	<b>8,882,648,594.57</b>	<b>8,935,333,352.70</b>

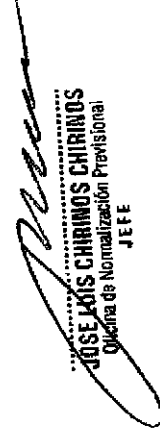
Cuentas de orden  
Carta fianza en cartera (Nota 24)

	1,123,200.00	3,605,953.92
--	--------------	--------------

Las notas que se acompaña forman parte de los estados financieros

  
CPCP JORGE L. ENCINA SARDOVAL  
Matrícula N° 16377  
Jefe de la Unidad de Contabilidad  
Oficina de Normalización Previsional

  
JOSE ALBERTO BERNARDO VELARDE SALAZAR  
Oficina de Normalización Previsional  
Jefe de Administración (a)

  
JOSE LUIS CHIRINOS  
Oficina de Normalización Previsional  
JEFE

	31.Diciembre.2010	31.Diciembre.2009
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo corriente</b>		
Tributos por pagar (Nota 09)	565,064.73	251,378.16
Otras cuentas por pagar (Nota 10)	5,823,743.78	7,629,865.55
Parte corriente deudora a largo plazo (Nota 11)	584,464,889.55	923,278,930.79
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>590,853,698.06</b>	<b>931,060,174.49</b>
<b>Pasivo no corriente</b>		
Deudora a largo plazo (Nota 12)	8,291,794,896.51	8,004,273,176.21
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>8,291,794,896.51</b>	<b>8,004,273,176.21</b>
<b>Total pasivo</b>	<b>8,882,648,594.57</b>	<b>8,935,333,352.70</b>

**Total pasivo y patrimonio**

	8,882,648,594.57	8,935,333,352.70
--	------------------	------------------

Responsabilidad de cartas fianza en cartera (Nota 24)


	1,123,200.00	3,605,953.92
--	--------------	--------------

## FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR

### ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS (En nuevos soles)

	Por el periodo terminado al	
	31.Diciembre.2010	31.Diciembre.2009
<b>Ingresos de operación</b>		
Ingresos financieros (Nota 13)	594,655,955.48	655,345,541.13
Otros ingresos de operación (Nota 14)	22,228,354.25	13,660,860.30
	616,884,309.71	669,006,401.43
<b>Gastos de operación</b>		
Gastos financieros (Nota 15 )	(117,455,775.25)	(107,834,842.87)
Provisiones del ejercicio (Nota 16)	(3,732,645.41)	(6,464,848.19)
Otros gastos de operación (Nota 17)	(5,796,190.45)	(2,895,787.95)
	(126,984,611.11)	(117,195,479.01)
<b>Resultado de operación</b>	489,899,698.60	551,810,922.42
<b>Otros ingresos (Egresos)</b>		
Otros ingresos (Nota 18 )	842,466,653.70	618,902,301.76
Ingresos excepcionales (Nota 19 )	0.00	0.00
Ganancia por diferencia de cambio (Nota 20)	43,873,575.46	238,063,453.47
Perdida por diferencia de cambio (Nota 20)	(148,729,320.47)	(576,360,426.70)
Otros gastos (Nota 21)	(27,227,659.59)	(32,788,200.14)
Gastos excepcionales (Nota 22)	0.00	0.00
	710,383,249.10	243,817,128.39
<b>Rentabilidad (Déficit) del periodo</b>	1,200,282,947.70	795,628,050.81
Distribución rentabilidad (déficit) (Nota 23)	(1,200,282,947.70)	(795,628,050.81)
<b>Excedente rentabilidad luego de distribución</b>	0.00	0.00

Las notas que se acompaña son parte de los estados financieros

  
**CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL**  
 Matricula N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

  
**JOSE ALBERTO GERARDO VELARDE SALAZAR**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 Jefe de Administración (e)


  
**JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 JEFE

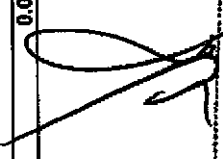
**FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES - FCR**


**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO**

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2010 y al 31 de diciembre de 2009  
(EN NUEVOS SOLES, A VALORES HISTORICOS)

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste Ejercicios anteriores					
Cancelación cuentas por cobrar al Tesoro Público					
Transferencia de cuentas por cobrar al Tesoro Público					
Transferencias y remesas recibidas del Tesoro Público					
Transferencias y remesas recibidas de Otras entidades					
Donaciones Recibidas					
Otras variaciones					
Superavit (déficit) del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste Ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009</b>					
Cancelación cuentas por cobrar al Tesoro Público					
Transferencia de cuentas por cobrar al Tesoro Público					
Transferencias y remesas recibidas del Tesoro Público					
Transferencias y remesas recibidas de Otras entidades					
Donaciones Recibidas					
Otras variaciones					
Superavit (déficit) del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre cuentas patrimoniales					
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

  
**CPCC JORGE L. ENCINA SANDOVAL**  
 Matrícula N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

  
**JOSE ALBERTO GERARDO VELARDE SAIZAR**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 Jefe de Administración (e)

  
**JOSE LUIS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 JEFE


# Fondo Consolidado de Reservas Previsionales

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2010 y el 31 de diciembre de 2009  
(EN NUEVOS SOLES, A VALORES HISTORICOS)

CONCEPTOS	31/12/2010	31/12/2009
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Cobro de intereses inversiones	202,443,742.78	206,737,354.37
Cobro por redención o venta de inversiones	449,288,156.73	238,077,710.87
Cobro de dividendos acciones ElectroPerú	242,301,542.00	162,015,484.00
Cobro por venta de inmuebles	9,690,000.00	3,868,903.81
Recaudación Libre desafiliación, Asegura tu pensión y Contribución Solidaria Ley n.° 28046	779,768,752.83	619,520,201.45
Transferencias recibidas de FONAFE	32,117,209.14	0.00
Transferencias recibidas de ONP	9,205,727.00	0.00
Otros	0.00	0.00
<b>MENOS</b>		
Compra de inversiones en valores	(167,266,346.32)	(189,889,555.00)
Pago de obligaciones pensionarias	(1,276,294,188.47)	(684,260,061.65)
Transferencias a otras entidades por el Fondo Asistencia Previsional Ley n.° 28046	(19,299,152.62)	(20,998,648.03)
Transferencias efectuadas para el Fondo de Respaldo Caja de Pensiones	0.00	(228,293,505.87)
Alícuota transferida pensionistas Banco de la Nación	(111,206.76)	(133,249.79)
Otros	(45,276,428.22)	(164,246,986.74)
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>216,567,808.09</b>	<b>(57,602,352.58)</b>
<b>B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Venta de Inversiones en valores	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones de capital en efectivo	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>216,567,808.09</b>	<b>(57,602,352.58)</b>
<b>E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>3,951,616,989.41</b>	<b>4,009,219,341.99</b>
<b>F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>4,168,184,797.50</b>	<b>3,951,616,989.41</b>

  
**CPCC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL**  
 Matrícula N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

  
**JOSE ALBERTO GERARDO VELARDE SALAZAR**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 Oficina de Administración (e)

  
**JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 JEFE



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
 Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
 Sistema de Integración Contable de la Nación - SICON

**BALANCE GENERAL**  
 Al 31 de Diciembre de 2009 y 2010  
 (EN NUEVOS SOLES)

**EF-1**

**Sector:**  
**Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES**  
**Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA**

	2010	2009
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4,168,184,787.50	3,951,516,989.41
Inversiones Disponibles	112,406,925.30	123,076,398.56
Cuentas por Cobrar (Neto)	51,917,127.14	82,297,465.51
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)		
Existencias (Neto)	31,829,539.45	33,515,724.29
Gastos Pagados por Anticipado		

NOTAS N°

**PASIVO Y PATRIMONIO**

	2010	2009
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Obligaciones Tesoro Público		
Sobregiros Bancarios	565,064.73	251,378.15
Cuentas por Pagar		
Operaciones de Crédito		
Parte Cta. Deudas a Largo Plazo	594,464,889.55	923,279,930.79
Otras Ctas del Pasivo	5,923,743.78	7,491,528.47
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>590,853,698.06</b>	<b>931,021,937.41</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Deudas a Largo Plazo	8,291,794,886.51	8,004,273,178.21
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.		
Ingresos Diferidos		39,237.08
Otras Cuentas del Pasivo		
Otras Provisiones		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8,291,794,886.51</b>	<b>8,004,311,415.29</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8,882,648,584.57</b>	<b>8,935,333,352.70</b>

NOTAS N°

<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	4,364,336,369.39	4,190,506,597.77
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo		
Otras Ctas por Cobrar a Largo Plazo		
Inversiones (Neto)	4,518,307,705.18	4,744,826,754.93
Edificios y Estructuras y Act. no Prod. (Neto)		
Vehículos, Maquinaria y Otros (Neto)		
Otras Cuentas del Activo (Neto)	2,500.00	

<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	4,518,310,205.18	4,744,826,754.93
<b>TOTAL ACTIVO</b>	8,882,646,594.57	8,935,333,352.70
Cuentas de Orden	1,123,200.00	3,906,953.62

**JORGE L. ENCINA SANDOVAL**  
 Matricula N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

**CONTADOR GENERAL DE ADMINISTRACION**  
**JOSE ALBERTO GERMANO VELAZQUEZ SALAZAR**  
 Oficina de Normalización Previsional

**JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 J E F E

**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
**JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional



## ESTADO DE GESTION

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2009 y 2010  
 (EN NUEVOS SOLES)

EF-2

Sector:

Entidad: 2849 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES

Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

### INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos  
 Ingresos No Tributarios  
 Traspasos y Remesas Recibidas  
 Donaciones y Transferencias Recibidas

### TOTAL INGRESOS

### COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas  
 Gastos en Bienes y Servicios  
 Gastos de Personal  
 Gastos por Pens. Prest. y Asistencia Social  
 Donaciones y Transferencias Otorgadas  
 Traspasos y Remesas Otorgadas  
 Estimaciones y Provisiones del Ejercicio

### TOTAL COSTOS Y GASTOS

### RESULTADO DE OPERACION

### OTROS INGRESOS Y GASTOS


Ingresos Financieros  
 Gastos Financieros  
 Otros Ingresos  
 Otros Gastos

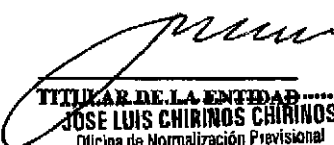
### TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS

### RESULT.DEL EJERCICIO SUPERAVIT(DÉFICIT)

	2010	2009
NOTAS Nº		
31		
32	22,228,354.25	13,660,860.30
33		
34	41,322,936.14	
	63,551,290.39	13,660,860.30
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41	( 3,732,645.41)	( 6,464,848.19)
	( 3,732,645.41)	( 6,464,848.19)
	59,818,644.98	7,196,012.11
42	396,227,988.92	729,393,510.60
43	( 286,185,095.72)	( 684,195,269.57)
44	1,116,270,676.33	1,045,199,763.96
45	( 1,306,132,214.51)	( 1,097,594,017.10)
	( 59,818,644.98)	( 7,196,012.11)

  
 CONTADOR GENERAL  
 CPC. JORGE ENCINA SANDOVAL  
 Matrícula N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

  
 DIRECTOR GENERAL  
 DE ADMINISTRACION  
 SE ALBERTO GERARDO DELARDE SALAS  
 Oficina de Normalización Previsional  
 Jefe de Administración (e)

  
 TITULAR DE LA ENTIDAD  
 JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS  
 Oficina de Normalización Previsional  
 JEFE



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
 Dirección Nacional de Contabilidad Pública  
 Sistema de Integración Contable de la Nación - SICÓN

EF - 3

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

Por los años terminados al 31 de Diciembre de:  
 (EN NUEVOS SOLES)

Sector:

Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES

Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008</b>					
Ajustes de Ejercicios Anteriores					
Traspasos y Remesas del Tesoro Público *					
Traspasos y Remesas de Otras Entidades *					
Traspasos de Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) **					
Superavit (Déficit) del Ejercicio					
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales					
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación					
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009</b>					
Ajustes de Ejercicios Anteriores					
Traspasos y Remesas del Tesoro Público					
Traspasos y Remesas de Otras Entidades					
Traspasos de Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)					
Superavit (Déficit) del Ejercicio					
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales					
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación					
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>					

**CPC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL**  
 MAT. N° 16377  
 Jefe de la Unidad de Contabilidad  
 Oficina de Normalización Previsional

**DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN**  
**ING. ALBERTO EDUARDO VELAZQUEZ SALAZAR**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 Jefe de Administración (e)

**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
**JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS**  
 Oficina de Normalización Previsional  
 JEFE



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2009 y 2010  
(EN NUEVOS SOLES)

Sector:  
Entidad: 2649 FONDO CONSOLIDADO DE RESERVAS PREVISIONALES  
Dep: 15 LIMA Prov: 01 LIMA Dis: 01 LIMA

CONCEPTOS	2010	2009
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)		
Cobranza de Aportes por Regulación		
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Rentas de la Propiedad	903,723,441.51	610,699,453.05
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	41,322,936.14	
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público		
Otros (Nota)	779,768,752.83	619,520,201.45
<b>MENOS</b>		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	( 167,266,346.32)	( 189,889,555.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales		
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias		
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	( 1,276,294,158.47)	( 684,260,061.65)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social		
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)		
Trasposos y Remesas Corrientes Entregadas del Tesoro Público		
Otros (Nota)	( 64,686,787.60)	( 413,672,390.43)
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION</b>	216,567,908.09	( 57,602,352.58)
<b>B. ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinaria y Otros		
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)		
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)		
Otros (Nota)		
<b>MENOS</b>		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros		
Pago por Compra de Edificios, y Activos No Producidos (Nota)		
Pago por Construcciones en Curso (Nota)		
Pago por Compras de Otras Cuentas del Activo (Nota)		
Otros (Nota)		
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>		
<b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)		
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público		
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)		
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)		
Otros (Nota)		
<b>MENOS</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)		
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público (Nota)		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)		
Otros (Nota)		
Traslado de saldos por Fusión y/o Liquidación		
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>D. AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO</b>	216,567,908.09	( 57,602,352.58)
<b>E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	3,951,616,969.41	4,009,219,341.99
<b>F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	4,168,184,797.50	3,951,616,969.41

- Las Notas deben ser explicativas

CONTADOR GENERAL  
MAT. N° .....  
CPCC. JORGE L. ENCINA SANDOVAL  
Matricula N° 16377  
Jefe de la Unidad de Contabilidad  
Oficina de Normalización Previsional

DIRECTOR GENERAL  
DE ADMINISTRACION  
ALBERTO GERARDO VELARDE SALAZAR  
Oficina de Normalización Previsional  
Jefe de Administración (e)

TITULAR DE LA ENTIDAD  
JOSE LUIS CHIRINOS CHIRINOS  
Oficina de Normalización Previsional  
JEFE