

7

DENOMINACION	Valor en Libros al 31/12/2022	Valor en Libros al 31/12/2021
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE	NOTA	
OBLIGACIONES TESORO PUBLICO		
SOBREGIRO BANCARIO		
CUENTAS POR PAGAR	 4,465,503.61	911,127.53
OPERACIONES DE CREDITO		
PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO		
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO	 63,172.57	146,371.91
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,528,676.18	1,057,499.44
PASIVO NO CORRIENTE		
DEUDAS A LARGO PLAZO	 650.00	13,790.13
BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIG. PREV.		
INGRESOS DIFERIDOS	 32,017.25	24,005.26
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO		
PROVISIONES	 7,000,000.00	7,000,000.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	7,032,667.25	7,037,795.39
TOTAL PASIVO	11,561,343.43	8,095,294.83
PATRIMONIO		
HACIENDA NACIONAL	 5,428,409.52	5,428,409.52
HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	 23,321.15	13,567.27
RESERVAS		
RESULTADOS ACUMULADOS	 2,753,761.76	15,199,996.51
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPER.	 12,971,895.16	(12,519,617.51)
TOTAL PATRIMONIO	21,177,387.59	8,122,355.79
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32,738,731.02	16,217,650.62
CUENTAS DE ORDEN	193,760.93	1,366,004.68

El Jefe del Dpto. de Gestión Financiera de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
TC2. FAP
IVAN DENNIS PEREZ GANABRIA
S-00032597-0+

El Contador General de la IAFAS
la la Fuerza Armada del Perú (FOSFAP)
ES
DEL COMANDO EN JEFE CUATRALUPE
C. 1978

ESTADO DE GESTION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Expresado en Soles)

DENOMINACION	Valor en Libros al 31/12/2022	Valor en Libros al 31/12/2021
INGRESOS		
INGRESOS TRIBUTARIOS NETOS		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
TRASPASOS Y REMESAS RECIBIDAS	69,838,074.17	59,186,029.44
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
TOTAL INGRESOS	69,838,074.17	59,186,029.44
COSTOS Y GASTOS		
COSTO DE VENTAS		
GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	()	()
GASTOS DE PERSONAL	(57,099,718.49)	(57,283,830.08)
GASTOS POR PENS.PREST.Y ASISTENCIA SOCIAL	()	()
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS	()	()
TRASPASOS Y REMESAS OTORGADAS	(167,703.00)	(13,574,084.59)
ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO	()	()
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(96,357.30)	(64,139.33)
RESULTADO DE LA OPERACION	(57,363,778.79)	(70,922,054.00)
	12,474,295.38	(11,736,024.56)
OTROS INGRESOS Y GASTOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS		
OTROS INGRESOS	()	()
OTROS GASTOS	(646,795.46)	(88,748.60)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS	(149,195.68)	(872,341.55)
	497,599.78	783,592.95
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	12,971,895.16	(12,519,617.51)

El Director Ejecutivo de la IAFAS de la
Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
Coronel FAP
ABELANTONIO CASTOR ALBARRACIN
C-337138-O+

El Contador General de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
F-3
DORA SALAZAR GUADALUPE
CPC 11526

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Expresado en Soles)

CONCEPTOS	2022	2021
A ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos		
Cobranza de Aportes por regulacion		
Cobranza Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	67,701,122.04	56,788,840.35
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)		
Otros (Nota)	1,366,115.54	928,877.10
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	54,720,122.37	76,091,365.96
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales		
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias		
Pago de Pensiones y Otros Beneficios		
Pago por Prestaciones y Asistencia Social		
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)		
Otros	99,393.00	229,651.23
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	14,247,722.21	- 18,603,299.74
B ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza de Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo		
Cobranza de Venta de Otras Cuentas del Activo		
Otros (Nota)		
MENOS		
Pago por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo		
Pago por Construcciones en Curso (Nota)		
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo		
Otros (Nota)		
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	0.00	0.00
C ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)		
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos		
Prestamos Internos y/o Externos (Nota)		
Otros (Nota)	56.00	27,779.89
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)		
Amortizacion de Prestamos e Intereses (Notas)		
Otros (Nota)		
Traslado de Saldos por Fusion y/o Liquidacion		
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	56.00	27,779.89
D AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	14,247,778.21	- 18,575,519.85
E SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	8,649,289.37	27,224,809.22
F SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	22,897,067.58	8,649,289.37

El Director Ejecutivo de la IAFAS de la
Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
ABELANTON
C-000,155-01

El Jefe de la Oficina de Gestión Financiera de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
TC2/FAP
DORA SALAZAR GUADALUPE
C-000,155-01

El Contador General de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
DORA SALAZAR GUADALUPE
C-000,155-01

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Expresado en Soles)

C O N C E P T O	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	5,611,301.52	(182,892.00)		14,748,304.11	20,176,713.63
Ajustes De Ejercicios Anteriores					
Trasposos Y Remesas Del Tesoro Publico					
Trasposos Y Remesas De Otras Entidades					
Trasposos De Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)		196,459.27			196,459.27
Superavit (Deficit) Del Ejercicio				(12,519,617.51)	(12,519,617.51)
Traslado Entre Cuentas Patrimoniales	(182,892.00)			451,692.40	268,800.40
Traslado De Saldos Por Fusion Y/O Liquidacion					
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	5,428,409.52	13,567.27		2,680,379.00	8,122,355.79
Ajustes De Ejercicios Anteriores					
Trasposos Y Remesas Del Tesoro Publico					
Trasposos Y Remesas De Otras Entidades					
Trasposos De Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)		9,753.88			9,753.88
Superavit (Deficit) Del Ejercicio				12,971,895.16	12,971,895.16
Traslado Entre Cuentas Patrimoniales				73,382.76	73,382.76
Traslado De Saldos Por Fusion Y/O Liquidacion					
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022	5,428,409.52	23,321.15		15,725,656.92	21,177,387.59

El Director Ejecutivo de la IAFAS de la
Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
Coronel FAP
ABEL ANTONIO PASTOR ALBARRACIN
0-3157188-0+

El Jefe del Dpto. de Gestión Financiera de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)

YC2 FAP
MANUEL NÚÑEZ SANABRIA
0-3157188-0+

El Jefe del Dpto. de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
Coronel FAP
MANUEL NÚÑEZ SANABRIA
0-3157188-0+

FUERZA AEREA DEL PERU
IAFAS DE LA FUERZA AEREA DEL PERU

Dpto de Finanzas

BALANCE DE COMPROBACION
AL 31 DEL DICIEMBRE DE 2022

CODIGO		MOVIMIENTOS DEL MES		SUMAS ACUMULADOS		SALDOS ACTUALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1101	CAJA Y BANCOS	5,873,940.28	8,488,857.92	90,629,520.84	67,732,453.26	22,897,067.58	
110101	CAJA	60,018.75	60,018.75	527,913.17	527,913.17	0.00	
110102	CAJA CHICA	32,180.00	32,180.04	161,610.00	161,610.00	0.00	
110103	OTROS DIVERSOS			173,850.00	173,850.00	0.00	
110104	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FI	5,781,741.53	8,396,659.13	89,766,147.67	66,869,080.09	22,897,067.58	
1201	CUENTAS POR COBRAR	6,735,484.53	5,606,539.79	80,597,335.05	71,992,327.75	8,605,007.30	
120103	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y	6,578,081.40	5,141,899.49	79,230,685.71	70,783,081.54	8,447,604.17	
120199	CUENTAS POR COBRAR DE DUDOS	157,403.13	464,640.30	1,366,649.34	1,209,246.21	157,403.13	
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSA	272,046.74	351,759.79	1,958,530.29	1,945,744.45	12,785.84	
120298	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DI	272,046.74	351,759.79	1,958,530.29	1,945,744.45	12,785.84	
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADI	8,561,082.26	17,821,989.10	39,075,066.94	39,058,845.96	16,220.98	
120506	ENCARGOS GENERALES	8,561,082.26	17,821,989.10	39,075,066.94	39,058,845.96	16,220.98	
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNC	449,794.39	443,951.13	6,096,962.95	5,443,323.03	653,639.92	
130101	ALIMENTOS Y BEBIDAS			42,566.87	42,566.87	0.00	
130102	VESTUARIO Y TEXTILES			8,590.00	8,590.00	0.00	
130103	COMBUSTIBLES, CARBURANTES, L	1,197.64	3,497.64	27,042.77	27,042.77	0.00	
130105	MATERIALES Y UTILES		3,419.07	61,720.55	38,048.60	23,671.95	
130108	SUMINISTROS MEDICOS	405,285.74	400,690.41	5,438,654.38	4,833,834.21	604,820.17	
130199	OTROS BIENES	43,311.01	36,344.01	518,388.38	493,240.58	25,147.80	
1503	VEHICULOS, MAQUINARIA Y OTRO	15,211.00		605,435.08		605,435.08	
150301	VEHICULOS			42,745.50		42,745.50	
150302	MAQUINARIA, EQUIPO, MOBILIARIC	15,211.00		562,689.58		562,689.58	
1507	OTROS ACTIVOS			723,257.00	361,526.00	361,731.00	
150702	BIENES CULTURALES			205.00		205.00	
150703	ACTIVOS INTANGIBLES			723,052.00	361,526.00	361,526.00	
1508	DEPRECIACION, AMORTIZACION Y		9,164.78		413,156.68		413,156.68
150802	DEPRECIACION ACUMULADA DE VI		6,152.06		388,854.08		388,854.08
150803	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		3,012.72		24,302.60		24,302.60
1601	TRASPASOS Y REMESAS	348.44	849.20	625,351.47	635,105.35		9,753.88
160199	OTROS	348.44	849.20	625,351.47	635,105.35		9,753.88
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	330,260.22	315,163.53	3,441,326.34	3,467,817.95		26,491.61
210101	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	325,583.84	310,487.15	2,682,013.38	2,703,828.61		21,815.23
210103	SEGURIDAD SOCIAL	2,834.30	2,834.30	399,264.08	402,098.38		2,834.30
210109	OTROS	1,842.08	1,842.08	360,048.88	361,890.96		1,842.08
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y	31,958.14	31,400.00	2,971,632.83	2,971,632.83		
210201	REMUNERACIONES POR PAGAR	31,958.14	31,400.00	2,971,632.83	2,971,632.83		
2103	CUENTAS POR PAGAR	3,074,136.79	7,090,634.89	21,244,553.10	25,747,387.67		4,502,834.57
210301	BIENES Y SERVICIOS POR PAGAR	2,514,216.12	6,493,711.91	20,114,639.56	24,554,301.56		4,439,662.00
210399	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	559,920.67	596,922.98	1,129,913.54	1,193,086.11		63,172.57
2402	PROVISIONES PARA COBERTURA I				7,000,000.00		7,000,000.00
240209	OTROS RIESGOS POR SEGUROS Y				7,000,000.00		7,000,000.00
2501	INGRESOS DIFERIDOS	20,764.31	18,812.18	215,314.21	247,331.46		32,017.25
250101	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	20,764.31	18,812.18	215,314.21	247,331.46		32,017.25
3101	HACIENDA NACIONAL				5,428,409.52		5,428,409.52
310101	CAPITALIZACION HACIENDA NACIC				1,394,874.67		1,394,874.67
310103	CAPITALIZACION RESULTADOS AC				4,033,534.85		4,033,534.85
3201	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL				13,567.27		13,567.27
320199	OTROS				13,567.27		13,567.27
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	15,122.14	48,439.00	21,716,283.72	24,470,045.48		2,753,761.76
340101	SUPERAVIT ACUMULADO	15,122.14	48,439.00	15,143.24	24,470,045.48		24,454,902.24
340102	DEFICIT ACUMULADO			21,701,140.48		21,701,140.48	
4303	VENTA DE SERVICIOS	20,170.72	6,046,127.69	83,812.96	69,921,887.13		69,838,074.17
430304	SERVICIOS DE SALUD	20,170.72	6,046,127.69	83,812.96	69,921,887.13		69,838,074.17
	V A N	25,400,319.96	46,273,689.00	269,984,382.78	326,850,561.79	33,151,887.70	90,018,066.71

4

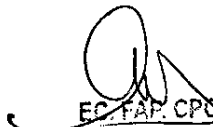
BALANCE DE COMPROBACION
AL 31 DEL DICIEMBRE DE 2022

CODIGO		MOVIMIENTOS DEL MES		SUMAS ACUMULADOS		SALDOS ACTUALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	V I E N E N	25,400,319.96	46,273,689.00	269,984,382.78	326,850,561.79	33,151,887.70	90,018,066.71
4502	MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUT				2,920.00		2,920.00
450202	SANCIONES NO TRIBUTARIAS				2,920.00		2,920.00
4504	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS I			375.00	1,156.00		781.00
450404	TRAN. VOL. DE CAP. DIST. DE DON			375.00	1,156.00		781.00
4505	INGRESOS DIVERSOS		160,309.78	13,444.16	656,538.62		643,094.46
450501	INGRESOS DIVERSOS		160,309.78	13,444.16	656,538.62		643,094.46
5301	CONSUMO DE BIENES	15,529,876.70	3,489,085.29	27,989,020.88	6,272,706.31	21,716,314.57	
530101	ALIMENTOS Y BEBIDAS	22,650.00		44,416.87		44,416.87	
530102	VESTUARIOS Y TEXTILES			8,590.00		8,590.00	
530103	COMBUSTIBLES, CARBURANTES, L	3,149.20		16,812.60	1,315.20	15,497.40	
530105	MATERIALES Y UTILES	4,162.57		35,588.20	38.00	35,550.20	
530108	SUMINISTROS MEDICOS	15,485,276.46	3,489,085.29	27,864,947.54	6,271,353.11	21,593,594.43	
530199	OTROS BIENES	14,638.47		18,665.67		18,665.67	
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	8,969,201.76	21.00	35,765,823.91	382,419.99	35,383,403.92	
530201	VIAJES	25,764.16		149,721.19		149,721.19	
530202	SERVICIOS BASICOS,DE COMUNIC	1,042.10		38,262.59	9,270.64	28,991.95	
530204	SERVICIO DE MANTENIMIENTO, AC	4,564.28		18,824.04		18,824.04	
530206	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, FIN	4,722.43	21.00	35,099.96	224.00	34,875.96	
530207	SERVICIOS PROFESIONALES Y TEI	8,899,524.49		32,055,369.57	56,245.35	31,999,124.22	
530208	CONTRATO DE ADMINISTRACION I	33,584.30		3,468,546.56	316,680.00	3,151,866.56	
5401	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS			167,703.00		167,703.00	
540102	EN BIENES			167,703.00		167,703.00	
5504	PAGO DE IMPUESTO, DERECHOS /			18,608.32		18,608.32	
550403	AL GOBIERNO LOCAL			18,608.32		18,608.32	
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	14,543.01	1.14	135,497.51	4,910.15	130,587.36	
550601	BAJA DE BIENES			18,709.97		18,709.97	
550699	OTROS GASTOS DIVERSOS	14,543.01	1.14	116,787.54	4,910.15	111,877.39	
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	9,164.78		96,357.30		96,357.30	
580102	DEPRECIACION DE VEHICULOS, M	6,152.06		72,054.70		72,054.70	
580103	AMORTIZACION Y AGOTAMINETO	3,012.72		24,302.60		24,302.60	
	S U B T O T A L : S/. ...	49,923,106.21	49,923,106.21	334,171,212.86	334,171,212.86	90,664,862.17	90,664,862.17
8101	PIA, MODIFICACIONES Y PIM	4,081,347.36	4,836,107.91	85,557,358.26	86,312,118.81		754,760.55
810106	OTROS	4,081,347.36	4,836,107.91	85,557,358.26	86,312,118.81		754,760.55
8201	PRESUPUESTO DE INGRESOS	2,260,005.03	6,123,093.78	67,300,155.97	69,549,756.13		2,249,600.16
820106	OTROS	2,260,005.03	6,123,093.78	67,300,155.97	69,549,756.13		2,249,600.16
8301	PRESUPUESTO DE GASTOS	14,214,735.19	4,093,122.09	77,419,487.87	85,948,260.06		8,528,772.19
830106	OTROS	14,214,735.19	4,093,122.09	77,419,487.87	85,948,260.06		8,528,772.19
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS	7,789,092.53	11,645,650.64	54,111,345.03	58,572,963.25		4,461,618.22
840106	OTROS	7,789,092.53	11,645,650.64	54,111,345.03	58,572,963.25		4,461,618.22
8501	EJECUCION DE INGRESOS	6,123,093.78	5,244.48	69,549,756.13	97,732.47	69,452,023.66	
850106	OTROS	6,123,093.78	5,244.48	69,549,756.13	97,732.47	69,452,023.66	
8601	EJECUCION DE GASTOS	12,262.81	7,777,317.80	263,170.69	53,720,443.23		53,457,272.54
860106	OTROS	12,262.81	7,777,317.80	263,170.69	53,720,443.23		53,457,272.54
	S U B T O T A L : S/. ...	34,480,536.70	34,480,536.70	354,201,273.95	354,201,273.95	69,452,023.66	69,452,023.66
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS AP			1,193,980.15	1,193,980.15	0.00	
910110	CARTAS DE GARANTIA			1,193,980.15	1,193,980.15	0.00	
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS PO			1,193,980.15	1,193,980.15		
910210	CARTAS DE GARANTIA			1,193,980.15	1,193,980.15		
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA	11,250.40		160,918.35	806.00	160,112.35	
910503	BIENES NO DEPRECIABLES	11,250.40		160,918.35	806.00	160,112.35	
	V A N	11,250.40		2,548,878.65	2,388,766.30	160,112.35	

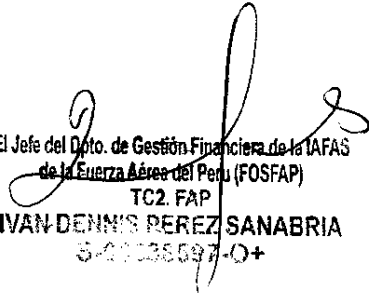
11

BALANCE DE COMPROBACION
AL 31 DEL DICIEMBRE DE 2022

CODIGO		MOVIMIENTOS DEL MES		SUMAS ACUMULADOS		SALDOS ACTUALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	VIENEN	11,250.40		2,548,878.65	2,388,766.30	160,112.35	
9106	CONTROL DE BIENES EN PRESTA		11,250.40	806.00	160,918.35		160,112.35
910603	BIENES NO DEPRECIABLES		11,250.40	806.00	160,918.35		160,112.35
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS			33,648.58		33,648.58	
910901	CONTINGENCIAS			33,648.58		33,648.58	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIA POR				33,648.58		33,648.58
911001	CONTINGENCIA POR CONTRA				33,648.58		33,648.58
	SUB TOTAL: S/. ...	11,250.40	11,250.40	2,583,333.23	2,583,333.23	193,760.93	193,760.93
	TOTAL GENERAL: S/.	84,414,893.31	84,414,893.31	690,955,820.04	690,955,820.04	160,310,646.76	160,310,646.76


EC. FAP. CPS
MILAGRITOS NARANJA LLACUA
C-00782205-A+


El Contador General de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
F-3
DORA SALAZAR GUADALUPE
CPC 11536


El Jefe del Dpto. de Gestión Financiera de la IAFAS
de la Fuerza Aérea del Perú (FOSFAP)
TC2. FAP
IVAN DENNIS PEREZ SANABRIA
S-00038597-O+