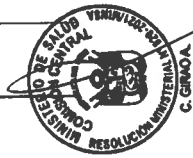


COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de importe	Importe (\$/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
	1101	Donaciones	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	2,682,328.68	2,682,328.68	31/12/2022				2,682,328.68		
	1101	Donaciones	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	388,841.57	388,841.57	30/09/2022			388,841.57			
	1101	Canon, Sobre Canon, Regalias, Renta de Aduanas, y	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	235,568.00	235,568.00	30/09/2022			235,568.00			
	1201	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	35,654.96	35,654.96	31/12/2022				35,654.96		
	1201	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	9,924.35	9,924.35	31/12/2022				9,924.35		
	1202	Depósitos entregados en garantía	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	415,326.21	415,326.21	31/12/2022				415,326.21		
	1202	Otros	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	6,066.25	6,066.25	31/12/2022				6,066.25		
	1202	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	3,697.09	3,697.09	31/12/2022				3,697.09		
	1202	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	121,533.77	121,533.77	31/12/2022				121,533.77		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	512,900.00	512,900.00	31/12/2022				512,900.00		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	2,983,325.56	2,983,325.56	31/12/2022				2,983,325.56		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	6,221.25	6,221.25	31/12/2022				6,221.25		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	2,700.00	2,700.00	31/12/2022				2,700.00		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	417,692.07	417,692.07	31/12/2022				417,692.07		
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	21,534.00	21,534.00	31/12/2022				21,534.00		
	1205	Proveedores	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos, por exceso del valor en libros	Importe registrado	2,319,311.71	2,319,311.71	31/12/2022				2,319,311.71		
	1205	Otras Entregas A Rendir Cuenta	- Análisis detallados que respalden los saldos de activos	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	7,598.00	7,598.00	31/12/2022				7,598.00		
	1205	Otros	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	2,304,474.96	2,304,474.96	30/09/2022			2,304,474.96			
	1301	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Reclasificación	Importe registrado	18,379.00	18,379.00	31/12/2022				18,379.00		
	1301	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Sobreestimación de Activos	Importe registrado	1,408.00	1,408.00	31/12/2022				1,408.00		
	1301	Textiles Y Acabados Textiles	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Reclasificación	Importe registrado	1,222.00	1,222.00	31/12/2022				1,222.00		
	1301	Repuestos Y Accesorios	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	- Reclasificación	Importe registrado	4,168.30	4,168.30	31/12/2022				4,168.30		



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONIZACION CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
000117 Administración Central - MINSA	1301 050102	Papelaria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	47,590.02	47,590.02	31/12/2022				47,590.02		
	1301 050102	Papelaria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	56.76	56.76	31/12/2022				56.76		
	1301 050102	Papelaria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	2,350.61	2,350.61	31/12/2022				2,350.61		
	1301 050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	1,314.39	1,314.39	31/12/2022				1,314.39		
	1301 050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	147,164.04	147,164.04	31/12/2022				147,164.04		
	1301 050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	874.13	874.13	31/12/2022				874.13		
	1301 0601	De Vehículos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	299.29	299.29	31/12/2022				299.29		
	1301 0699	Otros Accesorios Y Repuestos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	1,834.77	1,834.77	31/12/2022				1,834.77		
	1301 0699	Otros Accesorios Y Repuestos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	51.44	51.44	31/12/2022				51.44		
	1301 0699	Otros Accesorios Y Repuestos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Importe registrado	33.90	33.90	31/12/2022				33.90		
	1301 080102	Medicamentos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	21,183.10	21,183.10	31/12/2022				21,183.10		
	1301 080102	Medicamentos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Importe registrado	0.00	0.00	31/12/2022				0.00		
	1301 080199	Otros Productos Similares	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	150.00	150.00	31/12/2022				150.00		
	1301 080199	Otros Productos Similares	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	50,545.25	50,545.25	31/12/2022				50,545.25		
	1301 080199	Otros Productos Similares	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Importe registrado	0.00	0.00	31/12/2022				0.00		
	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	97,436.00	97,436.00	31/12/2022				97,436.00		
	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	161,963.60	161,963.60	31/12/2022				161,963.60		
	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	64,013.03	64,013.03	31/12/2022				64,013.03		
	1301 0901	Libros, textos y otros materiales impresos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	1,860.00	1,860.00	31/12/2022				1,860.00		
	1301 1105	Otros Materiales De Mantenimiento	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	64.00	64.00	31/12/2022				64.00		

COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	FECHA FIN INICIAL	2022			2023		
								T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
	1301 1105	Otros Materiales De Mantenimiento	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	64.00	31/12/2022				64.00		
	1301 98	Bienes Y Suministros De Funcionamiento Desvalorizados	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	205,503.75	31/12/2022				205,503.75		
	1301 98	Bienes Y Suministros De Funcionamiento Desvalorizados	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	15,379.73	31/12/2022				15,379.73		
	1301 9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	4,180.67	31/12/2022				4,180.67		
	1301 9999	Otros Bienes	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación	Importe registrado	6,121.50	31/12/2022				6,121.50		
	1302 01	Mercaderías	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe registrado	3,992.10	31/12/2022				3,992.10		
	1302 01	Mercaderías	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Importe registrado	22,700.54	31/12/2022				22,700.54		
	1302 98	Bienes Para La Venta Desvalorizados	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	157.00	31/12/2022				157.00		
	1501 070301	Por Contrata	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	1,842,448.60	31/12/2022				1,842,448.60		
	1501 070301	Por Contrata	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Importe registrado	12,603,737.30	31/12/2022				12,603,737.30		
	1503 04	Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Importe Registrado	15,000.00	31/12/2022				15,000.00		
	1505 0101	Estudios de Preinversión Concluidos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de Activos	Importe Registrado	255,000.00	31/12/2022				255,000.00		
	1505 0101	Estudios de Preinversión Concluidos	- Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe Registrado	88,500.00	31/12/2022				88,500.00		
	2103 010101	BIENES	- Analisis detallados que respalden los saldos de pasivos Pasivos.	Sobreestimación de Pasivos.	Importe Registrado	2,451,035.29	31/12/2022				2,451,035.29		
	2103 0201	Activos no Financieros por Pagar	- Analisis detallados que respalden los saldos de pasivos Pasivos.	Sobreestimación de Pasivos.	Importe Registrado	3,185,695.93	31/12/2022				3,185,695.93		
	2103 03	Depositos Recibidos En Garantía	- Documentación soporte sobre la existencia de pasivo de pasivos	Sobreestimación de pasivos, por exceso del valor en libros de pasivos	Importe Registrado	1,111,456.60	31/12/2022				1,111,456.60		
	2103 06	Cartas Fianza, Multas no Consentidas Y Similares	- Documentación soporte sobre la existencia de pasivo de pasivos	Sobreestimación de pasivos, por exceso del valor en libros de pasivos	Importe Registrado	4,573,083.72	31/12/2022				4,573,083.72		
	2103 990901	Otros	- Analisis detallados que respalden los saldos de pasivos Pasivos.	Sobreestimación de Pasivos.	Importe Registrado	136,100.50	31/12/2022				136,100.50		
	1201 99	Cuentas Por Cobrar De Duda de Recuperación	- Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Importe registrado	6,250.00	30/06/2021		6,250.00				
Instituto Nacional de Salud Mental	2102 01	Remuneraciones Por Pagar	- Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Sobreestimación de activos.	Registrado	559.31	31/03/2022	559.31					



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
000123	2102 99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios Por Pagar	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Sobrestimación de activos.	Registrado	418.70	418.70	31/03/2022	418.70					
	2103 990901	OTROS	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Sobrestimación de activos.	Registrado	1,105,837.60	1,105,837.60	30/06/2022		1,105,837.60				
	1201 99	Cuentas Por Cobrar De Dudosos Recaudos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Activos	Importe registrado	148,404.38	148,404.38	30/09/2022				148,404.38		
	1205 0402	Proveedores	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	137,500.00	137,500.00	30/06/2022		137,500.00				
	1504 0403	Gastos por la contratación de servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	47,000.00	47,000.00	30/06/2022		47,000.00				
000124	1505 0101	Estudios de Preinversión Concluidos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	25,000.00	25,000.00	30/06/2022		25,000.00				
	1505 0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	26,400.00	26,400.00	30/06/2022		26,400.00				
	1505 03	Otros gastos diversos de activos no financieros	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	1,167.48	1,167.48	30/06/2022		1,167.48				
	1507 0302	Software	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Importe registrado	369,594.88	369,594.88	30/09/2022			369,594.88			
	2103 990901	OTROS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Pasivos.	Importe registrado	88,778.59	88,778.59	31/12/2022				88,778.59		
000125	1505 020204	Por Administración Directa - Servicios	Documentación soporte de PPE	Reclasificación de Activos	Registrado	225,596.96	225,596.96	30/06/2023						225,596.96
	1202 0803	Adelanto por Tiempo de Servicios	15.- Documentación soporte sobre la existencia de pasivos. 16.- Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos. 17.- Criterios que respalden la medición posterior de pasivos.	Sobrestimación de Activos	Registrado	967.20	120.90	30/06/2022		120.90				
	1205 0501	Viajeros	2.- Documentación soporte de activos 3.- Pasivos que respalden el reconocimiento de PPE e intangibles. 8.- Confirmación para el reconocimiento de bienes inmuebles, con y sin contraprestación. 9.- Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles. 10.- Criterios que respalden el reconocimiento de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles. 11.- Criterios que respalden la medición posterior de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles. 12.- Inventario físico valorizado de PPE. 13.- Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o	SUBESTIMACIÓN DE PASIVOS	Registrado	1,160.00	1,160.00	30/06/2022		1,160.00				
	1507 0201	Libros y Textos para Bibliotecas		Sobrestimación de Activos	Registrado	224,674.79	224,674.79	30/06/2022		224,674.79				224,674.79



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONIZACION CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
000126	2103	990901 OTROS	14.- Análisis detallados que respalden los saldos de pasivos. 16.- Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos. 18.- Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Act Registrado		13,916.95	13,916.95	30/09/2022			13,916.95			
	2101	030101 Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de P Registrado		737,653.55	737,653.55	30/09/2022			737,653.55			
	2102	0402 Vacaciones	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de P Registrado		10,240,750.91	10,240,750.91	30/09/2022			10,240,750.91			
	2103	010104 Vacaciones CAS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de P Registrado		1,616,975.96	1,616,975.96	30/09/2022			1,616,975.96			
	1101	030102 Recursos Directamente Recaudados	*Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado de activos	Registrado	110,586.19	110,586.19	31/12/2022				110,586.19		
	1201	99 Cuentas por Cobrar de Dudosas recuperación	*Criterios que respalden el reconocimiento de activos *Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado de activos	Registrado	49,747.68	49,747.68	30/06/2022		49,747.68				
	1201	99 Cuentas por Cobrar de Dudosas recuperación	*Documentación soporte de activos *Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimado	Estimado	34,276.28	34,276.28	30/06/2022		34,276.28				
	2103	03 Depósitos Recibidos En Garantía 18	*Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de Pasivos.	Registrado	167,286.12	167,286.12	31/12/2022				167,286.12		
	1101	050101 Fondo Sujeto a Restricción	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Sobrestimado	Importe	210,752.50	210,752.50	30/06/2022		210,752.50				
	1201	99 Cuentas por Cobrar de Dudosas Recuperación	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	530,844.83	530,844.83	31/12/2022				530,844.83		
000127	1301	020101 VESTUARIO ACCESORIOS	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	81,673.11	81,673.11	31/12/2022				81,673.11		
	1301	020102 TEXTILES Y ACABADOS	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	40.00	40.00	31/12/2022				40.00		
	1301	050102 PAPELERIA EN GENERAL	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	1,790.00	1,790.00	31/12/2022				1,790.00		
	1301	050301 ASEO LIMPIEZA Y TOCADOR	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	10,582.30	10,582.30	31/12/2022				10,582.30		
	1301	050401 ELECTRICIDAD Y ILUMINACION	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	12,479.00	12,479.00	31/12/2022				12,479.00		
	1301	0604 DE SEGURIDAD	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	520.00	520.00	31/12/2022				520.00		
	1301	0699 OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	408.00	408.00	31/12/2022				408.00		
	1301	080201 MATERIAL INSUMOS, INSTRUMENTAL	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	245,319.11	245,319.11	31/12/2022				245,319.11		
	1301	0902 MATERIAL DIDACTICO	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	13,100.00	13,100.00	31/12/2022				13,100.00		
	1301	9902 PRODUCTOS QUIMICOS	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	596.00	596.00	31/12/2022				596.00		
	1301	9903 LIBROS DIARIOS REVISTAS	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	480.00	480.00	31/12/2022				480.00		
	1301	9999 OTROS BIENES	Criterios que respaldan la medición posterior de activos.	Cuenta Sobrestimada	Importe	3,296.00	3,296.00	31/12/2022				3,296.00		
000132														

COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRERAMENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Índice de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
000133 Hospital Hermilio Valdizán	1501	POR CONTRATA	Documentación soporte de PPE	No se encuentra registrado en el SIGA PATRIMONIAL, asimismo no se tiene la Resolución de Liquidación de Obra	Importe Registrado	226,429.40	226,429.40	31/12/2022				226,429.40		
	1505	POR CONTRATA	Documentación soporte de PPE	Pendientes de Reclasificación de cuentas	Importe Registrado	21,000.00	21,000.00	31/12/2022				21,000.00		
	1505	Por Administración Directa - Servicios	Documentación soporte de PPE	Pendientes de Reclasificación de cuentas	Importe Registrado	17,100.00	17,100.00	31/12/2022				17,100.00		
	1507	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	Documentación soporte de PPE	Cuenta Sobrestimada	Importe Registrado	5,500.00	5,500.00	31/12/2022				5,500.00		
	1507	SOFTWARE	Documentación soporte de PPE	Cuenta Sobrestimada	Importe Registrado	30,996.00	30,996.00	31/12/2022				30,996.00		
	2103	CARTAS FIANZAS, MULTAS NO CONSENTIDAS.	Conciliación entre la información registrada en cuentas del pasivo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Cuenta Sobrestimada	Importe No Registrado	210,752.50	210,752.50	30/06/2022		210,752.50				
000136 Hospital Sergio Bernalles	1503	Maquinas Y Equipos De Oficina	Criterios que respalden el reconocimiento de Propiedad, Planta y Equipo (distinto de bienes inmuebles) e intangibles.	Sobrestimación de activos	Registrado	383,473.34	378,300.64	31/12/2022				378,300.64		
	1508	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros	Criterios que respalden el reconocimiento de Propiedad, Planta y Equipo (distinto de bienes inmuebles) e intangibles.	Sobrestimación de activos	Registrado	371,058.16	366,232.00	31/12/2022				366,232.00		
	1101	Recursos Directamente Recaudados	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros(6)	Sobrestimación de activos	Registrado	5,779.70	5,779.70	30/06/2022		5,779.70				
	1201	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	Documentación soporte de activos (2)	Sobrestimación de activos	Registrado	24,000.00	24,000.00	30/09/2022			24,000.00			
	1202	Otras Cuentas por Cobrar	Documentación soporte de activos (2)	Sobrestimación de activos	Registrado	1,246.97	1,246.97	30/12/2022				1,246.97		
	2103	Activos no Financieros por Pagar	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos (15)	Sobrestimación de pasivos	Registrado	1,410.42	1,410.42	30/06/2022		1,410.42				
000137 Hospital Cayetano Heredia	1101	Recursos Directamente Recaudados	Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Sobrestimación de activos	Importe Registrado	106,164.00	106,164.00	31/12/2022				106,164.00		
	1201	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	Documentación soporte de activos	Sobrestimación de activos	Importe Registrado	898,203.28	898,203.28	31/12/2022				898,203.28		
	1202	Responsabilidad Fiscal	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Sobrestimación de activos	Estimado	15,761.40	15,761.40	31/12/2022				15,761.40		
	1501	Por Contrata	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Importe Estimado	Importe	10,452,576.18	10,452,576.18	31/12/2022				10,452,576.18		
	1501	Por Administración Directa - Servicios	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Sobrestimación de activos	Importe Estimado	61,125.00	61,125.00	31/12/2022				61,125.00		
	1503	Unidades por Recibir	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Importe Registrado	1,448,960.00	1,448,960.00	31/12/2022				1,448,960.00		
000141 Hospital María Auxiliadora	1201	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Registrado	897,691.96	897,691.96	31/12/2022					897,691.96	
	1503	Equipo	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de Activos	Registrado	9,600.00	9,600.00	31/12/2022				9,600.00		
	1201	Cuentas Por Cobrar de Dudosa Rec	(1) Analisis detallados que respalden los saldos de activos		Registrado	11,100.00	11,100.00	31/12/2022				11,100.00		
	1205	Contratistas	(1) Analisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobrestimación	Registrado	521,796.28	521,796.28	31/03/2022		521,796.28				

COMISION CENTRAL

PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS

(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
Hospital Nacional Arzobispo Loayza	1301 0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	(3) Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Subestimación	Registrado	318.53	318.53	30/06/2022		318.53				
	1301 0604	De Seguridad	(6) Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	88,540.00	88,540.00	30/06/2022		88,540.00				
	1301 080102	Medicamentos	(6) Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	17,000.04	17,000.04	30/06/2022		17,000.00				
	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	(6) Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	512,341.16	512,341.16	31/03/2023			33,468.45	5,376.00	325,212.71	
	1302 01	Mercadería	(6) Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	337,430.33	337,430.33	31/03/2023					319,660.06	
	1501 070301	Por Contrata	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	1,679,342.93	1,679,342.93	30/06/2023						1,679,342.93
	1501 070303	Por Administración Directa - Bienes	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	14,981.38	14,981.38	30/09/2022			14,981.38			
	1501 70304	Por Administración Directa - Servicios	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	1,106,285.24	1,106,285.24	31/12/2022				1,106,285.24		
	1501 070701	Edificios No Residenciales Concluidos por Reclasificar - Costo	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	603,927.13	603,927.13	31/12/2022				603,927.13		
	1501 070801	Edificios No Residenciales Concluidos por Transferir	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	426,278.45	426,278.45	30/09/2022			426,278.45			
	1501 089903	Por Administración Directa - Bienes	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	4,525.92	4,525.92	30/09/2022			4,525.92			
	1503 020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	0.17	0.17	30/06/2022		0.17				
	1503 020102	Mobiliario De Oficina	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	16,360.53	16,360.53	30/09/2022		0.10	16,360.43			
	1503 020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	147,840.24	147,840.24	30/09/2022		0.06	147,840.18			
	1503 020303	Equipos de Telecomunicaciones	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación	Registrado	116,206.66	116,206.66	30/09/2022			116,206.66			

COMISION CENTRAL

PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS

(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
Hospital Nacional Dos de Mayo	1503	020401	Mobiliario	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación	Registrado	14,092.78	30/09/2022		0.01	14,092.77			
	1503	020402	Equipo	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación	Registrado	920,573.64	31/03/2023			275,573.64		645,000.00	
	1503	020502	Equipo de Uso Agrícola y Pesquero	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación	Registrado	3,159.60	30/09/2022			3,159.60			
	1503	020901	Aire Acondicionado y Refrigeración	(13) Conciliación entre la información registrada en cuenta de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación	Registrado	115,308.56	30/09/2022			115,308.56			
	1201	99	Cuentas por Cobrar de Dudosas recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Registrado	994,269.02	30/06/2022		994,269.02				
	1301	0301	Combustibles y Carburantes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos	Registrado	14,003.19	30/06/2022		14,003.19				
	1301	050102	Papelera En General, Útiles Y Materiales De Oficina	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos	Registrado	1,385.35	30/06/2022		1,385.35				
	1301	050301	Aseo, Limpieza Y Tecedor	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos	Registrado	18.44	30/06/2022		18.44				
	1301	080102	Medicamentos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Estimado	26,598.45	30/06/2022		26,598.45				
	1301	080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos y Accesorios Médicos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Estimado	71,753.95	30/06/2022		71,753.95				
0001.44 Hospital Nacional Dos de Mayo	1501	070301	Por Contrata	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	7,841,226.12	31/12/2022			5,010,378.73	2,830,847.39		
	1501	070304	Por Administración Directa - Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Registrado	56,674.65	30/06/2022		56,674.65				
	1505	070201	Por Contrata	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Registrado	358,935.84	31/12/2022				358,935.84		



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
Hospital de Apoyo Santa Rosa	1505	0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Registrado	51,300.00	30/09/2022			51,300.00			
	1505	0299	Otros Bienes Culturales	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles		Registrado	3,192.69	31/03/2022	3,192.69					
	1505	0302	Activos Intangibles	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles		Registrado	2,203,958.53	30/06/2022		2,203,958.53				
	1101	050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN BANCO DE LA NACIÓN	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	9,747.18	30/09/2022			9,747.18			
	1201	0301	Venta de Bienes	Documentación soporte de activos	Subestimación de Activos	Estimado	119,051.30	30/09/2022			119,051.30			
	1201	99	Cuentas por Cobrar de Dudosas recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	3,921.10	30/09/2022			3,921.10			
	1301	0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	1,259.32	30/09/2022			1,259.32			
	1301	020102	Textiles Y Acabados Textiles	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	12,368.08	30/09/2022			12,368.08			
	1301	050101	Repuestos Y Accesorios	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	7,800.00	30/09/2022			7,800.00			
	1301	050102	Papelaria En General, Útiles Y Materiales De Oficina	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	16,724.14	30/09/2022			16,724.14			
	1301	050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	29,602.64	30/09/2022			29,602.64			
	1301	0604	De Seguridad	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	16,400.00	30/09/2022			16,400.00			
	1301	0699	Otros Accesorios Y Repuestos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	119.97	30/09/2022			119.97			
	1301	080102	Medicamentos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	145,251.90	30/09/2022			145,251.90			
	1301	080199	Otros Productos Similares	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	62,585.22	30/09/2022			62,585.22			
Hospital de Emergencias Incá	1301	080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	2,762.06	30/09/2022			2,762.06			
	1301	1101	Para Edificios Y Estructuras	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1,443.81	30/09/2022			1,443.81			
	1301	1104	Para Maquinarias Y Equipos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1,100.00	30/09/2022			1,100.00			
	1301	9901	Herramientas	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	149.80	30/09/2022			149.80			
	1301	9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de Activos	Registrado	493.48	30/09/2022			493.48			
	1301	9999	Otros Bienes	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	811.50	30/09/2022			811.50			
	1302	01	Mercaderías	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	59,012.62	30/09/2022			59,012.62			
	1304	01	Materias Primas Para Productos Manufacturados	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1,631.92	30/09/2022			1,631.92			
	1307	99	Otros Productos En Proceso	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de Activos	Registrado	826.94	30/09/2022			826.94			
	1501	010102	Viviendas Residenciales - Costo	Confirmación para el reconocimiento de bienes inmuebles, con y sin contraprestación	Reclasificación de Activos	Registrado	1,092,283.00	31/12/2022				1,092,283.00		



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	FECHA FIN INICIAL	2022			2023		
								T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
000147	1501	Viviendas Residenciales - Ajuste por Revaluación	Confirmación para el reconocimiento de bienes inmuebles, con y sin contraprestación	Reclasificación de Activos	Registrado	85,853.44	31/12/2022				85,853.44		
	1501	Por Contrata	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sub Estimación de Activos	Registrado	2,495,473.29	30/06/2022		2,495,473.29				
	1501	Por Administración Directa - Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sub Estimación de Activos	Registrado	1,731,936.25	30/06/2022		1,731,936.25				
	1504	Gastos Por La Compra De Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sub Estimación de Activos	Registrado	1,499.00	30/06/2022		1,499.00				
	1504	Gastos Por La Contratación De Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sub Estimación de Activos	Registrado	89,691.29	30/06/2022		89,691.29				
000148	1505	Por Administración Directa - Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sub Estimación de Activos	Registrado	332,385.29	30/06/2021		332,385.29				
	1201	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,727.10	30/06/2022		1,727.10				
	1507	Software	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de Activos	Registrado	14,334.60	31/12/2022				14,334.60		
	1507	Otros Activos Intangibles	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de Activos	Registrado	1,343.59	30/09/2022			1,343.59			
	1508	Activos Intangibles	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de Activos	Registrado	3,249.50	30/09/2022			3,249.50			
000149	2103	Depositos Recibidos en Garantía	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de Activos	Estimado	80,189.32	31/12/2022				80,189.32		
	1101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN BANCO DE LA NACIÓN	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Reclasificación de Activos	Registrado	421,415.00	30/09/2022			382,215.00			
	1201	Otras Cuentas Por Cobrar	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Activos	Registrado	114,386.01	30/06/2023						114,386.01
	1202	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobrestimación de Activos	Registrado	57,406.34	31/03/2023					57,406.34	
	1205	Proveedores	Documentación soporte de Activos	Reclasificación de Activos	Registrado	61,280.20	31/03/2023					61,280.20	
000522	1501	Por Contrata	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Reclasificación de Activos	Registrado	1,741,929.07	31/03/2023					1,741,929.07	
	1504	Gastos Por La Contratación De Servicios	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Reclasificación de Activos	Registrado	25,000.00	31/03/2023					25,000.00	
	1505	GASTOS POR LA COMPRA DE BIENES	Documentación soporte de PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Reclasificación de Activos	Registrado	54,387.00	31/03/2023					54,387.00	
	2103	Depósitos Recibidos En Garantía	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Reclasificación de Activos	Registrado	421,415.00	30/09/2022			382,215.00			
	1202	Otras cuentas por Cobrar	Documento de soporte de Activos	Sobrestimación de activo	Registrado	12,438.00	30/09/2022					12,438.00	
000522	020204	Elaboración De Expedientes Técnicos	Documento de soporte de Activos PPE (distinto de bienes inmuebles) e intangibles	Sobrestimación de activo	Registrado	91,106.50	30/09/2022					91,106.50	

COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	FECHA FIN INICIAL	2022				2023	
								T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
001138 Hospital José Aguirre Tello De Chosica	1201	99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	Ausencia de conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Registrado	0.00	0.00	31/12/2022				
	2101	010501	IGV Retenido	Documentación soporte de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	2,188.53	2,188.53	30/09/2022				
	1501	010101	Edificios en Cesión en Uso - Costo	CONFIRMACION PARA EL RECONOCIMIENTO DE BIENES INMUEBLES CON Y SIN CONTRAPRESTACION.	SINCRONAMIENTO	ESTIMADO	0.00	0.00	31/12/2022	0.00	0.00	0.00	
	1201	99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Rec	Falta cobro por Emergencia Sanitaria	Sobreestimación de activos	Registrado	9,488.10	9,488.10	30/11/2022			9,488.10	
001216 Hospital San Juan de Lurigancho	1101	1205	Transferencias - CUT	Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Sobreestimación de activos.	Registrado	28,337.43	28,337.43	30/06/2021	28,337.43			
	1205	98	Otros	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	848,055,178.41	848,055,178.41	30/09/2021		848,055,178.41		
	1301	0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	15,219.60	15,219.60	30/09/2021		15,219.60		
	1301	020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	52,553.64	52,553.64	30/09/2021		52,553.64		
	1301	020102	Textiles Y Acabados Textiles	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	131,389.13	131,389.13	30/09/2021		131,389.13		
	1301	050101	Repuestos Y Accesorios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	424.80	424.80	30/09/2021		424.80		
	1301	050102	Papelaria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	204,275.23	204,275.23	30/09/2021		204,275.23		
	1301	050301	Aseo, Limpieza Y Tecedor	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	1,089,470.34	1,089,470.34	30/09/2021		1,089,470.34		
	1301	059999	Otros	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	104,316.90	104,316.90	30/09/2021		104,316.90		
	1301	0601	De Vehículos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	32,587.40	32,587.40	30/09/2021		32,587.40		
	1301	0604	De Seguridad	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	5,888,145.27	5,888,145.27	30/09/2021		5,888,145.27		
	1301	0699	Otros Accesorios Y Repuestos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	7,344.00	7,344.00	30/09/2021		7,344.00		
001345 Centro Nacional de Abastecimiento de Recursos Estratégicos en Salud	1301	0701	Enseres	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	158,009.59	158,009.59	30/09/2021		158,009.59		
	1301	080101	Vacunas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	121,528,411.49	121,528,411.49	30/09/2021		121,528,411.49		
	1301	080102	Medicamentos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	267,106,452.04	267,106,452.04	30/09/2021		267,106,452.04		
	1301	080199	Otros Productos Similares	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	28,473,883.71	28,473,883.71	30/09/2021		28,473,883.71		



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
001655	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	215,990,462.07	215,990,462.07	30/09/2021			215,990,462.07			
	1301 1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	909,152.61	909,152.61	30/09/2021			909,152.61			
	1301 1006	Productos Farmacéuticos De Uso Animal	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	2,735,760.32	2,735,760.32	30/09/2021			2,735,760.32			
	1301 9902	Productos Químicos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	315,640.92	315,640.92	30/09/2021			315,640.92			
	1301 9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	4,260.50	4,260.50	30/09/2021			4,260.50			
	1301 9999	Otros Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	360,943.67	360,943.67	30/09/2021			360,943.67			
	1304 01	Materias Primas Para Productos Manufacturados	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	5,204.29	5,204.29	30/09/2021			5,204.29			
	1307 01	Productos De Salud	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos.	Registrado	5,000.00	5,000.00	30/09/2021			5,000.00			
	1101 050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN BANCO DE LA NACIÓN	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	5,051,116.38	5,051,116.38	31/03/2023		50,511.16	0.00	1,212,267.93	0.00	3,788,337.29
	1202 04	Depositos Entregados en Garantía	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	22,124.60	22,124.60	30/06/2023		0.00	2,212.46	0.00	6,637.38	4,424.92
	1202 04	Depositos Entregados en Garantía	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	47,034.00	47,034.00	30/06/2023		0.00	4,703.40	0.00	14,110.20	9,406.80
	1202 9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	353,310.10	353,310.10	30/06/2023		0.00	38,864.11	49,463.41	52,996.52	70,662.02
	1205 0501	Viáticos	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	742.00	742.00	31/12/2022		0.00	0.00	0.00	742.00	0.00
001655	1205 0401	Contratistas	Documentación soporte de activo	Sobreestimación de Activos	Registrado	11,585,822.73	11,585,822.73	30/06/2023		0.00	1,274,440.50	1,622,015.18	1,737,873.41	2,317,164.55
	1501 70301	POR CONTRATA	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	12,160,156.72	12,160,156.72	30/06/2023			608,007.84		4,256,054.85	
	1501 070802	Para Otros Pliegos y Entidades Públicas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	134,216,659.94	134,216,659.94	30/06/2023		0.00	6,710,833.00	0.00	46,975,830.98	0.00
	1505 010201	Por Contrata	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	3,421,510.31	3,421,510.31	30/06/2023		0.00	171,075.52	0.00	1,197,528.61	0.00
	1505 010204	Por Administración Directa - Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	13,962,086.33	13,962,086.33	30/06/2023		0.00	698,104.32	0.00	4,886,730.22	0.00
	1505 020204	Por Administración Directa - Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	403,366.76	403,366.76	30/06/2023		0.00	20,168.34	0.00	141,178.37	0.00
	1505 0399	Otros Activos Intangibles	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	30,400.00	30,400.00	30/06/2023		0.00	1,520.00	0.00	10,640.00	0.00
	2103 0201	Activos no financieros por Pagar	Documentos soporte sobre la existencia de pasivo	Subestimación del pasivo	Registrado	11,596.22	11,596.22	31/12/2022		0.00	0.00	0.00	11,596.22	0.00



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023			
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2	T-3	T-4
Instituto Nacional de Salud del Niño - San Borja	2103 03	Depósitos Recibidos En Garantía	Documentos soporte sobre la existencia de pasivo	Subestimación del pasivo	Registrado	3,383,570.64	3,383,570.64	30/06/2023		33,835.71	0.00	812,056.95	0.00			0.00
	2103 06	Cartas Fianzas, Multas No Consentidas y similares	Documentos soporte sobre la existencia de pasivo	Subestimación del pasivo	Registrado	1,667,545.74	1,667,545.74	30/06/2023		16,675.46	0.00	400,210.98	0.00			0.00
	1101 050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACION	Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	1,644.00	1,644.00	30/06/2022		1,644.00						
	1201 0301	Venta de Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	38,891.00	38,891.00	30/06/2022		38,891.00						
	1201 0303	Venta de Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	54,854.00	54,854.00	30/06/2022		54,854.00						
	1201 99	Cuentas por Cobrar de Duda Recaudada	Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	393,752.00	393,752.00	30/06/2023	65,625.00	65,625.00	65,625.00	65,625.00	65,625.00			65,627.00
	1209 01	Cuentas por Cobrar	Conciliación entre la información registrada en cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado	393,752.00	393,752.00	30/06/2023	65,625.00	65,625.00	65,625.00	65,625.00	65,625.00			65,627.00
	1301 0301	Combustibles Y Carburantes	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	5,417.00	5,417.00	30/06/2022		5,417.00						
	1301 050102	Papelera En General, Utiles Y Materiales De Oficina	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	99,015.00	99,015.00	30/06/2022		99,015.00						
	1301 050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	4,239.00	4,239.00	30/06/2022		4,239.00						
	1301 050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	2,540.00	2,540.00	30/06/2022		2,540.00						
	1301 080102	Medicamentos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	119,099.00	119,099.00	30/06/2022		119,099.00						
	1301 080199	Otros Productos Similares	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	100,481.00	100,481.00	30/06/2022		100,481.00						
	1301 080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De Laboratorio	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	835,118.00	835,118.00	30/06/2022		835,118.00						
	1301 0999	Otros Materiales Diversos de Enseñanza	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	805.00	805.00	30/06/2022		805.00						
	1301 12	Bienes Y Suministros de Funcionamiento para Distribuir	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Subestimación de Activos	Estimado	5,468.00	5,468.00	30/06/2022		5,468.00						
	1301 9902	Productos Químicos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Subestimación de Activos	Estimado	47.00	47.00	30/06/2022		47.00						
	1301 9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	210.00	210.00	30/06/2022		210.00						
	1301 9999	Otros Bienes	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	325.00	325.00	30/06/2022		325.00						
	1302 01	Mercaderías	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	60,694.00	60,694.00	30/06/2022		60,694.00						
COMISION CENTRAL	1303 010301	Medicamentos para Asistencia Social	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Sobreestimación de Activos	Estimado	6,000.00	6,000.00	30/06/2022		6,000.00						
	1303 010399	Otros Bienes de Asistencia Médica Social	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Subestimación de Activos	Estimado	25,920.00	25,920.00	30/06/2022		25,920.00						
	1303 0199	Otros Bienes de Asistencia Social	Análisis detallados que respalden los saldos de activos.	Subestimación de Activos	Estimado	2,940.00	2,940.00	30/06/2022		2,940.00						
	2103 03	Depositos Recibidos En Garantía	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos.	Registrado	1,644.00	1,644.00	30/06/2022		1,644.00						



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (\$/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
	1202 99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Activos	Registrado	31,666.69	31,666.69	30/06/2022		31,666.69				
	1301 0101	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	32,630.53	32,630.53	31/12/2022				32,630.53		
	1301 12	BIENES Y SUMINISTROS POR DISTRIBUIR	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	195.85	195.85	31/12/2022				195.85		
	1301 020101	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	180.00	180.00	31/12/2022				180.00		
	1301 020102	TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	35,145.80	35,145.80	31/12/2022				35,145.80		
	1301 0301	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	14,453.96	14,453.96	31/12/2022				14,453.96		
	1301 050101	RESPUESTOS Y ACCESORIOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	12,399.14	12,399.14	31/12/2022				12,399.14		
	1301 050102	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	62,499.76	62,499.76	31/12/2022				62,499.76		
	1301 050301	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	76,068.01	76,068.01	31/12/2022				76,068.01		
	1301 050302	DE COCIN, COMEDOR Y CAFETERIA	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	14.40	14.40	31/12/2022				14.40		
	1301 050401	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	17,026.90	17,026.90	31/12/2022				17,026.90		
	1301 0602	DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	14,574.48	14,574.48	31/12/2022				14,574.48		
	1301 0604	DE SEGURIDAD	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	790.33	790.33	31/12/2022				790.33		
	1301 0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	547.50	547.50	31/12/2022				547.50		
	1301 080101	VACUNAS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	177,125.08	177,125.08	31/12/2022				177,125.08		
	1301 080102	MEDICAMENTOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	1,205,259.30	1,205,259.30	31/12/2022				1,205,259.30		
	1301 080199	OTROS PRODUCTOS SIMILARES	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	24,816.42	24,816.42	31/12/2022				24,816.42		
	1301 080201	MATERIALES, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS MEDICOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	1,840,122.03	1,840,122.03	31/12/2022				1,840,122.03		
	1301 1101	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	821.50	821.50	31/12/2022				821.50		
	1301 1104	PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimado	Registrado	1,105.62	1,105.62	31/12/2022				1,105.62		

Hospital de
Huaycán



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023		
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2	
	1301 1106	MATERIALES DE MANTENIMIENTOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	3,000.56	3,000.56	31/12/2022							
	1301 1105	OTROS MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	4,606.26	4,606.26	31/12/2022							
	1301 9901	HERRAMIENTAS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	2,105.31	2,105.31	31/12/2022							
	1301 9902	PRODUCTOS QUIMICOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	58.00	58.00	31/12/2022							
	1301 9903	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	80.00	80.00	31/12/2022							
	1301 9999	OTROS BIENES	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	49,009.86	49,009.86	31/12/2022							
	1302 01	Mercaderías	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimado	Registrado	505,322.29	505,322.29	31/12/2022							
	1503 0101	Para Transporte Terrestre	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	3.00	3.00	31/05/2023							3.00
	1503 020101	Maquinas y Equipos De Oficina	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	8,760.81	8,760.81	31/05/2023							8,760.81
	1503 020102	Mobiliario De Oficina	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	106,401.37	106,401.37	31/05/2023							106,401.37
	1503 020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	88,170.47	88,170.47	31/05/2023							88,170.47
	1503 020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	5,468.60	5,468.60	31/05/2023							5,468.60
	1503 020303	Equipos De Telecomunicaciones	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	23,927.73	23,927.73	31/05/2023							23,927.73
	1503 020401	Mobiliario	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	97,741.14	97,741.14	31/05/2023							97,741.14
	1503 020402	Equipo	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	133,100.45	133,100.45	31/05/2023							133,100.45
	1503 020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	2,014.00	2,014.00	31/05/2023							2,014.00
	1503 020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	1,505.00	1,505.00	31/05/2023							1,505.00
	1503 020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	2,156.75	2,156.75	31/05/2023							2,156.75
	1503 020903	Seguridad Industrial	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	2,313.45	2,313.45	31/05/2023							2,313.45
1503 020904	Electricidad Y Electrónica	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	12,613.69	12,613.69	31/05/2023							12,613.69	
1503 020905	Equipos E Instrumentos De Medición	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	59,748.33	59,748.33	31/05/2023							59,748.33	
1503 020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	2,049.77	2,049.77	31/05/2023							2,049.77	
1503 0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario Y Otros en Afectación en Uso	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	10,236.51	10,236.51	31/05/2023							10,236.51	
1507 0302	Software	Inventario físico valorizado de PPE	Sobrestimado	Registrado	1.00	1.00	31/05/2023							1.00	
2103 010102	Servicios	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Subestimado	Estimado		153,168.00	153,168.00	31/03/2023						153,168.00	
2103 010106	Vacaciones Truncas	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Subestimado	Estimado		56,366.00	56,366.00	30/06/2022				56,366.00			
2103 990901	Otros	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Subestimado	Estimado		870.00	870.00	31/03/2023						870.00	
1101 050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN BANCO DE LA NACION	Cociliación entre la información registrada en cuentas de activo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Registrado		373,970.20	373,970.20	31/12/2022						373,970.20	

COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuentas Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
001683	1202	99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	Cociliación entre la información registrada en cuentas de activo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Registrado	5,653,126.66	31/12/2022				5,653,126.66		
	1209	02	Cuentas Por Cobrar Diversas	Cociliación entre la información registrada en cuentas de activo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de activos	Registrado	5,182,048.06	31/12/2022				5,182,048.06		
	1501	020101	Edificios Administrativos - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	1,967,239.60	31/12/2022				1,967,239.60		
	1501	020197	Edificios Administrativos - Ajuste Por Revaluación	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	436,143.76	31/12/2022				436,143.76		
	1501	020301	Instalaciones Médicas - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	13,756,092.75	31/12/2022				13,756,092.75		
	1501	020397	Instalaciones Médicas - Ajuste Por Revaluación	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	3,239,602.86	31/12/2022				3,239,602.86		
	1502	010101	Terrenos Urbanos - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	5,872,761.78	31/12/2022				5,872,761.78		
	1502	010197	Terrenos Urbanos - Ajuste Por Revaluación	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	147,443,998.53	31/12/2022				147,443,998.53		
	1502	010301	Terrenos Erazos - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	35,698.20	31/12/2022				35,698.20		
	1502	0501	Terrenos En Afectación En Uso - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	628,764.80	31/12/2022				628,764.80		
	1502	0597	Terrenos En Afectación En Uso - Ajuste Por Revaluación	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	18,508,528.36	31/12/2022				18,508,528.36		
	1502	060301	Otros - Costo	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	261,571.25	31/12/2022				261,571.25		
	1502	60397	Otros - Ajuste por Revaluación	Documentación soporte de PPE (distintos de bienes inmuebles e intangibles)	Sobrestimación de activos	Registrado	29,879,731.67	31/12/2022				29,879,731.67		
	2103	03	Depósitos Recibidos En Garantía	Cociliación entre la información registrada en cuentas de pasivo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobrestimación de pasivos	Registrado	186,985.10	31/12/2022				186,985.10		
001684	1101	030102	Recursos Directamente Recaudados	Conciliación entre la información registrada entre cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Activo no corresponde a origen de la F.F (Donación)	Registrado	50,673.80	30/06/2022		50,673.80				
	1202	99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Sobrestimación de Activos	Registrado	15,845,258.58	31/12/2022				15,845,258.58		
	1209	02	Cuentas Por Cobrar Diversas	Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Subestimación de Activos	Registrado	10,739,939.68	31/12/2022				10,739,939.68		
	1301	98	Bienes y Suministros de Funcionamiento Desvalorizados	Confirmación de activos	Activos	Registrado	756.39	30/06/2022		756.39				
	1501	070301	Por Contrata	Conciliación entre la información registrada en cuentas PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Existencia física no aseverada en los EE FF	Registrado	510,272.10	30/06/2022		510,272.10				
	1504	0503	Gastos por la Contratación de Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Estudios y Proyectos no capitalizados o afectados a gastos	Registrado	54,300.00	30/06/2022		54,300.00				
	1505	0303	Gastos por la Contratación de Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuentas PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Estudios y Proyectos no capitalizados o afectados a gastos	Registrado	64,000.00	30/06/2022		64,000.00				
	1101	050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN BANCO DE LA NACIÓN	Documentación Soporte de Activos - Indicio N° 2	Sobrestimación de Activos	Registrado	275,000.00	31/03/2022	275,000.00					
	1201	99	Cuentas por Cobrar de Dudosa Recuperación	Documentación Soporte de Activos - Indicio N° 2	Sobrestimación de Activos	Registrado	4,468.25	30/09/2022				4,468.25		



COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	FECHA FIN INICIAL	2022				2023	
								T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
001685	1202	04	Depositos Entregados en Garantía	Documentación Soporte de Activos - Indicio N° 2	Sobreestimación de Activos	5,000.00	31/03/2022	5,000.00					
	1202	0802	Responsabilidad Fiscal	Documentación Soporte de Activos - Indicio N° 2	Sobreestimación de Activos	54,456.90	30/09/2022			54,456.90			
	1202	9802	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio N° 6	Sobreestimación de Activos	20,245.00	30/06/2022		20,245.00				
	1202	99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Duda Recuperación	Análisis detallado que respalden los saldos de activos y Documentación Soporte de Activos - Indicio N° 1 y 2	Sobreestimación de Activos	7,803,977.47	30/06/2023						7,803,977.47
	1205	0401	Contratistas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio N° 6	Sobreestimación de Activos	1,169,223.78	30/06/2023						1,169,223.78
	1501	070101	Por Contrata	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	42,798,526.27	30/06/2023						23,525,999.00
	1501	70304	Por Administración Directa Servicios	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	75,458.79	30/06/2023						75,458.79
	1504	0503	Gastos Por La Contratación De Servicios	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	48,402.00	30/06/2023						48,402.00
	1505	0302	GASTOS POR LA COMPRA DE BIENES	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	272,086.21	30/06/2022		272,086.21				
	1505	0303	GASTOS POR LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	359,820.64	30/06/2023						359,820.64
	1505	0399	OTROS GASTOS	Criterios que respalden el reconocimiento del PPE (Distrito de Bienes inmuebles e intangibles - Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio de Error N° 10 y 13	Sobreestimación de Activos	13,357.24	30/06/2022		13,357.24				
	2101	10501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	Análisis detallados que respalden los saldos de pasivos - Documentación soporte sobre la existencia de pasivos - Indicio N° 14 y 15	Sobreestimación de Activos	2,813,396.87	30/09/2022			2,813,396.87			
	2103	990901	OTROS	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos - Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio N° 15 y 18	Sobreestimación de Pasivos	10,021.63	30/06/2022		10,021.63				

COMISION CENTRAL
PLAN DE DEPURACION Y SINCRONAMIENTO CONTABLE POR UNIDADES EJECUTORAS
(DE ACUERDO A LA PRESENTACION DE CADA COMISION FUNCIONAL RESPONSABLE DE SU UNIDAD EJECUTORA)

UNIDAD EJECUTORA	Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta contable	Indicio de error	Posible error	Tipo de Importe	Importe (S/)	TOTAL PROGRAMACION INICIAL	FECHA FIN	2022				2023	
									T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2
001686 Dirección de Redes Integradas de Salud Lima Este	2103	990901	OTROS	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos - Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivo y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros - Indicio N° 15 Y 18	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	58,207.46	30/06/2022		58,207.46				
	1503	020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Conciliación entre la información registrada en Cuentas de PPE e Intangibles y la proporcionada por otras Dependencias y/o Terceros.	Por la afectación en uso y Liquidaciones por Fusión,	Registrado	724,535.51	30/06/2022		724,535.51				
	1503	020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Conciliación entre la información registrada en Cuentas de PPE e Intangibles y la proporcionada por otras Dependencias y/o Terceros.	Por la Afectación en uso y Liquidaciones por Fusión,	Registrado	32,257.84	30/06/2022		32,257.84				
	1503	0101	Para transporte terrestre	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020201	Maquinas Y Equipos Educativos	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020401	Mobiliario	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020402	Equipo	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
001726 Hospital Emergencia de Ate Vitarte	1503	020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	20904	Electricidad Y Electrónica	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020905	Equipos E Instrumentos De Medición	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	
	1503	020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	INVENTARIO FISICO VALORIZADO DE PPE	Sub estimación de activos	Estimado	0.00	31/03/2023					0.00	

