

Entidad: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO
 Unidad Ejecutora: U.E. 001 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO - ADMINISTRACIÓN GENERAL
 Periodo: 4
 Moneda: SOLES

Codigo de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicadores de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Programac. Inicial (1)	Total Programac. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Total Ejecución Acumulada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por Ejecutar (2) - (3)							
								T-2		Ejec.	T-3		Ejec.	T-4					Ejec.	T-1		Ejec.	T-2		Ejec.
								Prog. Actual	Ejec.		Prog. Actual	Ejec.		Prog. Actual	Ejec.					Prog. Actual	Ejec.		Prog. Actual	Ejec.	
1201 CUENTAS POR COBRAR																									
1201.010102	Impuestos Vencidos	Cuentas por cobrar a Gobiernos Locales provenientes del 3° 1000 del Impuesto predial que datan del año 2003 y que se mantienen pendientes de saneamiento. Saldo al 31.10.2021 \$1,035,623.41 registrado en el dispositivo, en el mes de noviembre y diciembre del 2021, se registró el importe \$1,55,636.72 y se regularizó el importe de \$1,20,006.47 queda un saldo de \$1,229,980.22 al 31.12.2021	Sobrestimación de Activos	Estimado	305,623.41	0.00	31/12/2022									305,623.41									
1201.98	Otras Cuentas por Cobrar	Problemas como: discrepancias de origen técnico en la ubicación del Huero que requiere la modificación del expediente técnico del proyecto para los fines de liquidación del proyecto, pérdida de la Rendición de Cuenta entre otros, se reclasifico como Cuentas por Cobrar mediante nota contable al 31.12.2020.	Sobrestimación de Activos	Registrado	28,685.92	0.00	31/12/2022									28,685.92									
1201.99	Cuentas por Cobrar de Duda Recuperación	Problemas como: discrepancias de origen técnico en la ubicación del Huero que requiere la modificación del expediente técnico del proyecto para los fines de liquidación del proyecto, pérdida de la Rendición de Cuenta entre otros, se reclasifico como Cuentas por Cobrar mediante nota contable al 31.12.2020.	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	21,788.23	31/03/2023					21,788.23				21,788.23									
1201.99	Cuentas por Cobrar de Duda Recuperación	Facturas cuyas gestiones de cobranza se han agotado	Sobrestimación de Activos	Registrado	68,181.20	0.00	31/12/2022									68,181.20									
1202 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS																									
GARANTÍAS DE ARRENDAMIENTO ENTREGADAS A ARRENDADORES, CUYOS CONTRATOS NO HAN SIDO CULMINADOS Y NO HAN RECUPERADO LAS GARANTÍAS																									
1202.04	Dépositos Entregados en Garantías/Garantías Registradas	Saldos pendientes de evaluar por OACP, ya que los arrendatarios señalan que el MVS les adeuda por el concepto de Agua Potable y mantenimiento.	Sobrestimación de Activos	Registrado	20,201.53	0.00	31/12/2022									20,201.53									
1202.04	Dépositos Entregados en Garantías/Garantías Registradas	La OACP informa que existe deuda al arrendador Sr. Montesinos por el importe de \$1,5733.00 esta en evaluación y a la Sra. Silvia Kessel se le adeuda 2 meses de renta por \$1,25,984.00	Sobrestimación de Activos	Registrado	29,984.00	0.00	31/12/2022									29,984.00									
1202.04	Dépositos Entregados en Garantías/Garantías con proceso Arbitral	Los arrendatarios Yasmín y Adriana Choy Ting, iniciaron proceso arbitral en contra del MVS.	Sobrestimación de Activos	Registrado	150,000.00	150,000.00	31/03/2023					150,000.00					150,000.00								
1202.98	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	Cuentas por cobrar que datan del Ex Conata, se encuentran en litigio por Procuraduría. Se ha efectuado la provisión para cobranza dudosa.	Sobrestimación de Activos	Registrado	28,800.00	0.00	31/12/2022									28,800.00									
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Duda Recuperación	Cuentas por cobrar que datan del Ex Conata, se encuentran en litigio por Procuraduría. Se ha efectuado la provisión para cobranza dudosa.	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	28,800.00	31/03/2023					28,800.00					28,800.00								
GARANTÍAS DE ARRENDAMIENTO ENTREGADAS A ARRENDADORES, CUYOS CONTRATOS NO HAN SIDO CULMINADOS Y NO HAN RECUPERADO LAS GARANTÍAS. LA OACP INFORMA QUE SE ESTA PIDIENDO A LA OFICINA DE PROCURADURIA INICIE ACCIONES																									
1202.99	Cuentas por Cobrar Diversas de Duda Recuperación	En el caso de Petropend se le entregó US\$ 195,173.86 dólares americanos, OACP señala que van a informar a Procuraduría, a la empresa VANET S.A. tiene un saldo por devolver de US\$ 6,781.36 dólares americanos OACP mediante informe solicitado a Procuraduría inicia las acciones legales en el recupero de la Garantía; en el caso del Banco de Materiles de US\$ 2,900.00 OACP no informó nada.	Sobrestimación de Activos	Registrado	741,165.46	0.00	31/12/2022									741,165.46									
1202.99	Cuentas por Cobrar Diversas de Duda Recuperación	La OACP ha remitido una carta notarial requiriendo la devolución de la Garantía entregada al Señor Juan Wilfredo Oyola Putzaga.	Sobrestimación de Activos	Registrado	8,500.00	0.00	31/12/2022									8,500.00									
1301 BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO																									
GARANTÍAS DE ARRENDAMIENTO ENTREGADAS A ARRENDADORES, CUYOS CONTRATOS NO HAN SIDO CULMINADOS Y NO HAN RECUPERADO LAS GARANTÍAS																									
1301.0301	Combustibles y Carburantes	Revisión parcial de registro del contrato CONTRATO N° 260-2017-VIVIENDA-OGA-UE001 con la empresa Inmobiliaria del Norte Seguro E.I.R.L., por incumplimiento de términos contractuales por parte del contratista.	No registrado	No registrado	0.00	204,047.90	31/12/2022					204,047.90				204,047.90									
1501 EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS																									

[Handwritten signature and initials]

Anexo 5: Ejecución del Plan de Depuración y Sincronamiento Contable (incluye actualizaciones a la programación)

Unidad Ejecutora: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO
 U.E. 001 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO - ADMINISTRACIÓN GENERAL
 Periodo: 4
 Moneda: SOLES

Codigo de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicador de Error	Posibles Errores	Tipo de Imputo	Total Program. Inicial (1)	Total Program. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Total Ejecución Acumulada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por Ejecutar (2) - (3)		
								T-2		T-3		T-4		T-1					T-2	
								Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual				Ejec.	Prog. Actual
1501.050103	Estructura -Costos	Plantas de Tratamiento de agua residuales (2) recibidas en donación por la ejecución del Proyecto PROVISUR sin tasación ni registro contable.	No registrado	No registrado	-	450,804,782.96	31/12/2022			450,804,782.96				450,804,782.96	-	0.00				
1501.050103	Estructura -Costos	Obras Construidas por el Concesionario correspondiente al Proyecto PROVISUR, sin registro contable	No registrado	No registrado	-	-	31/03/2023								-	-				
1501.060201	Infraestructura Vial por contrata	Obras pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	4,567.37	31/12/2022			4,567.37				4,567.37	-	4,567.37				
1501.060501	Aguas y Saneamiento por contrato	Obras pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	18,258.54	31/12/2022			18,258.54				18,258.54	-	18,258.54				
1501.060501	Otras Estructuras En Construcción por contrata	Obras pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	28,662.82	31/12/2022			28,662.82				28,662.82	-	28,662.82				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	109,372.66	109,372.66	31/03/2023			-				109,372.66	-	109,372.66				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	160,820.18	160,820.18	31/03/2023							160,820.18	-	160,820.18				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,223,718.22	2,096,488.21	31/03/2023							2,096,488.21	-	2,096,488.21				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	227,230.01	31/12/2022			227,230.01				227,230.01	-	0.00				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	207,798.37	207,798.37	31/03/2023			-				207,798.37	-	207,798.37				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyectos no culminados que se encuentran en liguos con las empresas contratistas desde los años 2015 están paralizados	Sobrestimación de Activos	Registrado	966,662.33	966,662.33	31/03/2023			-				966,662.33	-	966,662.33				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Proyecto concluido, presumiblemente en el año 2016, sin documentación de liquidación ni acta de transferencia sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	853,193.83	0.00	31/12/2022			-				-	-	853,193.83				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	14,740.00	31/12/2022			14,740.00				14,740.00	-	14,740.00				
1501.060501	Estructuras estructuras en construcción por contrata	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	867,933.83	31/03/2023			-				867,933.83	-	867,933.83				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,576,357.60	2,576,357.60	31/03/2023			-				2,576,357.60	-	2,576,357.60				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,380,212.63	2,380,212.63	31/03/2023			-				2,380,212.63	-	2,380,212.63				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	8,382,998.11	8,382,998.11	31/03/2023			-				8,382,998.11	-	8,382,998.11				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas que no han sido transferidas a las entidades beneficiarias por falta de documentación sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,928,890.22	1,928,890.22	31/03/2023			-				1,928,890.22	-	1,928,890.22				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Otra culminada pendiente de liquidar y transferir sustentatoria	Sobrestimación de Activos	Registrado	9,546,508.75	9,546,508.75	31/12/2022			9,546,508.75				9,546,508.75	-	9,546,508.75				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	700,364.24	700,364.24	31/03/2023			-				700,364.24	-	700,364.24				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	12,906,629.99	12,906,629.99	31/03/2023			-				12,906,629.99	-	12,906,629.99				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,168,722.01	2,175,619.70	31/03/2023			-				2,175,619.70	-	2,175,619.70				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	9,609,026.09	9,024,720.35	31/03/2023			-				9,024,720.35	-	9,024,720.35				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	5,557,955.64	5,259,955.51	31/03/2023			-				5,12,480.47	-	5,12,480.47				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,536,931.94	2,415,445.64	31/03/2023			-				592,697.42	-	592,697.42				
1501.060501	Estructuras Concluidas por redactificar	Obras culminadas pendientes de liquidación y de transferencia de la entidad beneficiaria	Sobrestimación de Activos	Registrado	0.00	1,038,765.76	31/12/2022			1,038,765.76				1,038,765.76	-	1,038,765.76				

1502. ACTIVOS NO PRODUCTIVOS

1502.010101	Terrenos Urbanos - Coto	Acta de predo TU-PARCELA, del fondo denominado "CORPAC", según Resolución Directoral N° 49-2019-VIVIENDA-OGA de 25 de marzo 2019 - FIAR LA CHIRA	No registrado	No registrado	0.00	44,443,820.88	31/03/2023									44,443,820.88	-	44,443,820.88
-------------	-------------------------	--	---------------	---------------	------	---------------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	---	---------------

Handwritten signature and initials.

Anexo 5: Ejecución del Plan de Depuración y Sincronización Contable (incluye actualizaciones a la programación)

Entidad: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO
 Unidad Ejecutora: U.E. 001 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO - ADMINISTRACIÓN GENERAL
 Período: 4
 Moneda: SOLES

Codigo de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicior de Error	Posibles Errores	Tipo de Importo	Total Programac. Inicial (1)	Total Programac. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Diferencia en Programación (1) - (2)	Total Ejecución Acumulada (3)	Saldo por Ejecutar (3) - (1)		
								T-2		T-3		T-4		T-1					T-2	
								Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.				Prog. Actual	Ejec.
1502.06.01	Concesion	Terreno entregado en concesion para la ejecucion del Proyecto PTAR TAEODA, pendiente actualizar valor segun tasacion.	Subestimacion de Activos	No registrado	0.00	0.00	31/03/2023													
1502.06.01	Concesion	Terreno entregado en concesion para la ejecucion del Proyecto PTAR LA CHIRA, pendiente saneamiento fisico legal y registro en libros contables.	Subestimacion de Activos	No registrado	0.00	0.00	31/03/2023													
1503 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO																				
BIENES SOBREPANTES																				
1503.020101	Maquinas y Equipos de Oficina	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	5,495.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	5,495.00	-			
1503.020102	Mobiliario de Oficina	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	3,440.00	2,100.00	31/12/2022	-	-	2,100.00	2,100.00	-	-	-	2,100.00	1,340.00	-			
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	18,800.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	18,800.00	-			
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	2,480.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	2,480.00	-			
1503.020401	Mobiliario Medico	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	600.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	600.00	-			
1503.020402	Equipo Medico	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	1,750.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	1,750.00	-			
1503.020502	Equipo de Uso Agrícola y Pesquero	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	1,750.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	1,750.00	-			
1503.020902	Asso, Limpieza y Cocina	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	1,100.00	2,750.00	31/12/2022	-	-	2,750.00	2,750.00	-	-	-	-	1,650.00	-			
1503.020904	Electricidad y Electronica	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	3,135.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	3,135.00	-			
1503.020999	Maquinarias, Equipos y Mobiliarios de Otras Instalaciones	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	7,480.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	7,480.00	-			
1503 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO																				
BIENES FALTANTES																				
1503.0102	Vehiculos para Transporte Aereo	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	5,576.54	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	5,576.54	-			
1503.020101	Maquinarias y Equipos de Oficina	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	22,622.83	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	22,622.83	-			
1503.020102	Mobiliario de Oficina	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	55,454.66	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	55,454.66	-			
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	303,889.62	46,622.28	30/09/2022	-	-	46,622.28	46,622.28	-	-	-	46,622.28	257,267.34	-			
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes Informaticas	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	53,141.54	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	53,141.54	-			
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	70,688.89	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	70,688.89	-			
1503.020402	Equipo Medico	Ausencia de la documentacion de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimacion de Activos	Estimado	3,356.69	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356.69	-			

Handwritten signature and initials.

Entidad: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO
 Unidad Ejecutora: U.E. 001 MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO - ADMINISTRACIÓN GENERAL
 Periodo: 4
 Moneda: SOLES

Codigo de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicior de Error	Posibles Errores	Tipo de Imputo	Total Programac. Inicial (1)	Total Programac. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Total Ejecución Acumulada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por Ejecutar (2) - (3)		
								T-2		T-3		T-4		T-1					T-2	
								Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.	Prog. Actual	Ejec.				Prog. Actual	Ejec.
1503.020701	Equipos de Deportes y Recreación	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	6,865.00	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	6,865.00	-			
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	35,945.38	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	35,945.38	-			
1503.020904	Electricidad y Electrónica	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	15,011.43	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	15,011.43	-			
1503.020905	Equipos e Instrumentos de Medición	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	41,140.50	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	41,140.50	-			
1503.020999	Maquinarias, Equipos y Mobiliarios de Otras Instalaciones	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	1,151,441.33	0.00	30/06/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	1,151,441.33	-			
1503. DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO																				
1503.010001	Concesiones	Plantas de Tratamiento de agua residuales (2) recibidas en donación por la ejecución del Proyecto PROVISUR sin tasación ni registro contable.	No registrado	No registrado	-	278,090.33	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	278,090.33	-			
1503.0202	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros	Ausencia de la documentación de los bienes en la Toma de Inventarios del ejercicio 2020, con referencia a Propiedad, Planta y Equipo - PPE	Subestimación de Activos	Estimado	0.00	46,046.57	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	46,046.57	-			
2103. CUENTAS POR PAGAR																				
ACTIVOS NO FINANCIEROS POR PAGAR																				
2103.0202	Concesiones - Pasivo Financiero	Plantas de Tratamiento de agua residuales (2) recibidas en donación por la ejecución del Proyecto PROVISUR sin tasación ni registro contable.	No registrado	No registrado	-	468,803,329.96	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	468,803,329.96	-			
RETENCION 10 % GARANTÍAS FIEL CUMPLIMIENTO - AÑOS 2016 AL 2019																				
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2019	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	224,835.80	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	224,835.80	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2018	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	113,944.32	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	113,944.32	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2018	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	182,068.30	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	182,068.30	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2017	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	125,723.65	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	125,723.65	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2017	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	129,377.37	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	129,377.37	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Saldos de Garantías de años anteriores sin definir destino final - Año 2016	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	10,427.46	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	10,427.46	-			
RETENCION GARANTÍAS ENTREGADAS POR ALQUILER DEL CENTRO DE CONVENCIONES (10 %) - AÑOS 2017 AL 2020																				
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Ausencia de documentación soporte sobre la Existencia del Pasivo - Año 2020	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	21,796.06	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	21,796.06	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Ausencia de documentación soporte sobre la Existencia del Pasivo - Año 2019	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	10,513.45	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	10,513.45	-			
2103.03	Depositos Recibidos en Garantía	Ausencia de documentación soporte sobre la Existencia del Pasivo - Año 2017 - 2018	Sobrestimación de Pasivos	Registrado	7,063.56	0.00	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	7,063.56	-			
DEUDAS POR SERVICIO DE AGUA POTABLE Y MANTENIMIENTO DE LOCALES ARRENDADOS NO LIQUIDADOS																				
2103.9909	Otros	Aduenos no liquidados por los arrendadores	Subestimación de Pasivos	Estimado	27,936.06	13,168.90	31/12/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	13,168.90	14,767.16			
DEUDAS POR INTERESES Y MORAS DE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO (PETROPERU)																				
2103.9909	Otros	Aduenos no reconocidos por no haber sido informado a la Oficina de Contabilidad.	Subestimación de Pasivos	Estimado	33,898.22	33,898.22	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	33,898.22	-			
Total					66,980,296.02	1,027,916,255.05		-	-	-	46,622.28	46,622.28	932,136,239.76	932,136,239.76	95,733,393.01	-	95,733,393.01			

Handwritten signature and initials.

ANEXO N° 04: EJECUCION DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE

Entidad: Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento
Unidad Ejecutora: 005 Programa Nacional de Saneamiento Rural - PNSR

Periodo 4

Moneda Soles

ANEXO N° 04: EJECUCION DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE																		PERIODO	4		
Entidad: Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento Unidad Ejecutora: 005 Programa Nacional de Saneamiento Rural - PNSR Periodo 4 Moneda Soles																					
Codigo de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicios de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Programación Inicial (1)	Total Programación Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Diferencia en Programación (1)-(2)	Total Ejecución Acumulada (3)	Saldo por Ejecutar (2)-(3)			
								T - 2		T - 3		T - 4		T - 1					T - 2		
								Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.				Prog. Actua	Ejec.	
1202.04	Depositos Entregados en Garantia	Diferencias con la Información del Área de Abastecimiento y Control Patrimonial	Subestimación de Activos	Registrado	63,440.00	63,440.00	31.03.2023	19,000.00		19,000.00		3,800.00		40,640.00				0.00	40,640.00		
1205.0401	Anticipos a Contratistas	Diferencias con la Información de la Unidad Técnica de Proyectos	Subestimación de Activos	Registrado	19,170,259.15	19,170,259.15	31.03.2023					13,106,701.58		6,063,557.57				0.00		6,063,557.57	
1501.080505	Edificios y Estructuras-Per Administrac. Directa	Ausencia de Documentación soporte sobre la existencia del saldo	Subestimación de Activos	Registrado	256,973.11	256,973.11	30.06.2023					0.00				256,973.11		0.00		256,973.11	
1501.080906	Estructuras Concluidas por Reclasificar	Ausencia de Documentación soporte sobre la existencia del saldo que serán sustento para la transferencia a los GL.	Reclasificación	Registrado	138,698,839.01	138,698,839.01	31.03.2023			4,358,913.52		4,358,913.52		134,339,925.49				0.00		134,339,925.49	
1501.080908	Otras Estructuras en Construcción	Ausencia de Documentación soporte sobre la existencia del saldo	Subestimación de Activos	Registrado	126,527,134.35	126,527,134.35	31.03.2023							126,527,134.35				0.00		126,527,134.35	
Totales					284,716,645.62	284,716,645.62		19,000.00		19,000.00		17,469,415.10		266,971,257.41		256,973.11		0.00	17,468,415.10	267,228,230.52	

[Firma]
HENDER PIZARRO ALMERCO
COORDINADOR DE AREA
DEL AREA DE CONTABILIDAD
DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN
PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO RURAL

[Firma]
CARLOS DAGOBERTO SALINAS MOGOLLÓN
Coordinador del Área
de Abastecimiento y Control Patrimonial
de la Unidad de Administración
PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO RURAL

[Firma]
PAULA ISSELLA OLARTE AGUILAR
Jefe de Unidad de la Unidad Técnica de Proyectos
PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO RURAL