

**ANEXO Nº 01 DE LA RVM Nº -2023-DE/VRD**

**PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 1-2023 DE LA CF Nº 1 UE 00468: OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION-MINDEF**

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – AJUSTE CUENTA CONTABLE

**IMPORTE** : S/ 436,332.95

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Maquinaria, equipo, mobiliario y Otros	373,417.77	
3401.020324	Vehículos, maquinarias y otros	62,915.18	
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina		163,266.42
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		115,701.88
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos		9,314.72
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		147,322.07
1503.020904	Electricidad y Electrónica		727.86
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Resolución Directoral Nº 00206-2018-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N° .....		
	S/	436,332.95	436,332.95

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (AJUSTES DE CUENTA)

**IMPORTE** : S/ 287,548.35

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Maquinaria, equipo, mobiliario y Otros	282,413.78	
3401.020324	Vehículos, maquinarias y otros	5,134.57	
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina		19,326.17
1503.020102	Mobiliario de Oficina		131,070.59
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		2,307.75
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		4,479.48
1503.020901	Aire Acondicionado y Refrigeración		128,886.09
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina		1,478.27
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Resolución Directoral Nº 00142-2020-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N° .....		
	S/	287,548.35	287,548.35

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (AJUSTES DE CUENTA)

**IMPORTE** : S/ 7,340.27

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Máquinas, Equipo, Mobiliario y Otros	5,743.93	
3401.020324	Vehículos , Maquinarias y Otros	1,596.34	
1503.020102	Mobiliario de Oficina		7,340.27
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Baja Bienes según RD N°0145-2020-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	7,340.27	7,340.27

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (AJUSTES DE CUENTA)

**IMPORTE** : S/ 101,320.79

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Máquinas, Equipo, Mobiliario y Otros	101,288.61	
3401.020324	Vehículos , Maquinarias y Otros	32.18	
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		92,415.69
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		2,762.10
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina		4,389.066
1503.020904	Electricidad y Electrónica		1,753.94
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Baja Bienes según RD N°0145-2020-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	101,320.79	101,320.79

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – AJUSTES DE CUENTA

**IMPORTE** : S/ 82,487.67

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	80,243.60	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	2,244.07	
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina		15,034.71
1503.020102	Mobiliario de Oficina		65.952.96
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		1,500.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, Baja Bienes según RD N°0116-2022-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF aprobado con RVM N°.....		
	S/	82,487.67	82,487.67

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – AJUSTES DE CUENTA

**IMPORTE** : S/ 52,931.39

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	44,503.46	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	8,427.93	
1503.020102	Mobiliario de Oficina		52,731.72
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones		199.67
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Baja Bienes según RD N° 0125-2022-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	52,931.39	52,931.39

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – AJUSTES DE CUENTA

**IMPORTE** : S/ 87,805.50

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	87,804.50	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	1.00	
1503.0101	Para Transporte Terrestre		87,805.50
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Baja Bienes según RD N° 0211-2022-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	87,805.50	87.805.50

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 3,285,840.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	3,095,663.22	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	134,854.30	
15.070302	Software	55,322.48	
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos		3,285,840.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, reclasificación de los registros SIAF 8887-2020 Y 6156-2021, Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	3,285,840.00	3,285,840.00

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 32,053.88

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020102	Mobiliario de Oficina	18,965.88	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	13,088.00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		23,596.37
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		8,457.51
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Alta de Bienes según RD N° 0015-2019-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
S/		32,053.88	32,053.88

**CODIGO** : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACION DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 45,419.98

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina	1,453.00	
1503.020102	Mobiliario de Oficina	1,622.50	
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	38,272.18	
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos	873.20	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	3,199.10	
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		873.20
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos		3,199.10
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		38,272.18
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones		3,075.50
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, reclasificación informe Gestión Patrimonial N° 065-2023-MINDEF/VRD-DGA-DIGEP. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
S/		45,419.98	45,419.98

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 984.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020402	Equipo	984.00	
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina		984.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, reclasificación informe Gestión Patrimonial N° 065-2023-MINDEF/VRD-DGA-DIGEP. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	984.00	984.00

**CODIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 2,327.50

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos	1,598.50	
1503.020901	Aire Acondicionado y Refrigeración	729.00	
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		2,327.50
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación informe Gestión Patrimonial N° 065-2023-MINDEF/VRD-DGA-DIGEP. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	2,327.50	2,327.50

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)  
**IMPORTE** : S/ 22,611.60

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones	22,611.60	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		16,016.20
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		6,595.40
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación informe Gestión Patrimonial N° 065-2023-MINDEF/VRD-DGA-DIGEP. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
S/		22,611.60	22,611.60

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)  
**IMPORTE** : S/ 2,839,787.91

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina	136,472.73	
1503.020102	Mobiliario de Oficina	436,630.76	
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	1,149,880.59	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	792,793.566	
1503.020502	Equipo de Uso agrícola y pesquero	1,800.00	
1503.020602	Mobiliario de cultura y arte	37,231.00	
1503.020702	Mobiliario de deportes y recreación	2,500.00	
1503.020901	Aire Acondicionado y Refrigeración	86,556.49	
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina	24,682.00	
1503.020903	Seguridad Industrial	18,316.34	
1503.020904	Electricidad y Eléctrica	127,275.44	
1503.020905	Equipos e Instrumentos de medición	4,000.00	
1503.020906	Equipo para vehículos	600.00	
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones	21,049.00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		1,034,818.27
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		1,804,969.64
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación RD N° 223-2016-VRD/C. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
S/		2,839,787.91	2,839,787.91

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 213,766.94

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1507.0302	Software	23,416.94	
1507.0399	Otros Activos Intangibles	190,350.00	
1508.0302	Activos Intangibles		69,220.74
3401.010328	Otros Activos		144,546.20
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación RD N° 223-2016-MINDEF/VRD-C. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N° .....		
	S/	213,766.94	213,766.94

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 56,563.21

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina	18,000.00	
1503.020102	Mobiliario de Oficina	4,244.00	
1503.020201	Máquinas y Equipos Educativos	17,269.83	
1503.020202	Mobiliario Educativo	10,950.00	
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos	3,942.38	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	1,557.00	
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones	600.00	
1503.020102	Mobiliario de Oficina		10,950.00
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		21,942.38
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		15,549.83
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina		1,557.00
1503.020905	Equipos e Instrumentos de medición		1,720.00
1503.020906	Equipo para vehículos		600.00
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones		4,244.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación RD N° 233-2016-VRD/C. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N° .....		
	S/	56,563.21	56,563.21

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 56,563.21

CÓDIGO CUENTA CONTABLE	DENOMINACIÓN	DEBE	HABER
1507.0302	Software	190,350.00	
1507.0399	Otros Activos Intangibles		190,350.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reclasificación RD N° 233-2016-VRD/C. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	56,563.21	56,563.21

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA (AJUSTES) DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 2,546,253.74

CÓDIGO CUENTA CONTABLE	DENOMINACIÓN	DEBE	HABER
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	1,778,080.88	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	768,172.86	
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina		126,160.27
1503.020102	Mobiliario de Oficina		373,766.85
1503.020201	Máquinas y Equipos Educativos		15,869.83
1503.020202	Mobiliario Educativo		10,950.00
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos		1,010,395.99
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos		3,942.38
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones		719,102.15
1503.020502	Equipo de Uso agrícola y pesquero		1,800.00
1503.020602	Mobiliario de cultura y arte		30,281.00
1503.020901	Aire Acondicionado y Refrigeración		71,923.49
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina		23,125.00
1503.020903	Seguridad Industrial		18,316.34
1503.020904	Electricidad y Eléctrica		125,823.44
1503.020905	Equipos e Instrumentos de medición		1,380.00
1503.020999	Maquinaria, equipos y mobiliario de Otras Instalaciones		13,417.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, Baja Bienes según RD N° 0233-2016 y RD N° 004-2020-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF aprobado con RVM N°.....		
	S/	2,546,253.74	2,546,253.74

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA (AJUSTES) DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 213,766.94

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0302	Activos Intangibles	213,761.94	
3401.020328	Otros Activos	5.00	
1507.0302	Software		213,766.94
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, Baja Bienes según RD N° 0233-2016 y RD N° 004-2020-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF aprobado con RVM N°.....		
	S/	213,766.94	213,766.94

**CODIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 7,340.27

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020102	Mobiliario de Oficina	7,340.27	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		66,480.98
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		859.29
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Externo de la N/C N° 583-2022, Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	7,340.27	7,340.27

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 108,666.02

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020101	Máquinas y Equipo de Oficina	7,345.23	
1503.020301	Equipos Computacionales y Periféricos	92,415.69	
1503.020303	Equipos de Telecomunicaciones	2,762.10	
1503.020902	Aseo, Limpieza y Cocina	4,389.06	
1503.020904	Electricidad y Eléctrica	1,753.94	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		108,632.58
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		33.44
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Externo de la N/C N° 584-2022. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	108,666.02	108,666.02

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 17,500.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1503.020302	Equipos de Comunicaciones para Redes informáticos	17,500.00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros		17,499.00
3401.010324	Vehículos, Maquinarias y Otros		1.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Externo de la N/C N° 442-2021. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	17,500.00	17,500.00

**CÓDIGO** : 190000-004 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACIÓN (O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS)

**IMPORTE** : S/ 56,760.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0201	Vehículos	56,759.00	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	1.00	
1503.0101	Para Transporte Terrestre		56,760.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Externo de la N/C N° 226-2014. Según Acta UE 00468-MINDEF, aprobado con RVM N°.....		
	S/	56,760.00	56,760.00

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA(AJUSTES) DE ACTIVOS REGISTRADOS

**IMPORTE** : S/ 25,970.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1508.0201	Vehículos	25,969.00	
3401.020324	Vehículos, Maquinarias y Otros	1.00	
1503.0101	Para Transporte Terrestre		25,970.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento, Baja Bienes según RD N°0246-2016 y RD N° 060-2023-MINDEF/VRD-DGA. Según Acta UE 00468-MINDEF aprobado con RVM N°.....		
	S/	25,970.00	25,970.00

**ANEXO Nº 02 DE LA RVM Nº -2023-DE/VRD**

**PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACIÓN Y  
SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 1 - 2023 DE LA CF Nº 3 UE 00470: EJÉRCITO  
PERUANO – EP**

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES

**IMPORTE** : S/ 281,099.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
3401.020304	Cuentas por Cobrar Diversas	281,099.00	
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación		281,099.00
	Por la aplicación de Depuración y Sinceramiento Contable, Rebaja Embargos Tributario SUNAT según informe Técnico Central Nº 001-2023/M-12/CF. Según Acta Nº 01-2023- Comisión Funcional Nº 3-EP, aprobado con RVM Nº.....		
	S/	281,099.00	281,099.00

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES

**IMPORTE** : S/ 28,020,875.01

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
3401.020310	Bienes y Suministro de Funcionamiento	28,020,875.01	
1301.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano		54,346.84
1301.020101	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas		853,668.10
1301.020102	Textiles y Acabados Textiles		121,725.60
1301.020103	Calzado		51,858.42
1301.0302	Gases		26,586.82
1301.0401	Municiones Explosivos y Similares		23,344,939.80
1301.050101	Repuestos y Accesorios		35,628.02
1301.050102	Papelería en General, Útiles y Materiales		1,164.97
1301.050301	Aseo, Limpieza y Tocador		822.46
1301.050401	Electricidad, Iluminación y Electrónica		43.19

1301.0601	De Vehículos		1,281.60
1301.0604	De Seguridad		200.48
1301.0699	Otros accesorios y Repuestos		21,622.00
1301.080102	Medicamentos		505,229.14
1301.080199	Otros productos similares		654,731.85
1301.080201	Materiales, insumos Instrumental y accesorios		1,246,835.95
1301.1102	Para Vehículos		1,020,347.00
1301.1104	Para Máquinas y Equipos		38,116.11
1301.1105	Otros Materiales de Mantenimiento		26,144.00
1301.9902	Productos químicos		135.24
1301.9904	Símbolos, Distintivos y Condecoraciones		15,043.10
1301.9999	Otros Bienes		404.32
	Por la aplicación de Depuración y Sinceramiento Contable según informes Técnico Central N° 01, y 02-2023-M, aprobado según Acta N° 01 por la Comisión Funcional N° 3-EP, aprobado con RVM N°.....		
		S/	28,020,875.01
			28,020,875.01

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES

**IMPORTE** : S/ 24,019,014.13

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
3401.020310	Bienes y Suministro de Funcionamiento	24,019,014.13	
1301.9901	Herramientas		184,332.00
1301.9999	Otros Bienes		23,834,682.13
	Por la aplicación de Depuración y Sinceramiento Contable, según Informe Técnico Central N° 01-2023 e informe Técnico N° 03/M-12, aprobado según Acta N° 01 por la Comisión Funcional N° 3-EP, aprobado con RVM N°.....		
		S/	24,019,014.13
			24,019,014.13

**CÓDIGO** : 190000-005 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES

**IMPORTE** : S/ 28,524,492.99

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
3401.020310	Bienes y Suministro de Funcionamiento	28,524,492.99	
1301.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano		74,087.90
1301.0102	Alimentos y Bebidas para Consumo Animal		315,061.41
1301.020101	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas		4,085,318.51
1301.020102	Textiles y Acabados Textiles		220,860.42
1301.020103	Calzado		875,649.14
1301.0301	Combustibles y Carburantes		2,511,325.23
1301.0302	Gases		47,424.00
1301.0401	Municiones, Explosivos y Similares		7,835,852.85
1301.050102	Papelería en General, Útiles y Materiales		4,277.50
1301.0601	De Vehículos		54,934.50
1301.0604	De Seguridad		15,835.70
1301.0699	Otros Accesorios y Repuestos		36,062.52
1301.080101	Vacunas		7,195.50
1301.080102	Medicamentos		31,395.25
1301.080199	Otros productos similares		1,118,235.48
1301.080201	Materiales, insumos Instrumental y accesorios		10,267,887.40
1301.1102	Para Vehículos		690,603.20
1301.1104	Para Máquinas y Equipos		67,984.00
1301.9902	Productos químicos		9,002.28
1301.9904	Símbolos, Distintivos y Condecoraciones		2,354.45
1301.9999	Otros Bienes		253,145.75
	Por la aplicación de Depuración y Sinceramiento Contable, Ajuste de existencias según informe Técnico N° 03-2022/M, aprobado según Acta N° 06, por la Comisión Funcional N° 3- EP, aprobado con RVM N° .....		
	S/	28,524,492.99	28,524,492.99

**CÓDIGO** : 190000-006 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES

**IMPORTE** : S/ 3,207,685.15

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
3401.020304	Vehículo, Maquinaria y Otros	3,207,685.15	
1503.09	Maquinaria, Equipo y Mobiliario de Otras Instalaciones por reclasificar		3,207,685.15
	Por la aplicación de Depuración y Sinceramiento Contable, Reclasificación Activo Fijo, según informe Técnico N° 01-2023/M-12, e Informe Técnico Central N° 01-2023, aprobado según Acta N° 01 por el Comisión Funcional N° 3-EP, aprobado con RVM N° .....		
	S/	3,207,685.15	3,207,685.15

**ANEXO N° 03 DE LA RVM N° -2023-DE/VRD**

**PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 1-2023 DE LA CF N° 8 UE 001124: UE 001124: OFICINA PREVISIONAL DE LAS FUERZAS ARMADAS - OPREFA.**

**CÓDIGO** : 190000-002 DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA (O AJUSTES) DE PASIVOS

**IMPORTE** : S/ 217,932.00

<b>CÓDIGO CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios por Pagar	217,932.00	
3401.010333	Remuneraciones, Pensiones y Beneficios Por Pagar		217,932.00
	Por el registro de Depuración y Sinceramiento Reversión N/C N° 125-2019, según Acta del Comité Funcional N° 8 UE: OPREFA-MINDEF, aprobado con RVM N° .....		
	S/	217,932.00	217,932.00