



REPORTE EJECUCIÓN PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO

Entidad: INSTITUTO PERUANO DE ENERGÍA NUCLEAR
 Unidad: 0188
 Ejecutora:
 Período: 6
 Moneda: Soles

PERIODO 6

Código 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								Total Ejecución Acumuada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por ejecutar (2) - (3)
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4				
								Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.															
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	Ausencia de conciliaciones bancarias o diferencias con los saldos según Estado Bancario	Subestimación de activos	Estimado	452,655.51	452,655.51	31/12/2023															452,655.51	0.00	0.00	452,655.51	
1101.030106	Transferencias	Ausencia de conciliaciones bancarias o diferencias con los saldos según Estado Bancario	Subestimación de activos	Estimado	2,080.42	2,080.42	31/12/2023															2,080.42	0.00	0.00	2,080.42	
1101.030113	Donaciones y Transferencias	Conciliación entre los saldos financieros y los saldos contable	Sobreestimación de activos	Estimado		15,154.47	31/12/2022															15,154.47	15,154.47	-15,154.47	0.00	
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	Ausencia de conciliaciones bancarias o diferencias con los saldos según Estado Bancario	Subestimación de activos	Estimado	1,000.00	0.00	31/12/2022															0.00	0.00	1,000.00	0.00	
1101.06	Encargos	Ausencia de conciliaciones bancarias o diferencias con los saldos según Estado Bancario	Sobreestimación de activos	Estimado	13,720.83	13,720.83	30/09/2023															13,720.83	0.00	0.00	13,720.83	
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Sobreestimación de activos	Registrado	1,147,095.02	1,147,095.02	31/12/2023															1,147,095.02	0.00	0.00	1,147,095.02	
1202.0902	Sanciones	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Sobreestimación de activos	Registrado	105.40	105.40	31/12/2023															105.40	0.00	0.00	105.40	
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Sobreestimación de activos	Registrado	377,282.92	377,282.92	31/12/2023															377,282.92	0.00	0.00	377,282.92	
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Sobreestimación de activos	Registrado	292,264.61	292,264.61	31/12/2023															292,264.61	0.00	0.00	292,264.61	
1205.98	Otros	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Reclasificación de activos	Registrado	2,230,942.06	2,334,703.20	30/09/2023															2,230,942.06	103,761.14	-103,761.14	2,230,942.06	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Subestimación de activos	Registrado	1,147,087.30	1,147,087.30	31/12/2023															1,147,087.30	0.00	0.00	1,147,087.30	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Subestimación de activos	Registrado	292,264.61	292,264.61	31/12/2023															292,264.61	0.00	0.00	292,264.61	

Código 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								Total Ejecución Acumuada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por ejecutar (2) - (3)
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4				
								Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.													
1309.01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Reclasificación de activos	Registrado	274,970.00	274,970.00	30/09/2023													274,970.00		0.00	0.00	274,970.00		
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	Ausencia de documentación soporte sobre la valorización	Reclasificación de activos	Registrado	5,383,125.37	5,383,125.37	30/09/2023													5,383,125.37		0.00	0.00	5,383,125.37		
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	Ausencia de documentación soporte sobre la valorización	Reclasificación de activos	Registrado	2,299,274.06	2,299,274.06	30/09/2023													2,299,274.06		0.00	0.00	2,299,274.06		
1501.030601	Plazuelas, Parques Y Jardines - Costo	Ausencia de documentación soporte sobre la valorización	Reclasificación de activos	Registrado	48,459.31	48,459.31	30/09/2023													48,459.31		0.00	0.00	48,459.31		
1502.0501	Terrenos en Afectación en Uso - Costo	Ausencia de documentación soporte sobre la valorización	Subestimación de activos	Registrado	0.00	0.00	30/09/2023													0.00		0.00	0.00	0.00		
1503.0101	Para Transporte Terrestre	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	496,565.64	496,565.64	30/09/2023													496,565.64		0.00	0.00	496,565.64		
1503.0101	Para Transporte Terrestre	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	313,560.02	313,560.02	30/09/2023													313,560.02		0.00	0.00	313,560.02		
1503.0102	Para Transporte Aéreo	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	20,565.00	20,565.00	30/09/2023													20,565.00		0.00	0.00	20,565.00		
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	83,702.33	83,702.33	30/09/2023													83,702.33		0.00	0.00	83,702.33		
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	117,664.79	117,664.79	30/09/2023													117,664.79		0.00	0.00	117,664.79		
1503.020102	Mobiliario De Oficina	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	71,927.18	71,927.18	30/09/2023													71,927.18		0.00	0.00	71,927.18		
1503.020102	Mobiliario De Oficina	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	502,832.74	502,832.74	30/09/2023													502,832.74		0.00	0.00	502,832.74		
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	1,066,219.41	1,066,219.41	30/09/2023													1,066,219.41		0.00	0.00	1,066,219.41		
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	3,031,241.52	3,031,241.52	30/09/2023													3,031,241.52		0.00	0.00	3,031,241.52		
1503.020302	Equipos Comunicaciones Para Redes Informáticas	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	40,185.55	40,185.55	30/09/2023													40,185.55		0.00	0.00	40,185.55		
1503.020302	Equipos Comunicaciones Para Redes Informáticas	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	43,798.83	43,798.83	30/09/2023													43,798.83		0.00	0.00	43,798.83		
1503.020303	Equipos Telecomunicaciones	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	581,052.07	581,052.07	30/09/2023													581,052.07		0.00	0.00	581,052.07		
1503.020303	Equipos Telecomunicaciones	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	1,957,729.16	1,957,729.16	30/09/2023													1,957,729.16		0.00	0.00	1,957,729.16		

Código 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								Total Ejecución Acumuada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por ejecutar (2) - (3)
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4				
								Prog.Actua.	Ejec.																	
1503.020401	Mobiliario	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	911.50	911.50	30/09/2023															911.50		0.00	0.00	911.50
1503.020401	Mobiliario	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	5,704.98	5,704.98	30/09/2023															5,704.98		0.00	0.00	5,704.98
1503.020402	Equipo	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	109,522.49	109,522.49	30/09/2023															109,522.49		0.00	0.00	109,522.49
1503.020402	Equipo	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	805,956.13	805,956.13	30/09/2023															805,956.13		0.00	0.00	805,956.13
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	35,424.11	35,424.11	30/09/2023															35,424.11		0.00	0.00	35,424.11
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	68,563.54	68,563.54	30/09/2023															68,563.54		0.00	0.00	68,563.54
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	29,487.30	29,487.30	30/09/2023															29,487.30		0.00	0.00	29,487.30
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	82,651.15	82,651.15	30/09/2023															82,651.15		0.00	0.00	82,651.15
1503.020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	114,367.37	114,367.37	30/09/2023															114,367.37		0.00	0.00	114,367.37
1503.020602	Mobiliario De Cultura Y Arte	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	262,293.36	262,293.36	30/09/2023															262,293.36		0.00	0.00	262,293.36
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	810.14	810.14	30/09/2023															810.14		0.00	0.00	810.14
1503.020701	Equipo De Deportes Y Recreación	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	1,607.21	1,607.21	30/09/2023															1,607.21		0.00	0.00	1,607.21
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	275,863.90	275,863.90	30/09/2023															275,863.90		0.00	0.00	275,863.90
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	362,175.32	362,175.32	30/09/2023															362,175.32		0.00	0.00	362,175.32
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	27,469.36	27,469.36	30/09/2023															27,469.36		0.00	0.00	27,469.36
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	Criterio que respalde su reconocimiento (bienes valor neto S/ 1)	Reclasificación de activos	Registrado	597,710.59	597,710.59	30/09/2023															597,710.59		0.00	0.00	597,710.59
1503.020903	Seguridad Industrial	Diferencia entre los saldos contables y el inventario valorizado	Reclasificación de activos	Registrado	2,768.90	2,768.90	30/09/2023															2,768.90		0.00	0.00	2,768.90

Código 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								Total Ejecución Acumuada (3)	Diferencia en Programación (1) - (2)	Saldo por ejecutar (2) - (3)	
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4					
								Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.	Prog.Actua	Ejec.				
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Reclasificación de Pasivos	Registrado	102,985.16	102,985.16	30/09/2023													102,985.16					0.00	0.00	102,985.16
2103.06	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Reclasificación de Pasivos	Registrado	1,004,793.93	1,004,793.93	31/12/2023														1,004,793.93				0.00	0.00	1,004,793.93
2103.990901	OTROS	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera	Reclasificación de Pasivos	Registrado	28,577.05	28,577.05	31/12/2023														28,577.05				0.00	0.00	28,577.05
2401.0304	Laborales	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivo	Subestimación de Pasivos	Estimado	0.00	99,537.16	31/12/2022							99,537.16	99,537.16										99,537.16	-99,537.16	0.00

COMISIÓN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO DEL IPEN

Encargada de la Unidad de Tesorería
INTEGRANTE CDS

Encargada de la Unidad de Contabilidad
INTEGRANTE CDS

Jefe de la Unidad de Logística
INTEGRANTE CDS

Responsable del Equipo de Control Patrimonial
INTEGRANTE CDS

Director de la Oficina de Administración
PRESIDENTE CDS