

CONSOLIDADO DE RESULTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PERIODO 3-2023 DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 - MINISTERIO DEFENSA

PLIEGO: MINISTERIO DE DEFENSA
 UNIDAD EJECUTORA: 00468 OGA-MINDEF
 PERIODO: 2022 -2023
 MONEDA: SOLES

CODIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	INDICIO DE ERROR	POSIBLES ERRORES	TIPO DE IMPORTE	TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1)	TOTAL DE PROGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2)	FECHA FIN	2022								2023								TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3)	DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2)	SALDO POR EJECUTAR (3)-(2)
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3						
								PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC					
1201.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosas Recuperación	Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, observado en el Informe de Auditoría N° 006-2021-2-0848-RDS, producto de la auditoría financiera a la UE 001 OGA-MINDEF del 2020.	Castigo Contable	Registrado	527.069,75	277.721,50	31/12/2022	277.721,50	277.721,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.721,50	249.348,25	0,00	
1202.97	Embragos Judiciales en Reclamación	Ausencia de reconocimiento de saldos de activos	reclasificación de activos, por inadecuado uso de activos	Estimado	71.631,70	71.631,70	30/09/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	71.631,70	71.631,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.631,70	0,00	0,00	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, observado en el Informe de Auditoría N° 006-2021-2-0848-RDS, producto de la auditoría financiera a la UE 001 OGA-MINDEF del 2020.	Castigo Contable	Estimado	485.386,63	277.721,50	31/12/2022	277.721,50	277.721,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.721,50	207.665,13	0,00	
1501.010201	Viviendas Residenciales por Administración Funcional-Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	810.294,84	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810.294,84	0,00	0,00
1501.020201	Instalaciones Educativas - Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos	Registrado	10.528.642,78	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.528.642,78	0,00	0,00
1501.029801	Edificios No Residenciales por Administración Funcional-Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	26.206.419,03	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.206.419,03	0,00	0,00
1501.070201	Por Contrata	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	1.794.587,95	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.794.587,95	0,00	0,00
1501.0901	Edificios En Afectación En Uso Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	27.998.763,70	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.998.763,70	0,00	0,00
1501.0903	Edificios En Afectación En Uso Ajuste Por Revaluación	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	29.463,55	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.463,55	0,00	0,00
1502.010401	Terrenos Urbanos por Administración Funcional - Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	9.904.656,72	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.904.656,72	0,00	0,00
1502.0501	Terrenos en Afectación En Uso Costo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	9.904.656,72	30.991,07	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.991,07	30.991,07	0,00	0,00	0,00	30.991,07	9.873.665,65	0,00	0,00
1503.0101	Para Transporte Terrestre	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	5.087.066,79	179.762,73	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.535,50	170.535,50	9.227,23	9.227,23	0,00	0,00	0,00	0,00	179.762,73	4.907.304,06	0,00	0,00
1503.020101	Maquinas y Equipos De Oficina	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	2.163.386,24	971.279,61	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.345,23	7.345,23	161.500,61	161.500,61	802.433,77	802.433,77	0,00	0,00	0,00	0,00	971.279,61	1.192.106,63	0,00	0,00
1503.020102	Mobiliario De Oficina	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	2.862.582,90	198.990,11	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.623,27	3.623,27	173.008,98	173.008,98	22.357,86	22.357,86	0,00	0,00	0,00	0,00	198.990,11	2.663.592,79	0,00	0,00
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	54.765.016,85	125.780,47	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	124.380,47	124.380,47	0,00	0,00	0,00	0,00	125.780,47	54.639.236,38	0,00	0,00
1503.020202	Mobiliario Educativo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	3.543.711,24	3.717,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.717,00	3.717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.717,00	3.539.994,24	0,00	0,00
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	10.468.531,33	4.119.631,87	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.415,69	92.415,69	3.132.594,79	3.132.594,79	894.621,39	894.621,39	0,00	0,00	0,00	0,00	4.119.631,87	6.348.899,46	0,00	0,00
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	6.280.678,29	3.316.654,30	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.278.382,12	3.278.382,12	38.272,18	38.272,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3.316.654,30	2.964.023,99	0,00	0,00
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	5.236.989,45	146.213,78	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.762,10	2.762,10	19.266,25	19.266,25	124.185,43	124.185,43	0,00	0,00	0,00	0,00	146.213,78	5.090.775,67	0,00	0,00
1503.020401	Mobiliario	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	43.115,20	3.357,09	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.357,09	3.357,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.357,09	39.758,11	0,00	0,00
1503.020402	Equipo	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	0,00	984,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984,00	-984,00	0,00	0,00
1503.020602	Mobiliario de Cultura y Arte	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	0,00	6.950,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.950,00	6.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.950,00	-6.950,00	0,00	0,00
1503.020702	Mobiliario de deporte y recreación	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	0,00	2.500,00	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	1.222.281,55	113.524,09	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.524,09	113.524,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.524,09	1.108.757,46	0,00	0,00
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	310.810,86	5.966,32	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.488,05	4.488,05	1.478,27	1.478,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.966,32	304.844,54	0,00	0,00
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	1.725.370,62	2.478,08	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.753,94	1.753,94	724,14	724,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.478,08	1.722.892,54	0,00	0,00
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	62.954,69	900,00	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	62.054,69	0,00	0,00
1503.020906	Equipos para Vehiculos	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	106.630,03	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.630,03	0,00	0,00
1503.020999	Máquinas, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	270.955,31	23.324,43	31/03/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.324,43	23.324,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.324,43	247.630,88	0,00	0,00
1503.0701	Vehiculos en Afectación En Uso	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos	Registrado	765.602,83	106.630,03	31/12/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.630,03	106.630,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.630,03	658.972,80	0,00	0,00

CONSOLIDADO DE RESULTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PERIODO 3-2023 DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 - MINISTERIO DEFENSA

1301,0301	COMBUSTIBLES CARBURANTES	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	548.399,28	6.133.395,15	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	3.528.354,88	3.528.354,88	2.511.325,23	2.511.325,23	80.894,59	80.894,59	-	-	12.820,45	6.120.574,70	-5.584.995,87	12.820,45	
1301,0302	GASES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	462.317,15	431.319,35	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	333.821,18	333.821,18	74.010,82	74.010,82	17.079,66	17.079,66	-	-	6.407,69	424.911,66	30.997,80	6.407,69	
1301,0303	LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	748.852,62	278.341,91	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	245.188,11	245.188,11	-	-	6.626,26	6.626,26	-	-	26.527,54	251.814,37	470.510,71	26.527,54	
1301,0401	MUNICIONES, EXPLOSIVOS Y SIMILARES	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1.209.748.326,99	1.250.567.770,02	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	43.314.686,17	43.314.686,17	31.180.792,65	31.180.792,65	20.515.145,67	20.515.145,67	12.626.136,83	12.626.136,83	1.142.931.008,70	107.636.761,32	-40.819.443,03	1.142.931.008,70	
1301,050101	REPUESTOS Y ACCESORIOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	483.394,07	475.639,10	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	438.090,48	438.090,48	35.628,02	35.628,02	-	-	-	-	1.920,60	473.718,50	7.754,97	1.920,60	
1301,050102	PAPELERIA EN GENERAL		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	956.179,38	605.994,64	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	560.907,63	560.907,63	5.442,47	5.442,47	230,31	230,31	-	-	39.414,23	566.580,41	350.184,74	39.414,23	
1301,050201	AGROPECUARIO, GANADERO Y DE JARDINERIA	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	21.008,68	0,00	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	21.008,68	-	
1301,050301	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	994.411,03	661.548,33	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	586.563,30	586.563,30	822,46	822,46	13.966,36	13.966,36	-	-	60.196,21	601.352,12	332.862,70	60.196,21	
1301,050302	DE COCINA, COMEDOR Y CAFETERIA	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	80.074,71	130.191,86	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	74.393,00	74.393,00	-	-	-	-	19.628,00	19.628,00	36.170,86	94.021,00	-50.117,15	36.170,86	
1301,050401	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	242.662,33	196.647,00	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	186.965,93	186.965,93	43,19	43,19	5.700,00	5.700,00	-	-	3.937,88	192.709,12	46.015,33	3.937,88	
1301,059999	OTROS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	8.408,49	0,00	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	8.408,49	-	
1301,0601	DE VEHICULOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	86.394.316,40	8.596.764,55	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	3.545.709,22	3.545.709,22	56.216,10	56.216,10	721.453,12	721.453,12	-	-	4.273.386,11	4.323.378,44	77.797.551,85	4.273.386,11	
1301,0602	DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	81.980,98	868.924,83	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	868.924,83	868.924,83	-	-	-	-	-	-	-	868.924,83	-786.943,85	-	
1301,0603	DE CONSTRUCCION Y MAQUINAS	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	35.694,80	287.690,40	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	287.690,40	287.690,40	-	-	-	-	-	-	-	287.690,40	-251.995,60	-	
1301,0604	DE SEGURIDAD		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	2.334.270,44	1.861.552,29	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	38.459,70	38.459,70	16.036,18	16.036,18	1.699,00	1.699,00	-	-	1.805.357,41	56.194,88	472.718,15	1.805.357,41	
1301,0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	6.828.564,51	7.011.498,16	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	465.513,03	465.513,03	57.884,52	57.884,52	199.482,22	199.482,22	238.469,39	238.469,39	6.050.349,00	961.149,16	-182.933,65	6.050.349,00	
1301,0701	ENSERES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	167.594,66	14.000,00	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-	-	-	-	14.000,00	153.594,66	-	
1301,080101	VACUNAS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	638.021,03	609.145,47	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	7.195,50	7.195,50	-	-	-	-	-	601.949,97	7.195,50	28.875,56	601.949,97
1301,080102	MEDICAMENTOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	2.523.452,48	1.622.806,66	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	904.176,05	904.176,05	536.624,39	536.624,39	20.768,24	20.768,24	-	-	161.237,98	1.461.568,68	900.645,82	161.237,98	
1301,080199	OTROS PRODUCTOS SIMILARES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	6.098.260,23	2.002.059,10	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	132.780,66	132.780,66	1.772.967,33	1.772.967,33	35.589,43	35.589,43	-	-	60.721,68	1.941.337,42	4.096.201,13	60.721,68	
1301,080201	MATERIALES, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACC. MEDICO		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	40.735.412,31	27.659.099,98	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	14.257.095,66	14.257.095,66	11.514.723,35	11.514.723,35	172.314,68	172.314,68	-	-	1.714.966,29	25.944.133,69	13.076.312,33	1.714.966,29	
1301,0901	LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	8.398,00	0,00	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	8.398,00	-	
1301,1004	FERTILIZANTES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	28.499,90	234.860,80	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	234.860,80	234.860,80	-	-	-	-	-	-	-	234.860,80	-206.360,90	-	
1301,1101	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1.029.352,32	1.302.478,00	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	1.282.454,98	1.282.454,98	-	-	20.023,02	20.023,02	-	-	-	1.302.478,00	-273.125,68	-	
1301,1102	PARA VEHICULOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	1.916.016,04	2.138.086,64	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	261.491,00	261.491,00	1.710.950,20	1.710.950,20	80.390,00	80.390,00	-	-	85.255,44	2.052.831,20	-222.070,60	85.255,44	
1301,1103	PARA MOBILIARIO Y SIMILARES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	0,00	3.589,00	-	-	-	-	-	-	-	3.589,00	3.589,00	-	-	-	-	-	-	-	3.589,00	-3.589,00	-	
1301,1104	PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1.108.619,74	835.630,58	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	653.754,25	653.754,25	106.100,11	106.100,11	46.784,64	46.784,64	2.875,27	2.875,27	26.116,31	809.514,27	272.989,16	26.116,31	
1301,1105	OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	DE	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	26.144,00	26.144,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.144,00	26.144,00	-	-	-	-	-	26.144,00	-	-	
1301,1106	MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO	DE	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	88.365,00	88.365,00	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88.365,00	88.365,00	-	-	-	88.365,00	-	-	
1301,12	BIENES Y SUMINISTROS POR DISTRIBUIR		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	12.300.326,88	0,00	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	12.300.326,88	-	
1301,9901	HERRAMIENTAS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Subestimación de Activos	Estimado	683.952,86	892.623,86	31/03/2023	-	-	-	-	-	-	17.116,50	17.116,50	184.332,00	184.332,00	104.568,50	104.568,50	-	-	586.606,86	306.017,00	-208.671,00	586.606,86	
1301,9902	PRODUCTOS QUÍMICOS		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	2.456.260,07	555.779,20	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	79.076,48	79.076,48	9.137,52	9.137,52	-	-	-	-	467.565,20	88.214,00	1.900.480,87	467.565,20	
1301,9903	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BS IMP NO VINCULADOS A ENSEÑANZA		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	274.849,90	164.446,60	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	8.286,00	8.286,00	-	-	-	-	-	-	156.160,60	8.286,00	110.403,30	156.160,60	
1301,9904	SÍMBOLOS, DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	Y	Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	1.782.436,37	1.719.511,23	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	1.693.819,36	1.693.819,36	17.397,55	17.397,55	130,20	130,20	1.980,80	1.980,80	6.183,32	1.713.327,91	62.925,14	6.183,32	
1301,9999	OTROS BIENES		Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos	Sobreestimación de Activos	Registrado	3.090.913,02	25.213.233,31	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	675.649,22	675.649,22	24.088.232,20	24.088.232,20	271.802,10	271.802,10	96.880,99	96.880,99	80.668,80	25.132.564,51	-22.122.320,29	80.668,80	
1501,06	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS- Construcción de Edificios Residenciales		Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes	Sobreestimación de Activos	Registrado	30.985.629,71	23.428.846,32	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.401.400,00	1.401.400,00	22.027.446,32	-	-	1.401.400,00	7.556.783,39	22.027.446,32	
1501,07	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS- Construcción de Edificios No Residenciales		Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes	Sobreestimación de Activos	Registrado	148.798.995,70	105.087.837,16	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.188.166,95	1.188.166,95	103.899.670,21	-	-	1.188.166,95	43.711.158,54	103.899.670,21	
1501,08	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS- Construcción de Estructuras	Y	Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes	Sobreestimación de Activos	Registrado	268.695.079,23	108.404.553,55	30/06/2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108.404.553,55	0,00	160.290.525,68	108.404.553,55	
1503,0101	VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Para Transporte Terrestre		Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes	Sobreestimación de Activos	Estimado	0,00	128.661,07	-	-	-	-	-	-	-	128.661,07	128.661,07	-	-	-	-	-	-	-	128.661,07	-128.661,07	-	
1503,020303	VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Equipos de Telecomunicaciones		Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes	Sobreestimación de Activos	Estimado	0,00	2.598.879,37	-	-	-	-	-	-	-	2.												

CONSOLIDADO DE RESULTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PERIODO 3- 2023 DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 - MINISTERIO DEFENSA

PLIEGO: MINISTERIO DE DEFENSA
 UNIDAD EJECUTORA: 000471 MARINA DE GUERRA
 PERIODO: 2022-2023
 MONEDA: SOLES

Código de la Cuenta	Descripción de la cuenta contable	Indicios de error	Posibles errores	Tipo de importe	Total Programación Inicial (1)	Total Programac. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022								2023								Total Ejecución Anulada (3)	Diferencia 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.			
1101,1211	Donaciones y Transferencias - CUT	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y el ANEXO 5 de las Cuentas de Enlace	Sobreestimación de activos	Registrado	0,00	147.178,18	30/09/2023													147.178,18	147.178,18	147.178,18	-147.178,18	0,00		
1202,0805	Horas de Trabajo pendientes de compensación por el personal de la Entidad	Ausencia de reconocimiento de saldos de activos	Subestimación de activos	Estimado	0,00	26.896.211,03	30/09/2023													26.896.211,03	26.896.211,03	26.896.211,03	-26.896.211,03	0,00		
1301,020101	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	8.992.193,94	9.093.963,80	31/12/2023													9.093.963,80	0,00	0,00	-101.769,86	9.093.963,80		
1301,020102	Textiles Y Acabados Textiles	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	1.708.439,67	534.907,74	30/09/2023													534.907,74	534.907,74	0,00	534.907,74	1.173.531,93		
1301,020103	Calzado	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	873.569,98	1.159.780,61	30/09/2023													1.159.780,61	1.159.780,61	0,00	1.159.780,61	-286.210,63		
1301,0302	Gases	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	462.099,82	475.391,31	31/12/2023													475.391,31	0,00	0,00	-13.291,49	475.391,31		
1301,0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	773.449,65	498.659,11	31/12/2023													498.659,11	0,00	0,00	274.790,54	498.659,11		
1301,050301	Aseo, Limpieza Y Tocardor	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	221.776,00	344.182,97	30/06/2023					308.481,26	308.481,26			664,00	664,00	35.037,71	35.037,71			344.182,97	-122.406,97	0,00		
1301,050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	22,96	30.435,79	31/12/2022						30.435,79									30.435,79	-30.412,83	0,00		
1301,059999	Otros	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	20.325,78	274.368,91	30/06/2023									274.368,91	274.368,91					274.368,91	-254.043,13	0,00		
1301,0602	De Comunicaciones Y Telecomunicaciones	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	444.445,70	467.836,55	30/09/2023											467.836,55	467.836,55	0,00	0,00	467.836,55	-23.390,85	0,00		
1301,0604	De Seguridad	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	741.542,99	24.922,39	30/09/2023											24.922,39	24.922,39	0,00	0,00	24.922,39	716.620,60	0,00		
1301,0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	22.303.239,15	21.969.344,02	31/12/2023													21.969.344,02	0,00	0,00	333.895,13	21.969.344,02		
1301,0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	2.532.220,09	2.532.220,07	31/12/2023									2.532.220,07	2.532.220,07					2.532.220,07	0,02	0,00		
1301,050102	Papelaría En General, Útiles Y Materiales De Oficina	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	180.310,56	107.564,05	31/12/2023									693,84	693,84			106.870,21	0,00	693,84	72.746,51	106.870,21		
1301,050201	Agropecuario, Ganadero Y De Jardinería	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	37.808,21	41.496,18	30/09/2023											41.496,18	41.496,18			41.496,18	-3.687,97	0,00		
1301,0603	De Construcción Y Maquinarias	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.640.802,78	3.622.054,59	30/09/2023									96,00	96,00	3.621.958,59	3.621.958,59	0,00	0,00	3.622.054,59	18.748,19	0,00		
1301,08	Enseres	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	82.163,63	-	30/09/2023											0,00	0,00			0,00	82.163,63	0,00		
1301,080101	Vacunas	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	642.021,57	778.888,95	31/12/2022											642.021,57	642.021,57	136.867,38	136.867,38	778.888,95	-136.867,38	0,00		
1301,080199	Otros Productos Similares	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	48.404,89	50.236,30	31/12/2022											50.236,30	50.236,30	0,00	0,00	50.236,30	-1.831,41	0,00		
1301,0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	29.771,59	25.681,57	30/09/2023											25.681,57	25.681,57			25.681,57	4.090,02	0,00		
1301,0902	Material Didáctico, Accesorios Útiles De Enseñanza	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	86.149,90	90.149,60	30/09/2023											90.149,60	90.149,60			90.149,60	-3.999,70	0,00		
1301,1001	Suministros De Uso Zootécnico	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	42.100,83	42.100,83	30/06/2023									42.100,83	42.100,83					42.100,83	0,00	0,00		
1301,1002	Material Biológico	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	17.139,17	17.139,17	30/06/2023									17.139,17	17.139,17					17.139,17	0,00	0,00		
1301,1003	Animales Para Estudio	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	282.627,31	0,00	30/06/2023									0,00	0,00					0,00	282.627,31	0,00		
1301,1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	122.884,83	258.207,06	30/09/2023											258.207,06	258.207,06			258.207,06	-135.322,23	0,00		
1301,1103	Para Mobiliario Y Similares	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	783.726,74	774.572,19	30/09/2023											774.572,19	774.572,19			0,00	774.572,19	9.154,55		
1301,1104	Para Maquinarias Y Equipos	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	592.592,98	551.990,51	30/09/2023											551.990,51	551.990,51			0,00	551.990,51	40.602,47		
1301,1105	Otros Materiales De Mantenimiento	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	658.620,37	764.298,12	31/12/2023													764.298,12	0,00	0,00	-105.677,75	764.298,12		
1301,1106	Materiales De Acondicionamiento	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	98.449,64	23.300,76	31/12/2023													23.300,76	0,00	0,00	75.148,88	23.300,76		
1301,9901	Herramientas	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	2.787.478,15	2.787.478,15	31/12/2023													2.787.478,15	0,00	0,00	0,00	2.787.478,15		
1301,9902	Productos Químicos	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	28.175,49	9.717,36	30/06/2023									6.134,00	6.134,00			3.583,36	0,00	6.134,00	18.458,13	3.583,36		
1301,9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	308.052,04	282.588,78	30/09/2023													282.588,78	0,00	282.588,78	25.463,26	0,00		
1301,9904	Símbolos, Distintivos y Condecoraciones	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	45.135,01	24.993,80	30/09/2023											24.993,80	24.993,80			24.993,80	20.141,21	0,00		
1301,9999	Otros Bienes	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	4.620.529,30	4.620.529,30	31/12/2023													4.620.529,30	0,00	0,00	0,00	4.620.529,30		
1507,0101	Animales De Cría	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	6.760,00	6.760,00	31/12/2022					6.760,00	6.760,00									6.760,00	0,00	0,00		
1507,0102	Animales Reproductores	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	48.099,60	48.099,60	31/12/2022					48.099,60	48.099,60									48.099,60	0,00	0,00		
1507,0104	Otros Animales	Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGPEA - Más NEAS que registros contables	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	7.300,00	7.300,00	31/12/2022					7.300,00	7.300,00									7.300,00	0,00	0,00		
1507,0201	Libros Y Textos Para Bibliotecas	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	21.272,00	21.272,00	31/12/2022					21.272,00	21.272,00									21.272,00	0,00	0,00		
1507,0299	Otros Bienes Culturales	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	4.868.330,14	4.868.330,14	31/12/2022					4.868.330,14	4.868.330,14									4.868.330,14	0,00	0,00		
1507,0302	Software	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	858.492,47	5.154.517,28	30/06/2023									5.054.217,28	5.054.217,28			100.300,00	100.300,00	5.154.517,28	-4.296.024,81	0,00		
1507,0399	Otros Activos Intangibles	Desactualización del inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	17.769,45	17.769,45	30/06/2023									13.324,45	13.324,45			4.445,00	4.445,00	17.769,45	0,00	0,00		

CONSOLIDADO DE RESULTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PERIODO 3-2023 DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 - MINISTERIO DEFENSA

Código de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicios de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Prog. Inicial (1)	Total Prog. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022								2023								Total Ejecución Acumulada (3)	Diferencias en Programación (1)-(2)	Saldo por Ejecutar (3)	(2)-(3)	
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4						
								Programac. Actual	Ejecuc.	Programac. Actual	Ejecuc.	Programac. Actual	Ejecuc.															
1301.0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	AUSENCIA DE CONCILIAICION	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	5.544.318,28	0,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.544.318,28	0,00	0,00
1301.0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	AUSENCIA DE CONCILIAICION	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	373.200,04	0,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.200,04	0,00	0,00
1301.0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	AUSENCIA DE CONCILIAICION	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	5.626.471,85	0,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.626.471,85	0,00	0,00
1301.0699	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	AUSENCIA DE CONCILIAICION	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	76.883,63	0,00	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.883,63	0,00	0,00
1301.0601	Repuestos y Accesorios-vehículos	Error Registro Contable	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	0,00	111.020.392,30	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.020.392,30	111.020.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.020.392,30	-111.020.392,30	0,00	0,00
1503.020801	Mobiliario, Equipos y Aparatos para la Defensa y Seguridad	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	111.020.392,30	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.020.392,30	111.020.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.020.392,30	-111.020.392,30	0,00	0,00
1205.0402	Anticipos A Contratistas y Proveedores	Error Registro Contable	RECLASIFICACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	0,00	140.740.788,68	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.740.788,68	140.740.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.740.788,68	-140.740.788,68	0,00	0,00
1503.020801	Mobiliario, Equipos y Aparatos para la Defensa y Seguridad	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	140.740.788,68	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.740.788,68	140.740.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.740.788,68	-140.740.788,68	0,00	0,00
1205.06	Incluir las partidas de las Deficiencias significativas	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	6.413.595,32	31/12/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.413.595,32	6.413.595,32	0,00	0,00	0,00	6.413.595,32	-6.413.595,32	6.413.595,32	0,00
2101.090102	Administradora de Fondo de Pensiones Vencidas	Cuentas por pagar no registradas correspondiente a ejercicios anteriores	Reclasificado	No Registrado	0,00	18.317,52	31/12/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.317,52	18.317,52	0,00	0,00	0,00	18.317,52	-18.317,52	18.317,52	0,00
1201.99	CUENTAS POR COBRAR DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE CONCILIAICION CON LAS UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	18.965,58	18.965,58	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.965,58	18.965,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.965,58	0,00	0,00	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	18.965,58	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.965,58	18.965,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.965,58	-18.965,58	0,00	0,00
1202.99	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE	REGISTRADO	8.624,26	8.624,26	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.624,26	8.624,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.624,26	0,00	0,00	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	8.624,26	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.624,26	8.624,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.624,26	-8.624,26	0,00	0,00
1201.99	CUENTAS POR COBRAR DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE DOCUMENTACION SOBRE LA EXISTENCIA DE SALDOS	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	29.951,78	29.951,78	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.951,78	29.951,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.951,78	0,00	0,00	
1209.01	Cuentas Por Cobrar	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	29.951,78	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.951,78	29.951,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.951,78	-29.951,78	0,00	0,00
1202.99	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	AUSENCIA DE DOCUMENTACION SOBRE	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE	REGISTRADO	323,01	323,01	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,01	323,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,01	0,00	0,00	
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas		0,00	323,01	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,01	323,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,01	-323,01	0,00	0,00
1202.99	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE CONCILIAICION CON LAS UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	6.803,50	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.803,50	0,00	0,00	
1201.98	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	AUSENCIA DE CONCILIAICION CON LAS UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	10.825,12	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.825,12	0,00	0,00	
1201.99	CUENTAS POR COBRAR DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE CONCILIAICION CON LAS UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	1.027.603,79	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.027.603,79	0,00	0,00	
1202.99	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE RECONOCIMIENTO DE SALDOS DE ACTIVOS O PASIVOS	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	REGISTRADO	344.882,52	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.882,52	0,00	0,00	
1202.99	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACION	AUSENCIA DE CONCILIAICION CON LAS UNIDADES DE LA FAP	SOBREESTIMACION Y/O SUBESTIMACION DE ACTIVOS	ESTIMADO	11.676,72	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.676,72	0,00	0,00	
Totales					13.080.530,08	510.070.004,06		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.638.091,22	503.638.091,22	6.431.912,84	0,00	503.638.091,22	-496.989.473,98	6.431.912,84				

Unidad Ejecutora 1122 COMISION NACIONAL DE INVESTIGACION AEROSPAECIAL -CONIDA
 Periodo: 2022 -2023
 Moneda: Soles

Codigo de Cuenta Contable	Descripcion de Cuenta Contable	Indicios de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Programacion Inicial (1)	Total Programac. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022								2023								TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3)	DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2)	SALDO POR EJECUTAR (3)	
								T-1		T-2		T-3		T-4		T-1		T-2		T-3		T-4					
								PROG ACTUAL	EJEC																		
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	4.324,70	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.324,70	0,00	0,00
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	13.201,84	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,84	0,00	0,00
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	13.201,84	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,84	0,00	0,00
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	13.201,84	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,84	0,00	0,00
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	13.201,84	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,84	0,00	0,00
1503.020901	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	13.201,84	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,84	0,00	0,00
1503.020904	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	2.440,18	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.440,18	0,00	0,00
1503.020401	MOBILIARIO	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	2.240,34	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.240,34	0,00	0,00
1503.020401	MOBILIARIO	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	2.240,34	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.240,34	0,00	0,00
1503.020401	MOBILIARIO	Ausencia o desactualización de inventario físico																									

CONSOLIDADO DE RESULTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PERIODO 3-2023 DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLEGO 026 - MINISTERIO DEFENSA

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	INDICIO DE ERROR	POSIBLES ERRORES	TIPO DE IMPORTE	TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1)	TOTAL DE PROGRAMACION ACTUALIZADA (2)	FECHA FIN	T-1	T-2	T-3	T-4	T-1	T-2	T-3	T-4	TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3)	DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2)	SALDO POR EJECUTAR (2)-(3)						
1503.020903	SEGURIDAD INDUSTRIAL	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.136,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020903	SEGURIDAD INDUSTRIAL	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.136,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020903	SEGURIDAD INDUSTRIAL	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.136,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020903	SEGURIDAD INDUSTRIAL	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.136,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020903	SEGURIDAD INDUSTRIAL	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.136,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	332,02	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	5.455,62	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	1.636,68	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	292,97	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	57.120,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	44.800,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	42.000,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	28.000,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	42.000,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	12.025,82	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	90,85	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	728,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	3.480,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	1.040,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	5.800,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	89.850,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020303	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	90,85	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	896,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	42.768,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	1.215,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	8.262,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	8.262,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1503.020302	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado	Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos	Estimado	1.008,00	0,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
TOTALES					S/	607.063,59	S/	54.312,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.312,70	54.312,70	0,00	0,00	54.312,70	554.869,45	0,00

Entidad: Escuela Nacional de Marina Mercante "Almirante Miguel Grau"
 Unidad Ejecutora: 001123
 Periodo: 2022 - 2023
 Moneda: Soles

CODIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE	INDICIO DE ERROR	POSIBLES ERRORES	TIPO DE IMPORTE	TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1)	TOTAL DE PROGRAMACION ACTUALIZADA (2)	FECHA FIN	2022				2023				TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3)	DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2)	SALDO POR EJECUTAR (2)-(3)			
								PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC	PROG ACTUAL	EJEC						
2103.990901	Otros	Error Contable	Reclasificado	Registrado	125,20	125,20	30/09/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	125,20	125,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,20	0,00	0,00
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, el cual no se a podido realizar la recuperación de las mismas	Castigo Contable	Registrado	0,00	591,56	30/06/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591,56	591,56	0,00	0,00	591,56	-591,56	0,00
1205.0501	Vaticos	Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, el cual no se a podido realizar la recuperación de las mismas	Castigo Contable	Registrado	0,00	320,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00	0,00	320,00	-320,00	0,00
1205.99	Anticipo por servicios y otros no recuperados	Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, el cual no se a podido realizar la recuperación de las mismas	Reclasificación de cuentas	Reclasificación de cuentas	0,00	320,00	30/09/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00	0,00	320,00	-320,00	0,00
2101.090102	Administradora de Fondo de Pensiones Vencidas	Existe cuenta por pagar no registrada correspondiente a periodo 2010	Reclasificado	No Registrado	0,00	351,14	31/12/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-351,14	351,14	
TOTALES					S/	125,20	1.707,90		0,00	0,00	0,00	0,00	125,20	125,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.356,76	-1.582,70	351,14

Unidad Ejecutora: 001124 OFICINA PREVISIONAL DE LAS FUERZAS ARMADAS
 Periodo: 2022 - 2023
 Moneda: Soles

Código de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	Indicis de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Prog. Inicial (1)	Total Prog. Actualizada (2)	Fecha Fin	2022				2023				Total Ejecución Acumulada (3)	Diferencia en Programación (1)-(2)	Saldo por Ejecutar (2)-(3)			
								Prog. Act.	Ejec.	Prog. Act.	Ejec.	Prog. Act.	Ejec.	Prog. Act.	Ejec.						
1503.020102	Mobiliario de Oficina	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera de bienes	Subestimación de activos	Estimado		52.972,30	30/06/2023							52.972,30	52.972,30			52.972,30	-52.972,30	0,00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera de bienes	Subestimación de activos	Estimado		8.376,48	30/06/2023							8.376,48	8.376,48			8.376,48	-8.376,48	0,00	
1503.020303	Equipo de Telecomunicaciones	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera de bienes	Subestimación de activos	Estimado		10.310,00	31/12/2022					13.207,24	13.207,24					13.207,24	-2.897,24	0,00	
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	Ausencia de regularización técnica, jurídica o financiera de bienes	Subestimación de activos	Estimado		4.072,25	31/12/2022					4.072,25	4.072,25					4.072,25	-4.072,25	0,00	
2101.010202	Renta 4ta. Categoría - Vencidas	Existe cuentas por pagar a favor de SUNAT	Subestimación de Pasivos	Estimado		263,00	31/12/2023										263,00	0,00	-263,00	263,00	
2101.030202	Sistema Nacional de Pensiones Vencidas	Existe de cuentas por pagar a favor de SUNAT	Subestimación de Pasivos	Estimado		208,00	31/12/2023										208,00	0,00	-208,00	208,00	
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios por Pagar	Existe saldo de cuentas por pagar a favor de los Defensores de Patria	Sobreestimación de pasivos	Registrado		270.980,00	31/03/2023					53.048,00	53.048,00	217.932,00	217.932,00			270.980,00	0,00	0,00	
2103.990901	Otros	Existe saldos de Cuentas por Pagar a la CHMP sin sustento	Sobreestimación de pasivos	Registrado		477,39	31/12/2022											0,00	477,39	0,00	
2103.990901	Otros	Ausencia de documentación de sustento sobre deuda de ESSALUD	Subestimación de Pasivos	Estimado		109.239,04	30/09/2023									946.202,00	946.202,00	0,00	-836.962,96	0,00	
TOTALES						391.006,43	1.296.281,27		0,00	0,00	0,00	0,00	70.327,49	70.327,49	217.932,00	217.932,00	61.348,78	61.348,78	946.202,00	-905.274,84	471,00